

Proc. n. 1623/2013 R. G. N. R.
Proc. n. 897/2013 R.G.I.P.
Proc. n. 85/2015 R. O. C. C.



TRIBUNALE DI REGGIO CALABRIA
Sezione dei Giudici per le Indagini Preliminari

ORDINANZA DI APPLICAZIONE DI MISURE CAUTELARI
e contestuale **DECRETO DI SEQUESTRO PREVENTIVO**

(Artt.272 e ss. C. p. p.; art. 321 C. p.)

Il giudice per le indagini preliminari, dott.ssa Olga Tarzia,

vista la richiesta di applicazione della misura cautelare avanzata dal P.M. ed esaminate le successive integrazioni del 27.05.2015 e del 19.06.2015 nel procedimento penale nei confronti di

- 1) FEDELE Luigi, nato a Sant'Eufemia d'Aspromonte (RC) il 29.05.1953;
- 2) AIELLO Pietro, nato ad Ardore (RC) il 30.06.1956;
- 3) NUCERA Giovanni, nato a Reggio Calabria il 02.01.1953;
- 4) TRIPODI Pasquale Maria, nato a Montebello Ionico il 10 maggio 1957
- 5) FRANCO Giovanni, nato a Reggio Calabria il 28.06.1949
- 6) DATTOLO Alfonso, nato a Rocca di Neto (KR) il 23.04.1964;
- 7) GALLO Gianluca, nato a Roma il 22.11.1968;
- 8) BILARDI Giovanni Emanuele, nato a Reggio Calabria il 26.03.1968;
- 9) TRAPANI Carmelo, nato a Reggio Calabria il 02.03.1973;
- 10) GRILLO Alfonsino, nato a Vibo Valentia (VV) il 18.03.1967;
- 11) PARENTE Claudio, nato a Rogliano (Cs) il 17 giugno 1956;
- 12) MAGARO' Salvatore, nato a Castiglione Cosentino il 29 maggio 1954;
- 13) DE GAETANO Antonino, nato a Reggio Calabria l'11.06.1977;
- 14) AIELLO Ferdinando, nato a Cosenza il 26 novembre 1972;
- 15) BOVA Giuseppe, nato a Reggio Calabria il 29.10.1943;
- 16) ADAMO Nicola, nato a Cosenza il 31 luglio 1957;
- 17) CICONTE Vincenzo Antonio, nato a Vibo Valentia il 15.11.1955
- 18) GIORDANO Giuseppe, nato a Reggio Calabria il 05.06.1972;
- 19) DE MASI Emilio, nato a Crotone il 20.07.1948
- 20) TALARICO Domenico, nato a Conflenti (CZ) il 18.05.1963;
- 21) PRINCIPE Sandro, nato a Rende (CS) l'11.08.1949
- 22) BATTAGLIA Demetrio, nato a Motta San Giovanni l'1 novembre 1959;
- 23) AMATO Pietro, nato a Borgia (CZ) il 21.05.1939;
- 24) CENSORE Bruno, nato a Serra San Bruno (VV) il 06.08.1958;
- 25) FRANCHINO Mario, nato a Montegiordano (CS) il 20.01.1954;
- 26) MAIOLO Mario, nato a Cosenza, il 23 maggio 1963;
- 27) GUCCIONE Carlo, nato a Rende (CS) il 13 Marzo 1960;
- 28) SCALZO Antonio, nato a Conflenti (CZ) il 31 agosto 1955;
- 29) SULLA Francesco, nato a Cutro (KR) il 14 maggio 1954;
- 30) LOIERO Agazio, nato a Santa Severina (KR) il 14.01.1940
- 31) FEDELE Diego, nato a Reggio Calabria il 18.01.1986

INDAGATI

Gruppo P.D.L.

FEDELE Luigi – FEDELE Diego

A) del delitto di cui agli artt. 81 cpv., 110 e 314 c.p., perché, con più azioni esecutive del medesimo disegno criminoso compiute anche in tempi diversi, FEDELE Luigi nella qualità di consigliere regionale e capogruppo del gruppo consiliare presso la Regione Calabria denominato "P.D.L." e quindi pubblico ufficiale, si appropriava, in concorso morale e materiale con il figlio FEDELE Diego nella qualità di titolare della FEDRIST S.a.s. – Ristorante LE MACINE con sede in Sant'Eufemia d'Aspromonte limitatamente alle erogazioni effettuate in favore di tale attività con fondi del Gruppo consiliare per una somma complessiva di € 42.700,00 negli anni 2010- 2012, mediante prelievi indebiti dal conto corrente del gruppo consiliare e comunque sostenendovi spese in realtà risultate avere finalità private ed in ogni caso non ammissibili a rimborso, delle seguenti somme erogate al predetto gruppo consiliare dal Consiglio Regionale della Calabria ai sensi e per gli effetti della L. Reg. n. 13/2002 (e succ. modif.):

- per il 2010 di € 31.131,95 a titolo di rimborso per spese in realtà risultate avere finalità private ed in ogni caso non ammissibili a rimborso, € 44.407,00 mediante l'indebita emissione di assegni all'ordine di sé stesso ed € 61.935,75 mediante indebiti prelievi in contanti dal conto corrente intestato al gruppo consiliare, tutti risultati privi di giustificazione;

- per il 2011 di € 157.986,83 a titolo di rimborso per spese in realtà risultate avere finalità private ed in ogni caso non ammissibili a rimborso, € 28.400,00 mediante l'indebita emissione di assegni all'ordine di sé stesso ed € 40.216,03 mediante indebiti prelievi in contanti dal conto corrente intestato al gruppo consiliare, tutti risultati privi di giustificazione;

- per il 2012 di € 35.891,47 a titolo di rimborso per spese in realtà risultate avere finalità private ed in ogni caso non ammissibili a rimborso;

avendo di tali somme la disponibilità in ragione del suo ufficio di consigliere regionale e capogruppo del "P.D.L."

Commesso in Reggio Calabria, Palmi ed altri luoghi dal maggio 2010 al 03.05.2012

FEDELE Luigi

B) del delitto di cui agli artt. 81 cpv., 479 (in relaz. all'art. 476 co. 2 c.p.) e 61 n. 2 c.p., perché, con più azioni esecutive del medesimo disegno criminoso compiute in tempi diversi, nella qualità di consigliere regionale e capogruppo del gruppo consiliare presso la Regione Calabria denominato "P.D.L." e quindi pubblico ufficiale, nei rendiconti annuali relativi all'impiego dei fondi erogati al gruppo dalla Regione presentati al Consiglio Regionale ai sensi dell'art. 7 della L. Reg. n. 13/2002 e succ. modif., per gli anni 2011 e 2012, falsamente attestava la correttezza della spesa e occultava la reale e illecita destinazione delle risorse.

Con la circostanza aggravante di aver commesso il fatto per assicurarsi l'impunità in relazione al delitto di peculato, di cui al capo A) che precede.

In Reggio Calabria in data 24.04.2012 e 12.03.2013.

AIELLO Pietro – FEDELE Luigi

C) del delitto di cui agli artt. 81 cpv., 110 e 314 c.p., perché, con più azioni esecutive del medesimo disegno criminoso compiute anche in tempi diversi, in concorso morale e materiale tra loro, AIELLO Pietro, nella qualità di consigliere regionale appartenente al gruppo consiliare presso la Regione Calabria denominato "P.D.L." e quindi pubblico ufficiale, indebitamente percepiva da parte di FEDELE Luigi, nella qualità di consigliere regionale e capogruppo del medesimo gruppo consiliare e quindi anch'esso pubblico ufficiale, appropriandosene, somme di cui avevano la disponibilità in ragione del loro ufficio, in quanto erogate al predetto gruppo consiliare dal Consiglio Regionale della Calabria ai sensi e per gli effetti della L. Reg. n. 13/2002 (e succ. modif.), per i seguenti importi:

- nel 2010 € 1.927,00 a titolo di rimborso per spese in realtà risultate avere finalità private ed in ogni caso non ammissibili a rimborso, nonché € 9.973,04 a titolo di rimborso per presunte spese relative all'attività del gruppo consiliare ma in realtà mai documentate;

- nel 2011 € 17.599,00 a titolo di rimborso per presunte spese relative all'attività del gruppo consiliare ma in realtà mai documentate;

- nel 2012 € 8.291,00 a titolo di rimborso per presunte spese relative all'attività del gruppo consiliare ma in realtà mai documentate;

Commesso in Reggio Calabria ed altri luoghi dal 06.09.2010 al 27.11.2012

NUCERA Giovanni – FEDELE Luigi

D) del delitto di cui agli artt. 81 cpv., 110 e 314 c.p., perché, con più azioni esecutive del medesimo disegno criminoso compiute anche in tempi diversi, in concorso morale e materiale tra loro, NUCERA Giovanni, nella qualità di consigliere regionale appartenente al gruppo consiliare presso la

Regione Calabria denominato "P.D.L." e quindi pubblico ufficiale, indebitamente percepiva da parte di FEDELE Luigi, nella qualità di consigliere regionale e capogruppo del medesimo gruppo consiliare e quindi anch'esso pubblico ufficiale, appropriandosene, somme di cui avevano la disponibilità in ragione del loro ufficio, in quanto erogate al predetto gruppo consiliare dal Consiglio Regionale della Calabria ai sensi e per gli effetti della L. Reg. n. 13/2002 (e succ. modif.), per i seguenti importi:

- nel 2010 € 8.500,00 a titolo di rimborso per spese in realtà risultate avere finalità private ed in ogni caso non ammissibili a rimborso;

- nel 2011 € 15.137,76 a titolo di rimborso per spese in realtà risultate avere finalità private ed in ogni caso non ammissibili a rimborso, nonché € 7.513,41 a titolo di rimborso per presunte spese relative all'attività del gruppo consiliare ma in realtà mai documentate;

- nel 2012 € 3.626,82 a titolo di rimborso per spese in realtà risultate avere finalità private ed in ogni caso non ammissibili a rimborso;

Commesso in Reggio Calabria ed altri luoghi dal 29.10.2010 al 06.03.2012

NUCERA Giovanni

E) del delitto di cui agli artt. 81 cpv e 640 co. 2 n. 1 c.p. perché, con più azioni esecutive del medesimo disegno criminoso compiute anche in tempi diversi, con artifici e raggiri consistiti nel produrre documentazione di spesa fittizia (in quanto non attinente alle finalità istituzionali previste dalla legge) e nell'utilizzare documentazione di spesa relativa alle missioni dallo stesso compiute nella qualità di consigliere regionale, autorizzate dal Consiglio regionale e da questo già liquidate, inducendo in errore il capogruppo del gruppo consiliare CHIAPPETTA Gianpaolo, otteneva indebitamente da questi il rimborso delle predette spese per un importo complessivo pari ad € 12.860,94, così procurandosi un ingiusto profitto dello stesso ammontare con pari danno per il gruppo consiliare "PDL" e quindi per il Consiglio Regionale della Calabria.

In Reggio Calabria dal 06.08.2012 al 18.12.2012

Gruppo U.D.C.

TRIPODI Pasquale Maria – FRANCO Giovanni

F) del delitto di cui agli artt. 81 cpv., 110 e 314 c.p., perché, con più azioni esecutive del medesimo disegno criminoso compiute anche in tempi diversi, in concorso morale e materiale tra loro, TRIPODI nella qualità di consigliere regionale e capogruppo del gruppo consiliare presso la Regione Calabria denominato "U.D.C." e quindi pubblico ufficiale e FRANCO quale componente della struttura speciale del predetto capogruppo, si appropriavano, mediante prelievi indebiti dal conto corrente del gruppo consiliare e comunque sostenendovi spese in realtà risultate avere finalità private ed in ogni caso non ammissibili a rimborso, delle seguenti somme erogate al predetto gruppo consiliare dal Consiglio Regionale della Calabria ai sensi e per gli effetti della L. Reg. n. 13/2002 (e succ. modif.):

- per il 2010 di € 4.876,40 a titolo di rimborso per spese in realtà risultate avere finalità private ed in ogni caso non ammissibili a rimborso, nonché € 90.348,12 a titolo di rimborso per presunte spese relative all'attività del gruppo consiliare ma in realtà mai documentate, di cui € 71.300,00 di fatto erogati in favore di FRANCO Giovanni, componente della struttura speciale del TRIPODI, mediante assegni emessi in suo favore;

- per il 2011 di 46.807,30 a titolo di rimborso per presunte spese relative all'attività del gruppo consiliare ma in realtà mai documentate, di cui € 19.060,00 di fatto erogati in favore di FRANCO Giovanni, componente della struttura speciale del TRIPODI, mediante assegni emessi in suo favore; avendo il TRIPODI di tali somme la disponibilità in ragione del suo ufficio di consigliere regionale e capogruppo dell'"U.D.C."

Commesso in Reggio Calabria ed altri luoghi dal maggio 2010 al 28.02.2011

TRIPODI Pasquale Maria

G) del delitto di cui agli artt. 81 cpv., 479 (in relaz. all'art. 476 co. 2 c.p.) e 61 n. 2 c.p., perché, con più azioni esecutive del medesimo disegno criminoso compiute in tempi diversi, nella qualità di consigliere regionale e capogruppo del gruppo consiliare presso la Regione Calabria denominato "U.D.C." e quindi pubblico ufficiale, nei rendiconti annuali relativi all'impiego dei fondi erogati al gruppo dalla Regione presentati al Consiglio Regionale ai sensi dell'art. 7 della L. Reg. n. 13/2002 e succ. modif., per gli anni 2010 e 2011 (periodo 01.01.2011 – 28.02.2011), falsamente attestava la correttezza della spesa e occultava la reale e illecita destinazione delle risorse.

Con la circostanza aggravante di aver commesso il fatto per assicurarsi l'impunità in relazione al delitto di peculato, di cui al capo F) che precede.

In Reggio Calabria 09.06.2011 e 02.04.2012.

DATTOLO Alfonso

H) del delitto di cui agli artt. 81 cpv. e 314 c.p., perché, con più azioni esecutive del medesimo disegno criminoso compiute anche in tempi diversi, nella qualità di consigliere regionale e capogruppo del gruppo consiliare presso la Regione Calabria denominato "U.D.C." e quindi pubblico ufficiale, si appropriava, mediante prelievi indebiti dal conto corrente del gruppo consiliare e comunque sostenendovi spese in realtà risultate avere finalità private ed in ogni caso non ammissibili a rimborso, delle seguenti somme erogate al predetto gruppo consiliare dal Consiglio Regionale della Calabria ai sensi e per gli effetti della L. Reg. n. 13/2002 (e succ. modif.):

- per il 2011 di € 40.275,53 a titolo di rimborso per spese in realtà risultate avere finalità private ed in ogni caso non ammissibili a rimborso (di cui € 2.582,00 indebitamente rimborsati a RASO Giovanni, non appartenente al gruppo consiliare), nonché € 26.253,47 mediante indebiti prelievi in contanti dal conto corrente intestato al gruppo consiliare;

- per il 2012 di € 61.169,40 a titolo di rimborso per spese in realtà risultate avere finalità private ed in ogni caso non ammissibili a rimborso (di cui € 1.761,84 indebitamente rimborsati a RASO Giovanni, non appartenente al gruppo consiliare), nonché € 25.852,32 mediante indebiti prelievi in contanti dal conto corrente intestato al gruppo consiliare;

- per gli anni 2011-2012 erogava indebitamente per consulenze non ammissibili ai sensi dell'art. 4 L. Reg. n. 13/2002 (e succ. modif.) € 9.620,00 a POSTERARO Paolo, € 7.326,45 a SCATURCHIO Raffaele, € 7.321,45 a TAVELLA Antonio, € 7.350,72 a IOZZO Marco;

avendo il di tali somme la disponibilità in ragione del suo ufficio di consigliere regionale e capogruppo dell'"U.D.C."

Commesso in Reggio Calabria, Crotone ed altri luoghi dall'01.03.2011 al dicembre 2012

DATTOLO Alfonso

I) del delitto di cui agli artt. 81 cpv., 479 (in relaz. all'art. 476 co. 2 c.p.) e 61 n. 2 c.p., perché, con più azioni esecutive del medesimo disegno criminoso compiute in tempi diversi, nella qualità di consigliere regionale e capogruppo del gruppo consiliare presso la Regione Calabria denominato "U.D.C." e quindi pubblico ufficiale, nei rendiconti annuali relativi all'impiego dei fondi erogati al gruppo dalla Regione presentati al Consiglio Regionale ai sensi dell'art. 7 della L. Reg. n. 13/2002 e succ. modif., per gli anni 2011 (periodo 01.03.2011 - 31.12.2011) e 2012, falsamente attestava la correttezza della spesa e occultava la reale e illecita destinazione delle risorse.

Con la circostanza aggravante di aver commesso il fatto per assicurarsi l'impunità in relazione al delitto di peculato, di cui al capo H) che precede.

In Reggio Calabria in data 02.04.2012 e 28.03.2013.

GALLO Gianluca - DATTOLO Alfonso

J) del delitto di cui agli artt. 81 cpv., 110 e 314 c.p., perché, con più azioni esecutive del medesimo disegno criminoso compiute anche in tempi diversi, in concorso morale e materiale tra loro, GALLO Gianluca, nella qualità di consigliere regionale appartenente al gruppo consiliare presso la Regione Calabria denominato "U.D.C." e quindi pubblico ufficiale, indebitamente percepiva da parte di DATTOLO Alfonso, nella qualità di consigliere regionale e capogruppo del medesimo gruppo consiliare e quindi anch'esso pubblico ufficiale, appropriandosene, somme di cui avevano la disponibilità in ragione del loro ufficio, in quanto erogate al predetto gruppo consiliare dal Consiglio Regionale della Calabria ai sensi e per gli effetti della L. Reg. n. 13/2002 (e succ. modif.), per i seguenti importi, tutti incassati nel 2012:

- € 1.159,90 a titolo di rimborso per spese in realtà risultate avere finalità private ed in ogni caso non ammissibili a rimborso e comunque non documentate, nonché € 11.317,74 a titolo di rimborso per presunte spese relative all'attività del gruppo consiliare ma in realtà mai documentate;

Commesso in Reggio Calabria, Crotone ed altri luoghi dal 20.01.2012 al 13.09.2012

Gruppo Lista Scopelliti

BILARDI Giovanni - TRAPANI Carmelo

K) del delitto di cui agli artt. 81 cpv., 110 e 314 c.p., perché, con più azioni esecutive del medesimo disegno criminoso compiute anche in tempi diversi, in concorso morale e materiale tra loro, BILARDI nella qualità di consigliere regionale e capogruppo del gruppo consiliare presso la Regione Calabria denominato "Lista Scopelliti" e quindi pubblico ufficiale e TRAPANI nella qualità di collaboratore del primo e soggetto a sua completa disposizione, si appropriavano, mediante prelievi indebiti dal conto corrente del gruppo consiliare e comunque sostenendovi spese in realtà risultate avere finalità private ed in ogni caso non ammissibili a rimborso, delle seguenti somme erogate al predetto gruppo consiliare dal Consiglio Regionale della Calabria ai sensi e per gli effetti della L. Reg. n. 13/2002 (e succ. modif.):

- per il 2010 di € 40.988,60 spesi dal BILARDI direttamente ed € 53.241,09 spesi per il tramite del TRAPANI, tutti a titolo di rimborso per spese in realtà risultate avere finalità private ed in ogni caso non ammissibili a rimborso;

- per il 2011 di € 76.139,20 spesi dal BILARDI direttamente ed € 61.342,96 spesi per il tramite del TRAPANI, tutti a titolo di rimborso per spese in realtà risultate avere finalità private ed in ogni caso non ammissibili a rimborso, nonché di € 16.057,04 pagati dal BILARDI al TRAPANI a titolo di rimborso per presunte spese relative all'attività del gruppo consiliare ma in realtà mai documentate;

- per il 2012 di € 66.587,07 spesi dal BILARDI direttamente ed € 33.655,88 spesi per il tramite del TRAPANI, tutti a titolo di rimborso per spese in realtà risultate avere finalità private ed in ogni caso non ammissibili a rimborso, nonché di € 9.644,12 pagati dal BILARDI al TRAPANI a titolo di rimborso per presunte spese relative all'attività del gruppo consiliare ma in realtà mai documentate;

avendo il BILARDI di tali somme la disponibilità in ragione del suo ufficio di consigliere regionale e capogruppo della "Lista Scopelliti".

Commesso in Reggio Calabria ed altri luoghi da dal maggio 2010 al dicembre 2012

BILARDI Giovanni

L) del delitto di cui agli artt. 81 cpv., 479 (in relaz. all'art. 476 co. 2 c.p.) e 61 n. 2 c.p., perché, con più azioni esecutive del medesimo disegno criminoso compiute in tempi diversi, nella qualità di consigliere regionale e capogruppo del gruppo consiliare presso la Regione Calabria denominato "Lista Scopelliti" e quindi pubblico ufficiale, nei rendiconti annuali relativi all'impiego dei fondi erogati al gruppo dalla Regione presentati al Consiglio Regionale ai sensi dell'art. 7 della L. Reg. n. 13/2002 e succ. modif., per gli anni 2010, 2011 e 2012, falsamente attestava la correttezza della spesa e occultava la reale e illecita destinazione delle risorse.

Con la circostanza aggravante di aver commesso il fatto per assicurarsi l'impunità in relazione al delitto di peculato, di cui al capo K) che precede.

In Reggio Calabria 30.03.2011, 28.03.2012, 29.03.2013

GRILLO Alfonsino – BILARDI Giovanni

M) del delitto di cui agli artt. 81 cpv., 110 e 314 c.p., perché, con più azioni esecutive del medesimo disegno criminoso compiute anche in tempi diversi, in concorso morale e materiale tra loro, GRILLO Alfonsino, nella qualità di consigliere regionale appartenente al gruppo consiliare presso la Regione Calabria denominato "Lista Scopelliti" e quindi pubblico ufficiale, indebitamente percepiva da parte di BILARDI Giovanni, nella qualità di consigliere regionale e capogruppo del medesimo gruppo consiliare e quindi anch'esso pubblico ufficiale, appropriandosene, somme di cui avevano la disponibilità in ragione del loro ufficio, in quanto erogate al predetto gruppo consiliare dal Consiglio Regionale della Calabria ai sensi e per gli effetti della L. Reg. n. 13/2002 (e succ. modif.), per i seguenti importi:

- per il 2010 € 27.000,00 a titolo di rimborso per spese in realtà risultate avere finalità private ed in ogni caso non ammissibili a rimborso e comunque non documentate;

- per il 2011 € 38.250,00 a titolo di rimborso per spese in realtà risultate avere finalità private ed in ogni caso non ammissibili a rimborso e comunque non documentate;

- per il 2012 € 20.700,00 a titolo di rimborso per spese in realtà risultate avere finalità private ed in ogni caso non ammissibili a rimborso e comunque non documentate, nonché € 9.150,00 a titolo di rimborso per presunte spese relative all'attività del gruppo consiliare ma in realtà mai documentate;

Commesso in Reggio Calabria ed altri luoghi dal 06.10.2010 al 17.12.2012

PARENTE Claudio – BILARDI Giovanni

N) del delitto di cui agli artt. 81 cpv., 110 e 314 c.p., perché, con più azioni esecutive del medesimo disegno criminoso compiute anche in tempi diversi, in concorso morale e materiale tra loro, PARENTE Claudio, nella qualità di consigliere regionale appartenente al gruppo consiliare presso la Regione Calabria denominato "Lista Scopelliti" e quindi pubblico ufficiale, indebitamente percepiva

da parte di BILARDI Giovanni, nella qualità di consigliere regionale e capogruppo del medesimo gruppo consiliare e quindi anch'esso pubblico ufficiale, appropriandosene, somme di cui avevano la disponibilità in ragione del loro ufficio, in quanto erogate al predetto gruppo consiliare dal Consiglio Regionale della Calabria ai sensi e per gli effetti della L. Reg. n. 13/2002 (e succ. modif.), per i seguenti importi:

- per il 2010 € 3.120,00 a titolo di rimborso per presunte spese relative all'attività del gruppo consiliare ma in realtà mai documentate, nonché € 7.500,00 per spese in realtà risultate avere finalità elettorali ed in ogni caso non ammissibili a rimborso;

- per il 2011 € 3.923,07 a titolo di rimborso a titolo di rimborso per presunte spese relative all'attività del gruppo consiliare ma in realtà mai documentate;

Commesso in Reggio Calabria ed altri luoghi dal 26.07.2010 al 06.12.2011

MAGARO' Salvatore – BILARDI Giovanni

O) del delitto di cui agli artt. 81 cpv., 110 e 314 c.p., perché, con più azioni esecutive del medesimo disegno criminoso compiute anche in tempi diversi, in concorso morale e materiale tra loro, MAGARO' Salvatore, nella qualità di consigliere regionale appartenente al gruppo consiliare presso la Regione Calabria denominato "*Lista Scopelliti*" e quindi pubblico ufficiale, indebitamente percepiva da parte di BILARDI Giovanni, nella qualità di consigliere regionale e capogruppo del medesimo gruppo consiliare e quindi anch'esso pubblico ufficiale, appropriandosene, somme di cui avevano la disponibilità in ragione del loro ufficio, in quanto erogate al predetto gruppo consiliare dal Consiglio Regionale della Calabria ai sensi e per gli effetti della L. Reg. n. 13/2002 (e succ. modif.), per il seguente importo interamente incassato nel 2010:

- € 6.610,00 a titolo di rimborso per spese in realtà risultate avere finalità private ed in ogni caso non ammissibili a rimborso;

Commesso in Reggio Calabria ed altri luoghi dal 05.08.2010 al 22.12.2010

Gruppo Federazione della Sinistra

DE GAETANO Antonino

P) del delitto di cui agli artt. 81 cpv. e 314 c.p., perché, con più azioni esecutive del medesimo disegno criminoso compiute anche in tempi diversi, nella qualità di consigliere regionale e capogruppo del gruppo consiliare presso la Regione Calabria denominato "*Federazione della Sinistra*" e quindi pubblico ufficiale, si appropriava, mediante prelievi indebiti dal conto corrente del gruppo consiliare e comunque sostenendovi spese in realtà risultate avere finalità private ed in ogni caso non ammissibili a rimborso, delle seguenti somme erogate al predetto gruppo consiliare dal Consiglio Regionale della Calabria ai sensi e per gli effetti della L. Reg. n. 13/2002 (e succ. modif.):

- per il 2010 di € 79.905,42 mediante indebiti prelievi in contanti dal conto corrente intestato al gruppo consiliare, risultati privi di giustificazione, ed € 160.713,10 a titolo di rimborso per spese in realtà risultate avere finalità private ed in ogni caso non ammissibili a rimborso;

- per il 2011 di € 95.730,00 mediante indebiti prelievi in contanti dal conto corrente intestato al gruppo consiliare, risultati privi di giustificazione, ed € 74.239,97 a titolo di rimborso per spese in realtà risultate avere finalità private ed in ogni caso non ammissibili a rimborso;

avendo di tali somme la disponibilità in ragione del suo ufficio di consigliere regionale e capogruppo de "*Federazione della Sinistra*".

Commesso in Reggio Calabria dal maggio 2010 al novembre 2011

DE GAETANO Antonino

Q) del delitto di cui agli artt. 81 cpv., 479 (in relaz. all'art. 476 co. 2 c.p.) e 61 n. 2 c.p., perché, con più azioni esecutive del medesimo disegno criminoso compiute in tempi diversi, nella qualità di consigliere regionale e capogruppo del gruppo consiliare presso la Regione Calabria denominato "*Federazione della Sinistra*" e quindi pubblico ufficiale, nei rendiconti annuali relativi all'impiego dei fondi erogati al gruppo dalla Regione presentati al Consiglio Regionale ai sensi dell'art. 7 della L. Reg. n. 13/2002 e succ. modif., per gli anni 2010 e 2011, falsamente attestava la correttezza della spesa e occultava la reale e illecita destinazione delle risorse.

Con la circostanza aggravante di aver commesso il fatto per assicurarsi l'impunità in relazione al delitto di peculato, di cui al capo P) che precede.

In Reggio Calabria 29.06.2011 e 12.07.2012

AIELLO Ferdinando – DE GAETANO Antonino

R) del delitto di cui agli artt. 81 cpv., 110 e 314 c.p., perché, con più azioni esecutive del medesimo disegno criminoso compiute anche in tempi diversi, in concorso morale e materiale tra loro, AIELLO Ferdinando, nella qualità di consigliere regionale appartenente al gruppo consiliare presso la Regione Calabria denominato "Federazione della Sinistra" e quindi pubblico ufficiale, indebitamente percepiva da parte di DE GAETANO Antonino, nella qualità di consigliere regionale e capogruppo del medesimo gruppo consiliare e quindi anch'esso pubblico ufficiale, appropriandosene, somme di cui avevano la disponibilità in ragione del loro ufficio, in quanto erogate al predetto gruppo consiliare dal Consiglio Regionale della Calabria ai sensi e per gli effetti della L. Reg. n. 13/2002 (e succ. modif.), per un importo complessivo pari ad € 3.680,08 a titolo di rimborso per spese in realtà risultate avere finalità private ed in ogni caso non ammissibili a rimborso.
Compresso in Reggio Calabria dal 06.07.2010 al 10.02.2011

Gruppo Progetto Democratico

CICONTE Vincenzo Antonio

S) del delitto di cui agli artt. 81 cpv. e 314 c.p., perché, con più azioni esecutive del medesimo disegno criminoso compiute anche in tempi diversi, nella qualità di consigliere regionale e capogruppo del gruppo consiliare presso la Regione Calabria denominato "Progetto Democratico" e quindi pubblico ufficiale, si appropriava, mediante prelievi indebiti dal conto corrente del gruppo consiliare e comunque sostenendovi spese in realtà risultate avere finalità private ed in ogni caso non ammissibili a rimborso, delle seguenti somme erogate al predetto gruppo consiliare dal Consiglio Regionale della Calabria ai sensi e per gli effetti della L. Reg. n. 13/2002 (e succ. modif.):
- per il 2011 di € 4.787,00 a titolo di rimborso per spese in realtà risultate avere finalità private ed in ogni caso non ammissibili a rimborso;
- per il 2012 di € 5.922,00 a titolo di rimborso per spese in realtà risultate avere finalità private ed in ogni caso non ammissibili a rimborso;
avendo di tali somme la disponibilità in ragione del suo ufficio di consigliere regionale e capogruppo de "Progetto Democratico".
Compresso in Reggio Calabria, Catanzaro ed altri luoghi da agosto 2011 a gennaio 2012 e da giugno 2012 a dicembre 2012

DE GAETANO Antonino – CICONTE Vincenzo Antonio

T) del delitto di cui agli artt. 81 cpv., 110 e 314 c.p., perché, con più azioni esecutive del medesimo disegno criminoso compiute anche in tempi diversi, in concorso morale e materiale tra loro, DE GAETANO Antonino, nella qualità di consigliere regionale appartenente al gruppo consiliare presso la Regione Calabria denominato "Progetto Democratico" e quindi pubblico ufficiale, indebitamente percepiva da parte di CICONTE Vincenzo Antonio, nella qualità di consigliere regionale e capogruppo del medesimo gruppo consiliare e quindi anch'esso pubblico ufficiale, appropriandosene, somme di cui avevano la disponibilità in ragione del loro ufficio, in quanto erogate al predetto gruppo consiliare dal Consiglio Regionale della Calabria ai sensi e per gli effetti della L. Reg. n. 13/2002 (e succ. modif.), per il seguente importo, incassato interamente nel 2011:
- € 1.254,00 a titolo di rimborso per spese in realtà risultate avere finalità private ed in ogni caso non ammissibili a rimborso;
Compresso in Reggio Calabria, Catanzaro ed altri luoghi dal 14.09.2011 al 27.12.2011

AIELLO Ferdinando – CICONTE Vincenzo Antonio

U) del delitto di cui agli artt. 81 cpv., 110 e 314 c.p., perché, con più azioni esecutive del medesimo disegno criminoso compiute anche in tempi diversi, in concorso morale e materiale tra loro, AIELLO Ferdinando, nella qualità di consigliere regionale appartenente al gruppo consiliare presso la Regione Calabria denominato "Progetto Democratico" e quindi pubblico ufficiale, indebitamente percepiva da parte di CICONTE Vincenzo Antonio, nella qualità di consigliere regionale e capogruppo del medesimo gruppo consiliare e quindi anch'esso pubblico ufficiale, appropriandosene, somme di cui avevano la disponibilità in ragione del loro ufficio, in quanto erogate al predetto gruppo consiliare dal Consiglio Regionale della Calabria ai sensi e per gli effetti della L. Reg. n. 13/2002 (e succ. modif.), per i seguenti importi:

- per il 2011 € 5.639,20 a titolo di rimborso per spese in realtà risultate avere finalità private ed in ogni caso non ammissibili a rimborso;
 - per il 2012 € 14.849,95 a titolo di rimborso per spese in realtà risultate avere finalità private ed in ogni caso non ammissibili a rimborso;
- Compresso in Reggio Calabria, Catanzaro ed altri luoghi dal 14.09.2011 al 30.10.2012

Gruppo Autonomia e Diritti

CICONTE Vincenzo Antonio

V) del delitto di cui agli artt. 81 cpv. e 314 c.p., perché, con più azioni esecutive del medesimo disegno criminoso compiute anche in tempi diversi, nella qualità di consigliere regionale e capogruppo del gruppo consiliare presso la Regione Calabria denominato "Autonomia e Diritti" e quindi pubblico ufficiale, si appropriava, sostenendovi spese in realtà risultate avere finalità private ed in ogni caso non ammissibili a rimborso, delle seguenti somme erogate al predetto gruppo consiliare dal Consiglio Regionale della Calabria ai sensi e per gli effetti della L. Reg. n. 13/2002 e successive modificazioni:

- per il 2010 di € 37.433,10 a titolo di rimborso per spese in realtà risultate avere finalità private ed in ogni caso non ammissibili a rimborso;
 - per il 2011 di € 3.818,18 a titolo di rimborso per spese in realtà risultate avere finalità private ed in ogni caso non ammissibili a rimborso;
- avendo di tali somme la disponibilità in ragione del suo ufficio di consigliere regionale e capogruppo di "Autonomia e Diritti".

Compresso in Reggio Calabria, Catanzaro ed altri luoghi dal maggio 2010 al 31.03.2011

LOIERO Agazio

W) del delitto di cui agli artt. 81 cpv. e 314 c.p., perché, con più azioni esecutive del medesimo disegno criminoso compiute anche in tempi diversi, nella qualità di consigliere regionale e capogruppo del gruppo consiliare presso la Regione Calabria denominato "Autonomia e Diritti" e quindi pubblico ufficiale, si appropriava, sostenendovi spese in realtà risultate avere finalità private ed in ogni caso non ammissibili a rimborso, delle seguenti somme erogate al predetto gruppo consiliare dal Consiglio Regionale della Calabria ai sensi e per gli effetti della L. Reg. n. 13/2002 e successive modificazioni:

- per il 2011 di € 6.680,59 a titolo di rimborso per spese in realtà risultate avere finalità private ed in ogni caso non ammissibili a rimborso;
- per il 2012 di € 8.944,86 a titolo di rimborso per spese in realtà risultate avere finalità private ed in ogni caso non ammissibili a rimborso;

avendo di tali somme la disponibilità in ragione del suo ufficio di consigliere regionale e capogruppo di "Autonomia e Diritti".

Compresso in Reggio Calabria dall'01.09.2011 al 31.12.2012

LOIERO Agazio

X) del delitto di cui agli artt. 81 cpv., 479 (in relaz. all'art. 476 co. 2 c.p.) e 61 n. 2 c.p., perché, con più azioni esecutive del medesimo disegno criminoso compiute in tempi diversi, nella qualità di consigliere regionale e capogruppo del gruppo consiliare presso la Regione Calabria denominato "Autonomia e Diritti" e quindi pubblico ufficiale, nei rendiconti annuali relativi all'impiego dei fondi erogati al gruppo dalla Regione presentati al Consiglio Regionale ai sensi dell'art. 7 della L. Reg. n. 13/2002 e succ. modif., per gli anni 2011 (periodo 01.09.2011-31.12.2011) e 2012, falsamente attestava la correttezza della spesa e occultava la reale e illecita destinazione delle risorse.

Con la circostanza aggravante di aver commesso il fatto per assicurarsi l'impunità in relazione al delitto di peculato, di cui al capo W) che precede.

In Reggio Calabria 12.03.2012 e 29.03.2013

Gruppo Misto

BOVA Giuseppe

Y) del delitto di cui agli artt. 81 cpv., 479 (in relaz. all'art. 476 co. 2 c.p.), perché, con più azioni esecutive del medesimo disegno criminoso compiute in tempi diversi, nella qualità di consigliere regionale e capogruppo del gruppo consiliare presso la Regione Calabria denominato "Misto" e quindi pubblico ufficiale, nei rendiconti annuali relativi all'impiego dei fondi erogati al gruppo dalla Regione presentati al Consiglio Regionale ai sensi dell'art. 7 della L. Reg. n. 13/2002 e succ. modif., per gli anni 2010, 2011 e 2012, falsamente attestava la correttezza della spesa e occultava la reale e illecita destinazione delle risorse.

In Reggio Calabria 12.03.2011, 12.03.2012 e 28.03.2013.

ADAMO Nicola – BOVA Giuseppe

Z) del delitto di cui agli artt. 81 cpv., 110 e 314 c.p., perché, con più azioni esecutive del medesimo disegno criminoso compiute anche in tempi diversi, in concorso morale e materiale tra loro, ADAMO Nicola, nella qualità di consigliere regionale appartenente al gruppo consiliare presso la Regione Calabria denominato "Misto" e quindi pubblico ufficiale, indebitamente percepiva da parte di BOVA Giuseppe, nella qualità di consigliere regionale e capogruppo del medesimo gruppo consiliare e quindi anch'esso pubblico ufficiale, appropriandosene, somme di cui avevano la disponibilità in ragione del loro ufficio, in quanto erogate al predetto gruppo consiliare dal Consiglio Regionale della Calabria ai sensi e per gli effetti della L. Reg. n. 13/2002 (e succ. modif.), per i seguenti importi:

- nel 2010 € 95.356,10 a titolo di rimborso per spese in realtà risultate avere finalità private ed in ogni caso non ammissibili a rimborso;
- nel 2011 € 98.000,00 a titolo di rimborso per spese in realtà risultate avere finalità private ed in ogni caso non ammissibili a rimborso;
- nel 2012 € 85.500,00 a titolo di rimborso per spese in realtà risultate avere finalità private ed in ogni caso non ammissibili a rimborso;

Compresso in Reggio Calabria ed altri luoghi dal 29.07.2010 al 07.11.2012

AIELLO Ferdinando – BOVA Giuseppe

AA) del delitto di cui agli artt. 81 cpv., 110 e 314 c.p., perché, con più azioni esecutive del medesimo disegno criminoso compiute anche in tempi diversi, in concorso morale e materiale tra loro, AIELLO Ferdinando, nella qualità di consigliere regionale appartenente al gruppo consiliare presso la Regione Calabria denominato "Misto" e quindi pubblico ufficiale, indebitamente percepiva da parte di BOVA Giuseppe, nella qualità di consigliere regionale e capogruppo del medesimo gruppo consiliare e quindi anch'esso pubblico ufficiale, appropriandosene, somme di cui avevano la disponibilità in ragione del loro ufficio, in quanto erogate al predetto gruppo consiliare dal Consiglio Regionale della Calabria ai sensi e per gli effetti della L. Reg. n. 13/2002 (e succ. modif.), per i seguenti importi:

- per il 2011 € 9.262,16 a titolo di rimborso per spese in realtà risultate avere finalità private ed in ogni caso non ammissibili a rimborso;
- per il 2012 € 7.278,60 a titolo di rimborso per spese in realtà risultate avere finalità private ed in ogni caso non ammissibili a rimborso;

Compresso in Reggio Calabria ed altri luoghi dall'11.02.2011 al 22.06.2012

CICONTE Vincenzo Antonio – BOVA Giuseppe

BB) del delitto di cui agli artt. 81 cpv., 110 e 314 c.p., perché, con più azioni esecutive del medesimo disegno criminoso compiute anche in tempi diversi, in concorso morale e materiale tra loro, CICONTE Vincenzo Antonio, nella qualità di consigliere regionale appartenente al gruppo consiliare presso la Regione Calabria denominato "Misto" e quindi pubblico ufficiale, indebitamente percepiva da parte di BOVA Giuseppe, nella qualità di consigliere regionale e capogruppo del medesimo gruppo consiliare e quindi anch'esso pubblico ufficiale, appropriandosene, somme di cui avevano la disponibilità in ragione del loro ufficio, in quanto erogate al predetto gruppo consiliare dal Consiglio Regionale della Calabria ai sensi e per gli effetti della L. Reg. n. 13/2002 (e succ. modif.), per i seguenti importi:

- per il 2011 € 4.500,00 a titolo di rimborso per presunte spese relative all'attività del gruppo consiliare ma in realtà mai documentate;
- per il 2012 € 13.050,00 a titolo di rimborso per presunte spese relative all'attività del gruppo consiliare ma in realtà mai documentate;

Compresso in Reggio Calabria ed altri luoghi dal 05.08.2011 al 04.07.2012

TRIPODI Pasquale Maria – BOVA Giuseppe

CC) del delitto di cui agli artt. 81 cpv., 110 e 314 c.p., perché, con più azioni esecutive del medesimo disegno criminoso compiute anche in tempi diversi, in concorso morale e materiale tra loro, TRIPODI Pasquale Maria, nella qualità di consigliere regionale appartenente al gruppo consiliare presso la Regione Calabria denominato "Misto" e quindi pubblico ufficiale, indebitamente percepiva da parte di BOVA Giuseppe, nella qualità di consigliere regionale e capogruppo del medesimo gruppo consiliare e quindi anch'esso pubblico ufficiale, appropriandosene, somme di cui avevano la disponibilità in ragione del loro ufficio, in quanto erogate al predetto gruppo consiliare dal Consiglio Regionale della Calabria ai sensi e per gli effetti della L. Reg. n. 13/2002 (e succ. modif.), per i seguenti importi:

- per il 2011 € 5.700,00 a titolo di rimborso per presunte spese relative all'attività del gruppo consiliare ma in realtà mai documentate;
- per il 2012 € 19.500,00 a titolo di rimborso per presunte spese relative all'attività del gruppo consiliare ma in realtà mai documentate;

Commissio in Reggio Calabria ed altri luoghi dal 22.09.2011 al 25.09.2012

Gruppo I.D.V.

GIORDANO Giuseppe

DD) del delitto di cui all'art. 479 (in relaz. all'art. 476 co. 2 c.p.), perché, nella qualità di consigliere regionale e capogruppo del gruppo consiliare presso la Regione Calabria denominato "I.D.V." e quindi pubblico ufficiale, nel rendiconto annuale relativo all'impiego dei fondi erogati al gruppo dalla Regione presentati al Consiglio Regionale ai sensi dell'art. 7 della L. Reg. n. 13/2002 e succ. modif., per l'anno 2010 (periodo dal mese di maggio al mese di novembre), falsamente attestava la correttezza della spesa e occultava la reale e illecita destinazione delle risorse.
In Reggio Calabria in data 24.03.2011.

DE MASI Emilio

EE) del delitto di cui agli artt. 81 cpv. e 314 c.p., perché, con più azioni esecutive del medesimo disegno criminoso compiute anche in tempi diversi, nella qualità di consigliere regionale e capogruppo del gruppo consiliare presso la Regione Calabria denominato "I.D.V." e quindi pubblico ufficiale, si appropriava, mediante prelievi indebiti dal conto corrente del gruppo consiliare e comunque sostenendovi spese in realtà risultate avere finalità private ed in ogni caso non ammissibili a rimborso, della seguente somma erogata al predetto gruppo consiliare dal Consiglio Regionale della Calabria ai sensi e per gli effetti della L. Reg. n. 13/2002 (e succ. modif.), nel corso dell'anno 2011:

- € 20.694,55 a titolo di rimborso per spese in realtà risultate avere finalità private ed in ogni caso non ammissibili a rimborso;
- avendo di tali somme la disponibilità in ragione del suo ufficio di consigliere regionale e capogruppo dell'"I.D.V."

Commissio in Reggio Calabria nel 2011

DE MASI Emilio

FF) del delitto di cui agli artt. 81 cpv., 479 (in relaz. all'art. 476 co. 2 c.p.), perché, con più azioni esecutive del medesimo disegno criminoso compiute in tempi diversi, nella qualità di consigliere regionale e capogruppo del gruppo consiliare presso la Regione Calabria denominato "I.D.V." e quindi pubblico ufficiale, nei rendiconti annuali relativi all'impiego dei fondi erogati al gruppo dalla Regione presentati al Consiglio Regionale ai sensi dell'art. 7 della L. Reg. n. 13/2002 e succ. modif., per gli anni 2010 (mesi di novembre e dicembre), 2011 e 2012, falsamente attestava la correttezza della spesa e occultava la reale e illecita destinazione delle risorse.

In Reggio Calabria 24.03.2011, 14.03.2012 e 11.03.2013

TALARICO Domenico – GIORDANO Giuseppe - DE MASI Emilio

GG) del delitto di cui agli artt. 81 cpv., 110 e 314 c.p., perché, con più azioni esecutive del medesimo disegno criminoso compiute anche in tempi diversi, in concorso morale e materiale tra loro, TALARICO Domenico, nella qualità di consigliere regionale appartenente al gruppo consiliare presso la Regione Calabria denominato "I.D.V." e quindi pubblico ufficiale, indebitamente percepiva da

parte di GIORDANO Giuseppe (dal maggio all'ottobre 2010) e DE MASI Emilio (dal mese di novembre 2010), entrambi nella qualità di consiglieri regionali e capigruppo *pro tempore* del medesimo gruppo consiliare e quindi anch'esso pubblico ufficiale, appropriandosene, somme di cui avevano la disponibilità in ragione del loro ufficio, in quanto erogate al predetto gruppo consiliare dal Consiglio Regionale della Calabria ai sensi e per gli effetti della L. Reg. n. 13/2002 (e succ. modif.), per i seguenti importi:

- nel 2010 € 6.373,94 a titolo di rimborso per spese in realtà risultate avere finalità private ed in ogni caso non ammissibili a rimborso;
- nel 2011 € 6.801,14 a titolo di rimborso per spese in realtà risultate avere finalità private ed in ogni caso non ammissibili a rimborso;

Commesso in Reggio Calabria ed altri luoghi dal 04.08.2010 al 31.12.2011

Gruppo P.D.

PRINCIPE Sandro

HH) del delitto di cui agli artt. 81 cpv. e 314 c.p., perché, con più azioni esecutive del medesimo disegno criminoso compiute anche in tempi diversi, nella qualità di consigliere regionale e capogruppo del gruppo consiliare presso la Regione Calabria denominato "*Partito Democratico*" e quindi pubblico ufficiale, si appropriava, mediante prelievi indebiti dal conto corrente del gruppo consiliare e comunque sostenendovi spese in realtà risultate avere finalità private ed in ogni caso non ammissibili a rimborso, delle seguenti somme erogate al predetto gruppo consiliare dal Consiglio Regionale della Calabria ai sensi e per gli effetti della L. Reg. n. 13/2002 (e succ. modif.):

- per il 2010 di € 2.088,79 a titolo di rimborso per spese in realtà risultate avere finalità private ed in ogni caso non ammissibili a rimborso;
- per il 2011 di € 27.787,18 a titolo di rimborso per spese in realtà risultate avere finalità private ed in ogni caso non ammissibili a rimborso;
- per il 2012 di € 5.211,22 a titolo di rimborso per spese in realtà risultate avere finalità private ed in ogni caso non ammissibili a rimborso;

avendo di tali somme la disponibilità in ragione del suo ufficio di consigliere regionale e capogruppo de "*Partito Democratico*".

Commesso in Reggio Calabria, Rende ed altri luoghi dal maggio 2010 al dicembre 2012

PRINCIPE Sandro

II) del delitto di cui agli artt. 81 cpv., 479 (in relaz. all'art. 476 co. 2 c.p.) e 61 n. 2, perché, con più azioni esecutive del medesimo disegno criminoso compiute in tempi diversi, nella qualità di consigliere regionale e capogruppo del gruppo consiliare presso la Regione Calabria denominato "*Partito Democratico*" e quindi pubblico ufficiale, nei rendiconti annuali relativi all'impiego dei fondi erogati al gruppo dalla Regione presentati al Consiglio Regionale ai sensi dell'art. 7 della L. Reg. n. 13/2002 e succ. modif., per gli anni 2011 e 2012, falsamente attestava la correttezza della spesa e occultava la reale e illecita destinazione delle risorse.

Con la circostanza aggravante di aver commesso il fatto per assicurarsi l'impunità in relazione al delitto di peculato, di cui al capo HH) che precede.

In Reggio Calabria 30.03.2012 e 28.03.2013

BATTAGLIA Demetrio – PRINCIPE Sandro

JJ) del delitto di cui agli artt. 81 cpv., 110 e 314 c.p., perché, con più azioni esecutive del medesimo disegno criminoso compiute anche in tempi diversi, in concorso morale e materiale tra loro, BATTAGLIA Demetrio, nella qualità di consigliere regionale appartenente al gruppo consiliare presso la Regione Calabria denominato "*Partito Democratico*" e quindi pubblico ufficiale, indebitamente percepiva da parte di PRINCIPE Sandro, nella qualità di consigliere regionale e capogruppo del medesimo gruppo consiliare e quindi anch'esso pubblico ufficiale, appropriandosene, somme di cui avevano la disponibilità in ragione del loro ufficio, in quanto erogate al predetto gruppo consiliare dal Consiglio Regionale della Calabria ai sensi e per gli effetti della L. Reg. n. 13/2002 (e succ. modif.), per i seguenti importi:

- nel 2010 € 6.360,25 a titolo di rimborso per spese in realtà risultate avere finalità private ed in ogni caso non ammissibili a rimborso;
- nel 2012 € 2.401,50 a titolo di rimborso per spese in realtà risultate avere finalità private ed in ogni caso non ammissibili a rimborso;

Commesso in Reggio Calabria, Rende ed altri luoghi dal 06.09.2010 al 27.11.2012

AMATO Pietro – PRINCIPE Sandro

KK) del delitto di cui agli artt. 81 cpv., 110 e 314 c.p., perché, con più azioni esecutive del medesimo disegno criminoso compiute anche in tempi diversi, in concorso morale e materiale tra loro, AMATO Pietro, nella qualità di consigliere regionale appartenente al gruppo consiliare presso la Regione Calabria denominato "*Partito Democratico*" e quindi pubblico ufficiale, indebitamente percepiva da parte di PRINCIPE Sandro, nella qualità di consigliere regionale e capogruppo del medesimo gruppo consiliare e quindi anch'esso pubblico ufficiale, appropriandosene, somme di cui avevano la disponibilità in ragione del loro ufficio, in quanto erogate al predetto gruppo consiliare dal Consiglio Regionale della Calabria ai sensi e per gli effetti della L. Reg. n. 13/2002 (e succ. modif.), per i seguenti importi, tutti incassati nel 2011:

- € 10.244,19 a titolo di rimborso per spese in realtà risultate avere finalità private ed in ogni caso non ammissibili a rimborso;

- € 3.592,04 a titolo di rimborso per presunte spese relative all'attività del gruppo consiliare ma in realtà mai documentate;

Commesso in Reggio Calabria, Rende ed altri luoghi dal 21.11.2011 al 27.12.2011

CENSORE Bruno – PRINCIPE Sandro

LL) del delitto di cui agli artt. 81 cpv., 110 e 314 c.p., perché, con più azioni esecutive del medesimo disegno criminoso compiute anche in tempi diversi, in concorso morale e materiale tra loro, CENSORE Bruno, nella qualità di consigliere regionale appartenente al gruppo consiliare presso la Regione Calabria denominato "*Partito Democratico*" e quindi pubblico ufficiale, indebitamente percepiva da parte di PRINCIPE Sandro, nella qualità di consigliere regionale e capogruppo del medesimo gruppo consiliare e quindi anch'esso pubblico ufficiale, appropriandosene, somme di cui avevano la disponibilità in ragione del loro ufficio, in quanto erogate al predetto gruppo consiliare dal Consiglio Regionale della Calabria ai sensi e per gli effetti della L. Reg. n. 13/2002 (e succ. modif.), per i seguenti importi, tutti incassati nel 2012:

- € 7.721,1989 a titolo di rimborso per spese in realtà risultate avere finalità private ed in ogni caso non ammissibili a rimborso;

- € 2.452,67 a titolo di rimborso per presunte spese relative all'attività del gruppo consiliare ma in realtà mai documentate;

Commesso in Reggio Calabria, Rende ed altri luoghi dal 28.12.2011 al 03.08.2012

FRANCHINO Mario – PRINCIPE Sandro

MM) del delitto di cui agli artt. 81 cpv., 110 e 314 c.p., perché, con più azioni esecutive del medesimo disegno criminoso compiute anche in tempi diversi, in concorso morale e materiale tra loro, FRANCHINO Mario, nella qualità di consigliere regionale appartenente al gruppo consiliare presso la Regione Calabria denominato "*Partito Democratico*" e quindi pubblico ufficiale, indebitamente percepiva da parte di PRINCIPE Sandro, nella qualità di consigliere regionale e capogruppo del medesimo gruppo consiliare e quindi anch'esso pubblico ufficiale, appropriandosene, somme di cui avevano la disponibilità in ragione del loro ufficio, in quanto erogate al predetto gruppo consiliare dal Consiglio Regionale della Calabria ai sensi e per gli effetti della L. Reg. n. 13/2002 (e succ. modif.), per il seguente importo incassato nel 2011:

- € 47.020,83 a titolo di rimborso per presunte spese relative all'attività del gruppo consiliare ma in realtà mai documentate;

Commesso in Reggio Calabria, Rende ed altri luoghi dal 24.01.2011 al 13.01.2012

MAIOLO Mario – PRINCIPE Sandro

NN) del delitto di cui agli artt. 81 cpv., 110 e 314 c.p., perché, con più azioni esecutive del medesimo disegno criminoso compiute anche in tempi diversi, in concorso morale e materiale tra loro, MAIOLO Mario, nella qualità di consigliere regionale appartenente al gruppo consiliare presso la Regione Calabria denominato "*Partito Democratico*" e quindi pubblico ufficiale, indebitamente percepiva da parte di PRINCIPE Sandro, nella qualità di consigliere regionale e capogruppo del medesimo gruppo consiliare e quindi anch'esso pubblico ufficiale, appropriandosene, somme di cui avevano la disponibilità in ragione del loro ufficio, in quanto erogate al predetto gruppo consiliare dal Consiglio Regionale della Calabria ai sensi e per gli effetti della L. Reg. n. 13/2002 (e succ. modif.), per i seguenti importi:

- per il 2010 € 18.503,80 a titolo di rimborso per spese in realtà risultate avere finalità private ed in ogni caso non ammissibili a rimborso;

- per il 2011 € 18.059,41 a titolo di rimborso per spese in realtà risultate avere finalità private ed in ogni caso non ammissibili a rimborso, nonché € 19.494,41 a titolo di rimborso per presunte spese relative all'attività del gruppo consiliare ma in realtà mai documentate;

- per il 2012 € 32.905,63 a titolo di rimborso per spese in realtà risultate avere finalità private ed in ogni caso non ammissibili a rimborso;

Compresso in Reggio Calabria, Rende ed altri luoghi dal 06.09.2010 al 06.08.2012

GUCCIONE Carlo – PRINCIPE Sandro

OO) del delitto di cui agli artt. 81 cpv., 110 e 314 c.p., perché, con più azioni esecutive del medesimo disegno criminoso compiute anche in tempi diversi, in concorso morale e materiale tra loro, GUCCIONE Carlo, nella qualità di consigliere regionale appartenente al gruppo consiliare presso la Regione Calabria denominato "*Partito Democratico*" e quindi pubblico ufficiale, indebitamente percepiva da parte di PRINCIPE Sandro, nella qualità di consigliere regionale e capogruppo del medesimo gruppo consiliare e quindi anch'esso pubblico ufficiale, appropriandosene, somme di cui avevano la disponibilità in ragione del loro ufficio, in quanto erogate al predetto gruppo consiliare dal Consiglio Regionale della Calabria ai sensi e per gli effetti della L. Reg. n. 13/2002 (e succ. modif.), per il seguente importo incassato nel 2011:

- € 27.186,07 a titolo di rimborso per presunte spese relative all'attività del gruppo consiliare ma in realtà mai documentate;

Compresso in Reggio Calabria, Rende ed altri luoghi dal 25.01.2011 al 29.12.2011

SCALZO Antonio – PRINCIPE Sandro

PP) del delitto di cui agli artt. 81 cpv., 110 e 314 c.p., perché, con più azioni esecutive del medesimo disegno criminoso compiute anche in tempi diversi, in concorso morale e materiale tra loro, SCALZO Antonio, nella qualità di consigliere regionale appartenente al gruppo consiliare presso la Regione Calabria denominato "*Partito Democratico*" e quindi pubblico ufficiale, indebitamente percepiva da parte di PRINCIPE Sandro, nella qualità di consigliere regionale e capogruppo del medesimo gruppo consiliare e quindi anch'esso pubblico ufficiale, appropriandosene, somme di cui avevano la disponibilità in ragione del loro ufficio, in quanto erogate al predetto gruppo consiliare dal Consiglio Regionale della Calabria ai sensi e per gli effetti della L. Reg. n. 13/2002 (e succ. modif.), per i seguenti importi:

- per il 2010 € 8.645,43 a titolo di rimborso per presunte spese relative all'attività del gruppo consiliare ma in realtà mai documentate;

- per il 2011 € 2.548,11 a titolo di rimborso per spese in realtà risultate avere finalità private ed in ogni caso non ammissibili a rimborso;

Compresso in Reggio Calabria, Rende ed altri luoghi dal 06.09.2010 al 28.12.2011

SULLA Francesco – PRINCIPE Sandro

QQ) del delitto di cui agli artt. 81 cpv., 110 e 314 c.p., perché, con più azioni esecutive del medesimo disegno criminoso compiute anche in tempi diversi, in concorso morale e materiale tra loro, SULLA Francesco, nella qualità di consigliere regionale appartenente al gruppo consiliare presso la Regione Calabria denominato "*Partito Democratico*" e quindi pubblico ufficiale, indebitamente percepiva da parte di PRINCIPE Sandro, nella qualità di consigliere regionale e capogruppo del medesimo gruppo consiliare e quindi anch'esso pubblico ufficiale, appropriandosene, somme di cui avevano la disponibilità in ragione del loro ufficio, in quanto erogate al predetto gruppo consiliare dal Consiglio Regionale della Calabria ai sensi e per gli effetti della L. Reg. n. 13/2002 (e succ. modif.), per i seguenti importi:

- per il 2010 € 7.200,00 a titolo di rimborso per spese in realtà risultate avere finalità private ed in ogni caso non ammissibili a rimborso, nonché € 16.917,28 a titolo di rimborso per presunte spese relative all'attività del gruppo consiliare ma in realtà mai documentate;

- per il 2011 € 2.042,60 a titolo di rimborso per spese in realtà risultate avere finalità private ed in ogni caso non ammissibili a rimborso, nonché € 15.948,31 a titolo di rimborso per presunte spese relative all'attività del gruppo consiliare ma in realtà mai documentate;

Compresso in Reggio Calabria, Rende ed altri luoghi dal 05.09.2010 al 28.12.2011

LOIERO Agazio – PRINCIPE Sandro

RR) del delitto di cui agli artt. 81 cpv., 110 e 314 c.p., perché, con più azioni esecutive del medesimo disegno criminoso compiute anche in tempi diversi, in concorso morale e materiale tra loro, LOIERO Agazio, nella qualità di consigliere regionale appartenente al gruppo consiliare presso la Regione Calabria denominato "*Partito Democratico*" e quindi pubblico ufficiale, indebitamente percepiva da

parte di PRINCIPE Sandro, nella qualità di consigliere regionale e capogruppo del medesimo gruppo consiliare e quindi anch'esso pubblico ufficiale, appropriandosene, somme di cui avevano la disponibilità in ragione del loro ufficio, in quanto erogate al predetto gruppo consiliare dal Consiglio Regionale della Calabria ai sensi e per gli effetti della L. Reg. n. 13/2002 (e succ. modif.), per i seguenti importi:

- per il 2010 € 9.187,75 a titolo di rimborso per spese in realtà risultate avere finalità private ed in ogni caso non ammissibili a rimborso, nonché € 3.711,81 a titolo di rimborso per presunte spese relative all'attività del gruppo consiliare ma in realtà mai documentate;

- per il 2011 € 1.003,17 a titolo di rimborso per spese in realtà risultate avere finalità private ed in ogni caso non ammissibili a rimborso;

Commesso in Reggio Calabria, Rende ed altri luoghi dal 06.09.2010 al 16.03.2011

DE GAETANO Antonino – PRINCIPE Sandro

SS) del delitto di cui agli artt. 81 cpv., 110 e 314 c.p., perché, con più azioni esecutive del medesimo disegno criminoso compiute anche in tempi diversi, in concorso morale e materiale tra loro, DE GAETANO Antonino, nella qualità di consigliere regionale appartenente al gruppo consiliare presso la Regione Calabria denominato "Partito Democratico" e quindi pubblico ufficiale, indebitamente percepiva da parte di PRINCIPE Sandro, nella qualità di consigliere regionale e capogruppo del medesimo gruppo consiliare e quindi anch'esso pubblico ufficiale, appropriandosene, somme di cui avevano la disponibilità in ragione del loro ufficio, in quanto erogate al predetto gruppo consiliare dal Consiglio Regionale della Calabria ai sensi e per gli effetti della L. Reg. n. 13/2002 (e succ. modif.), per il seguente importo incassato nel 2012:

- € 12.511,37 a titolo di rimborso per spese in realtà risultate avere finalità private ed in ogni caso non ammissibili a rimborso;

Commesso in Reggio Calabria, Rende ed altri luoghi dal 12.03.2012 al 25.06.2012

rilevato che i Pubblici Ministeri hanno depositato richiesta

di applicazione della misura cautelare degli arresti domiciliari ex art. 284 c.p.p. per tutti i reati loro contestati nei confronti di:

- FEDELE Luigi, nato a Sant'Eufemia d'Aspromonte (RC) il 29.05.1953;

- BILARDI Giovanni Emanuele, nato a Reggio Calabria il 26.03.1968;

- TRAPANI Carmelo, nato a Reggio Calabria il 02.03.1973;

- DE GAETANO Antonino, nato a Reggio Calabria l'11.06.1977;

di applicazione di misura cautelare del divieto di dimora in Calabria ex art. 283 c.p.p. per tutti i reati loro contestati nei confronti di:

- NUCERA Giovanni, nato a Reggio Calabria il 02.01.1953;

- TRIPODI Pasquale Maria, nato a Montebello Ionico il 10 maggio 1957

- DATTOLO Alfonso, nato a Rocca di Neto (KR) il 23.04.1964;

- ADAMO Nicola, nato a Cosenza il 31 luglio 1957;

§ *PREMESSA*

Il presente procedimento scaturisce dall'attività di indagine delegata al Gruppo della G.D.F. di Reggio Calabria nell'ambito del procedimento penale n.1623/13 RG.NR mod.21, conclusosi con l'informativa del 7 marzo 2014 e le successive integrazioni.

L'oggetto di siffatte indagini concerneva le spese sostenute dai Gruppi Consiliari presenti presso la Regione Calabria al fine di accertare, come avvenuto per altre indagini esperite da uffici di procura di altre regioni, eventuali profili di rilevanza penale ravvisabili nelle modalità

di impiego dei fondi stessi, anche con riferimento al titolo giustificativo delle spese in relazione alle finalità istituzionali cui sono vincolate le somme assegnate a ciascun Gruppo Consiliare.

La premessa è che ai Gruppi Consiliari presenti presso la Regione Calabria, in virtù di legge Regionale 15/2008, viene assegnato ogni anno un contributo da parte del Consiglio Regionale.

Le annualità prese in considerazione dagli investigatori sono quelle del 2010/2011/2012, con eccezione dei gruppi di Forza Italia e Alleanza Nazionale per i quali è stata acquisita documentazione relativa alle annualità 2007/2010.

Il complesso dato documentale acquisito, di cui appresso si parlerà, già da subito dimostrava modalità anomale di rimborso comuni a ciascun gruppo consiliare analizzato dalla P.G. delegata. In particolare, le anomalie si concentravano sulla spese di carburante, di ristorazione, di viaggi, di acquisti vari (ricariche cellulari, ventilatori, batterie, etc.), tutte voci, queste ricomprese nelle indennità, nelle diarie e nei rimborsi generali spettanti ai singoli consiglieri. In seguito si riscontravano spese eccentriche per oggetti, viaggi, libri, tipografia, consulenze qualificate, che al di là della loro classificazione in una particolare tipologia anche formalmente contemplata, difettava nella finalizzazione prevista dalla Legge Regionale.

Le modalità di documentazione delle spese presentate a rimborso dai singoli consiglieri erano altrettanto ambigue visto l'ampio ricorso all'utilizzo di scontrini fiscali, ricevute, fatture fiscali prive del beneficiario della prestazione.

L'ipotesi investigativa che prendeva corpo nello svolgimento dei controlli era che i capi gruppo e i consiglieri, destinatari di una quota individuale, utilizzassero il denaro pubblico finalizzato all'attività politico istituzionale dei gruppi, impegnando dette somme per finalità private e personali e/o per finanziare direttamente o indirettamente i partiti politici. Tanto era evincibile dalla constatazione della ciclicità nell'erogazione dei fondi assegnati ai gruppi, nel metodo utilizzato per la loro corresponsione, spesso, anticipate mensilmente, quasi come una paghetta e considerati sia dai capigrupo che dai consiglieri, una sorta di integrazione del loro trattamento economico.

L'attività di indagine si dispiegava, principalmente, attraverso l'acquisizione della documentazione di spesa e gli accertamenti bancari. Nella fase iniziale dell'inchiesta venivano condotte attività tecniche di intercettazione delle conversazioni telefoniche dei consiglieri capigruppo non parlamentari. Seguivano gli interrogatori dei capigruppo/tesorieri dei diversi gruppi consiliari, quindi i dati documentali relativi alla documentazione di spesa venivano

comparati con gli accertamenti bancari relativi ai conti correnti intestati ai diversi gruppi, compiendo, laddove necessario, attività di ulteriore resoconto delle evidenze acquisite mediante sopralluoghi, escussione di persone informate sui fatti, acquisizione dei tabulati telefonici, sequestri.

I requirenti nella impostazione della richiesta cautelare hanno esaminato le singole posizioni distinguendo gli elementi probatori acquisiti per ciascun anno di spesa oggetto di analisi (2010, 2011 e 2012), strutturando singoli paragrafi relativi ai diversi gruppi consiliari, all'interno dei quali si individuano le posizioni dei differenti consiglieri, a cominciare dal capogruppo/tesoriere, evidenziando le posizioni di coloro nei cui confronti è stata avanzata richiesta di applicazione di misura cautelare personale o reale.

L'indagine sul fatto, analitica, puntuale, certosina, è stata preceduta da una esaustiva ed argomentata disamina dell'aspetto in diritto relativo alla natura giuridica dei gruppi consiliari, alla qualità di pubblico ufficiale del consigliere regionale, alla disciplina e alla finalità dei rimborsi ai gruppi consiliari della Regione Calabria, all'esame delle indennità e delle diarie degli stessi consiglieri regionali.

Ulteriore approfondimento è inerente al quadro normativo in materia di peculato in rapporto alla qualifica dei capigruppo e dei consiglieri regionali, con riferimento alle condotte contestate con la costruzione di fattispecie di reato a titolo concorsuale per le spese relative ai secondi (sui quali appresso si ritornerà, con precisazioni da parte di questo Giudice).

La richiesta in esame quindi sostanzialmente consta di una parte generale che involge aspetti teorici e di diritto (Parte Prima, Capitolo I) e una parte esplicativa dei risultati delle indagini, sviluppata cronologicamente e soggettivamente per ognuno degli indagati per i quali è stata avanzata istanza cautelare.

Tanto precisato, si evidenzia che verranno riportati ampi passaggi della richiesta del P.M. sia in punto di diritto che sotto l'aspetto della sintesi del materiale indiziario, sia per la necessità di dare conto dell'enorme lavoro degli investigatori nella sua completezza e organicità, sia perchè trattasi di attività apprezzabile per il rigore scientifico con cui affronta le tematiche di interesse sotto il profilo generale (passando in rassegna la normativa regionale regolante i gruppi consiliari sul piano organizzativo e su quello dei contributi loro erogati per consentirne il funzionamento; esaminando la natura giuridica dei gruppi consiliari, in relazione ai quali sono giunti all'affermazione della natura pubblica degli stessi, in ragione delle funzioni di carattere pubblico che svolgono; affermando la qualifica soggettiva di pubblico ufficiale attribuibile al

capo-gruppo, in rapporto di diretta collaborazione con il Presidente del Consiglio Regionale; definendo la condotta appropriativa all'interno della fattispecie penale del peculato, escludendo ipotesi criminose diverse o alternative) e, per molti versi condivisibile, per l'altro aspetto altamente esaustiva in ragione delle compiute risultanze delle indagini, condotte in modo certosino ed analitico dalla P.G. che ha esaminato le singole condotte dei candidati rapportandole con le finalità delle contribuzioni regionali ai gruppi politici consiliari, che ragioni di completezza e di assoluta esaustività impongono di ripercorrere.

Non si è ritenuto necessario integrare gli elementi riportati nella richiamata richiesta con ulteriori dati estrapolati dalle relative informative del Gruppo G.D.F. essendo le stesse, nel loro integrale contenuto, puntualmente riproposte e fatte proprie dal P.M. nella relativa richiesta.

A seguito del preambolo e della declinazione puntuale della richiesta del P.M. in relazione ai singoli gruppi seguiranno i commenti del giudice nel precipuo senso della esplicazione della condivisione o meno del percorso investigativo e conclusivo del P.M. circa la integrazione delle fattispecie di reato contestate sulla scorta delle condotte analizzate, senza ostentare in modo puntuale le somme riguardanti le singole voci per ogni posizione, posto che riportate le schede degli investigatori, e ritenute condivisibili le catalogazioni effettuate, diventerebbe tautologico esprimere voce per voce il proprio convincimento in ordine alla evidente ed attuata intenzione di approfittare del denaro pubblico

Infine, saranno trattate le esigenze cautelari.

Autonoma valutazione riguarderà la richiesta cautelare reale e l'analisi della sussistenza dei presupposti legittimanti l'applicazione della stessa.

§ GLI ASPETTI TECNICO-GIURIDICI

Preliminare all'esame dei dati probatori e alla valutazione delle imputazioni provvisorie è la non facile definizione della natura giuridica dei gruppi consiliari- assimilabile a quella dei gruppi politici- in relazione ai quali la giurisprudenza ha affrontato l'argomento in modo non esaustivo, tanto che in sede di contenzioso del lavoro, la Corte di Cassazione¹ si è occupata della questione, trovando una soluzione volta ad individuare due facce complementari della medesima medaglia: *“quella squisitamente parlamentare, in relazione alla quale i gruppi costituiscono gli strumenti necessari per lo svolgimento delle funzioni proprie del Parlamento, come previsto e disciplinato dalle*

A

¹ Corte Cass. S.U. Civili, ord. n. 3335 del 19 febbraio 2004.

norme della Costituzione, dalle consuetudini costituzionali, dai regolamenti delle Camere e dai regolamenti interni dei gruppi medesimi; l'altra, più strettamente politica, che concerne il rapporto, molto stretto, ed in ultima istanza di subordinazione, del singolo gruppo con il partito di riferimento".

La Corte di Cassazione ha quindi concluso affermando che rispetto a questa seconda faccia "i gruppi parlamentari sono da assimilare ai partiti politici, ai quali va riconosciuta la qualità di soggetti privati".

La Cassazione², invece, in epoca ancora antecedente affermava che: «i gruppi consiliari regionali sono organi delle Regioni, e, pertanto, il rapporto di lavoro posto in essere con gli stessi va considerato, a tutti gli effetti, di pubblico impiego, salvo che non risulti che la normativa regionale abbia inteso qualificarlo di diritto privato».

Le argomentazioni a sostegno erano le seguenti:

I gruppi non possono essere considerati organi di partito perché possono non corrispondere ad un partito e possono comprendere soggetti che non fanno riferimento ad alcun partito. Peraltro le decisioni dei gruppi non obbligano i partiti di riferimento.

I gruppi consiliari sono richiamati, soprattutto nei Regolamenti Parlamentari, per la partecipazione all'organizzazione dei lavori parlamentari (es.: Conferenza dei capigruppo) e per la designazione dei componenti delle Commissioni legislative.

I gruppi non sono qualificabili come semplici associazioni non riconosciute: non appaiono come semplici manifestazioni di volontà privata (neanche quando sono composti da un solo consigliere regionale) soprattutto per le funzioni che svolgono di carattere pubblicistico.

I gruppi consiliari si possono definire come organismi necessari e strumentali, interni agli organi assembleari, a disciplina di diritto pubblico.

Non possono infatti essere considerati organi delle Assemblee in senso proprio perché gli atti che essi compiono non sono imputabili al Consiglio regionale né agiscono per i fini istituzionali del medesimo Consiglio. I gruppi consiliari sono comunque parte dell'organizzazione del Consiglio regionale. Solo gli Statuti delle Regioni Puglia e Piemonte, recependo l'orientamento della Corte Costituzionale, definiscono i gruppi consiliari quali organi del Consiglio regionale³.

Il Consiglio di Stato⁴ considerava l'apparato organizzativo interno dei gruppi consiliari del tutto distinto dalle strutture burocratiche di supporto del Consiglio regionale, essendo i gruppi consiliari regionali, come i partiti politici, associazioni di carattere privato.

² Sentenza della sez. un. n. 609 del 1. 9. 1999.

³ Art. 25 Statuto Puglia, Art. 21 Statuto Piemonte.

⁴ Sentenza della sez. 4° n. 932 del 28. 10. 1992.

Anche la dottrina non ha raggiunto posizioni univoche e condivise⁵, prospettando diverse tesi e comunque assestandosi sull'idea di una natura duplice, da un lato considerandole come strutture interne all'assemblea, dall'altro espressione dei partiti politici presentatisi alle elezioni. Su tali aspetti di fondamentale rilievo ai fini della presente richiesta, il P.M. ha fornito indicazioni articolate di come sia stata affrontata in più occasioni in sede giurisprudenziale e dottrinaia tale problematica, di quali siano state le diverse soluzioni esposte e quali quelle ritenute fondate e interferenti nel presente procedimento.

Ancora, altri aspetti preliminari e giuridici trattati nella richiesta ed in seguito riportati nella presente ordinanza, e condivisi nel percorso motivazionale e nelle conclusioni, riguardano la qualità di pubblico ufficiale del consigliere regionale con approfondimento del ruolo del capogruppo in riferimento alla spesa dei fondi regionali destinati ai gruppi, la disciplina della spesa pubblica e la presunta insindacabilità delle decisioni di spesa sostenute dai Gruppi Consiliari.

A seguire da parte del P.M. la esposizione della disciplina dei rimborsi ai gruppi consiliari della Regione Calabria, le elencazioni delle indennità e delle diarie spettanti ai consiglieri regionali, indi gli accertamenti compiuti con riferimento alle dotazioni dei Gruppi consiliari e dei singoli consiglieri.

Notazioni, dunque, come è facile intuire, di fondamentale importanza ai fini della configurabilità delle fattispecie penali contestate- di cui si afferma la presenza dei requisiti oggettivi del fatto di peculato, la qualifica del soggetto attivo e le cause (o l'assenza di cause) fondanti la disponibilità di quanto oggetto di appropriazione.

Vanno pertanto richiamate le considerazioni del P.M., riportate nel cap. I, par. da 1 a 7.6:

"

1) Natura giuridica dei Gruppi Consiliari

Il primo tema da affrontare per valutare il compendio probatorio acquisito e prima ancora l'inquadramento delle fattispecie contestate da questo Ufficio, è quello relativo alla natura giuridica dei Gruppi Consiliari ed alla qualità di pubblico ufficiale.

Va detto immediatamente, che sebbene non manchino pronunce che affrontano nello specifico il tema dei gruppi regionali, molte delle sentenze così come delle riflessioni dottrinali si concentrano sui gruppi parlamentari. Pertanto va subito chiarito, in una logica di corretta comparazione, che intanto è possibile stabilire un analogia in quanto si faccia riferimento a funzioni e prerogative assimilabili tra i due tipi di gruppi. In sostanza, si intende dire che laddove alcuni dei caratteri dei gruppi parlamentari individuati dalla giurisprudenza appaiano diretta emanazione del ruolo svolto dai gruppi all'interno dell'assemblea elettiva e in particolare dello svolgimento della funzione legislativa, allora tali conclusioni saranno applicabili anche ai gruppi regionali. Viceversa, allorchè si faccia riferimento a caratteri che appaiono essere emanazione di

⁵ Ved. Rappresentanza e Parlamento. I gruppi Parlamentari e i partiti DI Mortati Paladin, Martines, De Siervo etc.. Il problema del rapporto tra i gruppi consiliari e i partiti politici di Falcon Padula

prerogative peculiari dei gruppi parlamentari (ad esempio l'autodichia) allora si tratterà di conclusioni non automaticamente replicabili per i gruppi consiliari.

Fatta questa doverosa premessa sistematica e di metodo, si può passare all'illustrazione dello stato della giurisprudenza (costituzionale, di legittimità e, come si vedrà, di merito) circa la natura dei gruppi consiliari.

In generale, la natura giuridica e la disciplina dei gruppi consiliari delle Assemblee legislative regionali non è di agevole ricostruzione, mancando una regolamentazione organica della materia e fondandosi essa per lo più su fonti eteronome che si limitano a prevedere o presupporre i gruppi e su una disciplina integrativa affidata all'autonomia regolamentare dell'Assemblea e dei suoi organi.

Le fonti costituzionali e quelle legislative primarie prevedono e presuppongono i gruppi (art. 72 comma 3 e 82 Cost., legislazione ordinaria in materia di elezioni, di referendum, di agevolazione all'editoria etc, quanto ai gruppi del Parlamento nazionale; statuti e regolamenti, nonché leggi regionali quanto ai gruppi consiliari), ma esse non li qualificano ed altrettanto avviene per le norme regolamentari, che ne disciplinano unicamente le modalità di costituzione e di funzionamento, sicché la configurazione giuridica dei gruppi e molti dei correlati profili della loro disciplina restano affidati all'elaborazione giurisprudenziale e dottrinale, a loro volta alquanto scarna e in prevalenza riferita ai gruppi del Parlamento nazionale.

Con riferimento ai gruppi consiliari, stante la stretta analogia tra i gruppi parlamentari ed i gruppi consiliari, mutuando le elaborazioni svolte dalla dottrina e dalla giurisprudenza per i gruppi parlamentari, si afferma sovente che la loro configurazione giuridica soffre in un certo senso della loro duplice natura. Ed infatti, essi da un lato sono articolazioni interne necessarie del consiglio regionale e, dall'altra realizzano il collegamento tra quest'ultimo e le formazioni politiche che hanno espresso i consiglieri. Si parla, perciò, di una natura anfibia dei gruppi, di una loro "doppia anima", che di volta in volta ha condotto a valorizzare ora l'aspetto pubblicistico, così da farli ritenere organi delle assemblee o uffici strumentali di essa, ora quello privatistico, così da farli ritenere associazioni non riconosciute, emanazioni dei partiti o altre figure soggettive.

La questione è stata affrontata sia nella giurisprudenza costituzionale sia in quella ordinaria.

La Corte costituzionale nelle sue pronunce (cfr. sentenze n. 187/1990, n.49/1998, n.298/2004) valorizza senz'altro l'aspetto politico dei gruppi, ossia quello del collegamento dei gruppi con le formazioni politiche di cui costituirebbero il principale modo di organizzazione in seno al parlamento, quale "riflesso istituzionale del pluralismo politico che del sistema rappresentativo costituiscono la struttura portante" (sent. N. 49/1998).

Peraltro, la stessa Corte non ha mancato di sottolineare il ruolo e la funzione istituzionale dei gruppi. Nella specie, va rilevato, che circa la natura dei gruppi assembleari – con specifico riferimento non solo ai gruppi parlamentari ma con considerazioni pienamente sovrapponibili alla figura dei gruppi consiliari – la Corte Costituzionale si è pronunciata nelle seguenti pronunce. Nella specie, nella sentenza n. 187 del 1990 si legge: «i gruppi consiliari sono organi del Consiglio Regionale, caratterizzati da una peculiare autonomia in quanto espressione, nell'ambito del Consiglio stesso, dei partiti o delle correnti politiche che hanno presentato liste di candidati al corpo elettorale, ottenendone i suffragi necessari alla elezione dei consiglieri» (punto n. 2.1 del considerato in diritto). Nella sentenza n. 298 del 2004 si legge che: «comunque [...] si vogliono definire i gruppi parlamentari, non si può dubitare che essi costituiscano uno dei modi, se non il principale, di organizzazione delle forze politiche in seno al Parlamento» (punto n. 4 del considerato in diritto). Nella sentenza n. 49 del 1998 i gruppi parlamentari vengono definiti «riflesso istituzionale del pluralismo politico, che del sistema rappresentativo costituiscono struttura portante» (punto n. 4 del considerato in diritto).

Da ultimo, la Corte Costituzionale nella sentenza n. 39 del 2014 ha ribadito che i gruppi consiliari vanno qualificati come organi del Consiglio e proiezioni dei partiti politici in assemblea regionale, ovvero come uffici comunque necessari e strumentali alla formazione degli organi interni del Consiglio.

Emerge quindi dalla giurisprudenza costituzionale la duplice natura dei gruppi: da un lato espressione di istanze partitiche all'interno dell'assemblea; dall'altro lato articolazione istituzionale dell'assemblea stessa, strettamente funzionale e necessaria al suo funzionamento, con particolare riferimento alla funzione legislativa.

Quanto alla giurisprudenza ordinaria⁶ va rilevato come in tali pronunce si affaccia la tesi della natura duplice dei gruppi. In effetti, nella **sentenza del 19 febbraio 2004 n. 3335 le Sezioni Unite della Cassazione** affermano: «nel quadro costituzionale vigente, vanno distinti due piani di attività dei gruppi parlamentari: uno squisitamente parlamentare, in relazione al quale i gruppi costituiscono gli strumenti necessari per lo svolgimento delle funzioni proprie del Parlamento, come previsto e disciplinato dalle norme della costituzione, dalle consuetudini costituzionali, dai regolamenti delle camere e dai regolamenti interni dei

⁶ Le prime pronunce giurisprudenziali che riconoscono la natura pubblicistica dei gruppi sono le sentenze del Tribunale di Roma, 29 aprile 1960, e Corte app. Roma, 9 marzo 1962, rispettivamente pubblicate in *Giur. cost.*, 1961, 295, e *Giur. cost.*, 1962, 1269.

gruppi medesimi; l'altro, più strettamente politico, che concerne il rapporto del singolo gruppo con il partito politico di riferimento, ed in ordine al quale i gruppi parlamentari sono da assimilare ai partiti politici, cui va riconosciuta la qualità di soggetti privati»⁷.

In sostanza occorre guardare alla singola funzione al fine di stabilire di volta in volta la natura del gruppo parlamentare o consiliare: la duplicità di natura va "sciolta" nei casi concreti.

I gruppi, sebbene non siano organi in senso tecnico (come le commissioni o le giunte parlamentari), appaiono comunque come parte dell'organizzazione assembleare. Essi sono entità strumentali ad una equilibrata formazione degli organi interni dell'assemblea ed alla migliore realizzazione dei lavori, sia attraverso la diretta collaborazione alla predisposizione dei calendari, sia in quanto forniscono gli strumenti e gli spazi per una adeguata formazione della volontà dei parlamentari, sulla tendenziale base – e salva la necessaria esistenza del gruppo misto – della loro affinità politica.

Peraltro, pur non negandosi una rilevanza anche privatistica dei gruppi parlamentari, la dottrina ha giustamente sottolineato che i gruppi consiliari, se non possono essere considerati organi o uffici del Consiglio in senso proprio, non sono però neppure assimilabili alle associazioni di diritto privato, come avviene per i partiti; intanto perché essi non sono organi del partito, né questo ha competenza in ordine alla loro disciplina; poi perché il gruppo non corrisponde necessariamente al partito od alla formazione politica od alla lista che ha espresso consiglieri eletti, essendovi per questi ultimi l'obbligo di aderire ad un gruppo, ma non anche un vincolo di appartenenza a quello tra i gruppi che sia espressione della lista nella quale il singolo consigliere è stato eletto; d'altra parte, i gruppi non appaiono, a differenza delle associazioni non riconosciute che trovano in ciò la loro connotazione qualificante, espressione di autonomia privata né in ordine alla costituzione del gruppo, né alla sua appartenenza ad esso dei consiglieri e ancor meno quanto alla disciplina delle funzioni del gruppo e del suo funzionamento, essendo questa tutta materia governata dal diritto pubblico, in primo luogo dagli Statuti Regionali che sono fonti costituzionali.

Trattasi allora di organismi necessari e strumentali, interni agli organi assembleari, a disciplina di diritto pubblico.

In questo senso, del resto, con specifico riferimento ai gruppi consiliari, si erano già pronunciate le **Sezioni Unite della Cassazione civile nella sentenza del 1 settembre 1999 n. 609** che avevano definito i gruppi consiliari **"organi della Regioni"**⁸.

Da ultimo la natura di organi delle Regioni – nel senso sopra chiarito – è stata affermata in un caso analogo a quelli oggetto della presente indagine, dalla **Cassazione penale, sezione VI, nella sentenza n. 49976 del 2012 emessa sul c.d. caso Fiorito**.

Pur facendo un ampio rinvio alla motivazione di tale pronuncia – avente ad oggetto un caso assolutamente sovrapponibile alla presente indagine – va rilevato in questa sede come il Supremo Collegio abbia condiviso l'impostazione sia del G.i.p. di Roma che del TDL dello stesso Ufficio, valorizzando le *"evidenti funzioni di carattere pubblico"* svolte dai gruppi consiliari in seno alla Regione Lazio, spendendo argomentazioni pienamente valide anche nel caso della Regione Calabria.

Nella specie è pacifico – sia alla luce della lettura dello Statuto della Regione Calabria che del regolamento del consiglio adottato con deliberazione n. 5 del 27 maggio 2005 – che **i gruppi sono disciplinati appunto dallo Statuto e dal regolamento interno, operano come una componente dell'organizzazione del Consiglio regionale, collaborando all'attività di programmazione dei lavori dell'assemblea (attraverso la conferenza dei capi gruppo) ed alla formazione ed all'attività delle commissioni consiliari. Tutte funzioni di certo rilievo pubblicistico, come confermato anche dalla disciplina delle risorse economiche destinate dalla stessa Regione ai gruppi consiliari, attraverso specifiche poste di bilancio, per l'espletamento delle loro funzioni.**

I gruppi sono quindi strutture interne agli organi assembleari, disciplinate da norme di diritto pubblico (lo statuto ed il regolamento), che contribuiscono e partecipano all'esercizio della funzione legislativa pubblica.

Sebbene quindi non possa negarsi la natura duplice dei gruppi consiliari, è chiaro che nella misura in cui questi attendono alle predette funzioni e sono perciò disciplinati da norme di diritto pubblico e presiedono allo svolgimento di funzioni pubbliche essi siano organi di diritto pubblico.

⁷ Nel corpo della motivazione si trova un riferimento alla prerogativa dell'autodichia, squisitamente assegnata nell'attuale sistema costituzionale, all'assemblea parlamentare. Sul punto va subito detto, prima di proseguire nella disamina, che il riferimento all'autodichia è nel caso di specie (gruppi consiliari) del tutto eccentrico, atteso che trattasi di gruppi interni al consiglio regionale che non gode di tale prerogative, al contrario del Parlamento.

⁸ Ecco la massima: *I gruppi consiliari regionali sono organi delle Regioni, e, pertanto, il rapporto di lavoro posto in essere con gli stessi va considerato, a tutti gli effetti, di pubblico impiego, salvo che non risulti che la normativa regionale abbia inteso qualificarlo di diritto privato. Nel caso della Regione Molise, non risultano disposizioni regionali in tal senso, emergendo, al contrario, dal plesso normativo concernente i predetti gruppi consiliari (art. 11 legge r. 22 Maggio 1971, n. 347; artt. 1 e 2 legge r. 5 settembre 1978, n. 21) la configurabilità del rapporto di lavoro con i medesimi come impiego pubblico, sia pure a tempo determinato, e comunque per una durata non superiore a quella della legislatura. Ne consegue che, per le controversie concernenti il rapporto di lavoro con i gruppi consiliari del Molise nel corso delle legislature 1985 - 1990, e 1990 - 1995, va dichiarata la giurisdizione esclusiva del giudice amministrativo.*

In questo senso basti ricordare che la costituzione dei gruppi consiliari è necessaria essendo prevista anche l'automatica costituzione del c.d. gruppo misto (il che milita per una natura pubblicistica dell'organo in parola), nonché la pacifica sottoposizione degli stessi al controllo da parte della Corte dei Conti quanto alla gestione dei fondi loro assegnati dalla regione e gravati da un vincolo di destinazione (cfr. Decreto della Corte dei Conti Sezione Giurisdizionale per il Lazio n. 1/2012, in atti)

Valorizzando la giurisprudenza costituzionale, si è, perciò, proposta in dottrina la configurazione dei gruppi come organi dell'assemblea, da intendersi però in un'accezione atecnica di organismi strumentali, interni agli organi assembleari, parte necessaria dell'organizzazione dell'assemblea legislativa. Si tratterebbe, cioè, di «*entità strumentali ad una equilibrata formazione degli organi interni delle Camere ed alla migliore organizzazione dei lavori sia attraverso la diretta collaborazione alla predisposizione dei calendari, sia in quanto forniscono gli strumenti e gli spazi per un'adeguata formazione della volontà dei parlamentari, sulla tendenziale base – e salva la necessaria esistenza del gruppo misto – della loro affinità politica*»⁹.

Sulla scia di tali considerazioni, possono evidenziarsi alcuni punti fermi.

Si può escludere in primo luogo che i gruppi siano organi dei partiti in quanto tali, o che una simile qualificazione – eventualmente data dagli statuti dei partiti in relazione al gruppo composto dai propri membri – sia rilevante per l'ordinamento generale e possa essere trasposta in esso. A prescindere dal fatto che i gruppi possono non corrispondere ad un partito o possono comprendere persone che non hanno alcun rapporto con il partito di riferimento, può considerarsi certo che l'ordinamento generale non li considera organi di partito quando li disciplina con fonti pubblicistiche, le quali non hanno affatto ad oggetto l'ordinamento dei partiti, ma l'organizzazione dei lavori dell'assemblea. Del resto, gli atti del gruppo non impegnano il partito. Il gruppo infatti è politicamente autonomo, ben potendo avere una linea politica differente dal partito di riferimento.

Inoltre, i gruppi non appaiono neppure qualificabili come semplici associazioni non riconosciute: a parte il fatto che tale qualificazione striderebbe nel caso, che sia pure eccezionalmente si verifica, di gruppi composti da una sola persona, essi non appaiono come manifestazioni di autonomia privata né quanto alla decisione di dare vita ad essi (la costituzione dei gruppi e l'appartenenza ad uno di essi appare necessaria ed esiste necessariamente il gruppo misto con carattere residuale), né quanto alla definizione delle funzioni, che d'altronde hanno carattere pubblicistico.

Essi, in realtà, vanno considerati organi delle assemblee, secondo affermazioni che trovano riscontro - come sopra si è visto - anche in giurisprudenza, a partire da quella costituzionale. Certamente non si tratta di organi in senso proprio, cioè di uffici che compiano atti imputabili all'assemblea o che agiscano per fini propri di essa nel suo complesso (organi in senso proprio sono ad esempio le commissioni e le giunte parlamentari), ma altrettanto certamente i gruppi, pur non essendo organi in senso tecnico, appaiono comunque come parte dell'organizzazione dell'assemblea, disciplinata con norme di diritto pubblico per attendere a funzioni di diritto pubblico.

Così impostata la questione – può già in questa sede anticiparsi una conclusione che si svilupperà a breve – è evidente che rispetto alla percezione ed utilizzazione dei contributi erogati ai gruppi consiliari permane in capo ai singoli consiglieri la qualifica di pubblico ufficiale e la connotazione pubblica delle somme dai medesimi percepite, trattandosi di materia regolamentata da norme di diritto pubblico, essendo le somme destinate ad assicurare il funzionamento del gruppo quale articolazione necessaria dell'Assemblea e dovendo esse essere destinate a finalità pubblicistiche.

La Corte di Cassazione nella pronuncia più sopra richiamata, ha, infatti, chiarito che la natura privatistica dei gruppi riguarda solo e soltanto quegli ambiti che, fuoriuscendo dal campo applicativo del diritto parlamentare, non siano immediatamente collegabili con specifiche forme di esercizio di funzioni parlamentari.

D'altra parte, coerenza impone che se si assume l'insindacabilità degli atti normativi e di amministrazione concernenti i contributi ai gruppi consiliari proprio perchè materia riservata alla potestà di autorganizzazione dell'assemblea legislativa nelle sue articolazioni, ne consegue che nella concreta destinazione della somma il consigliere agisce nella sua qualità di pubblico ufficiale e maneggia pubblico denaro avente una destinazione pubblicistica prefissata. Ma sul punto si tornerà.

In questi esatti termini si è di recente espressa la Cassazione penale, sezione VI, nella sentenza n. 49976 del 2012 (sopra già citata) che vedeva indagato per peculato il capogruppo di un gruppo consiliare della Regione Lazio proprio in relazione all'illegittima spendita dei contributi al gruppo. In tale pronuncia la Corte ha affermato che il consigliere regionale manteneva la sua posizione soggettiva di pubblico ufficiale,

⁹ G. FALCON – C. PADULA, *Il problema del rapporto tra gruppi consiliari e partiti politici*, in "Le Regioni", 36, 2, 2008, pp. 247-275.

giacchè egli aveva ricevuto e poteva spendere il denaro proprio perché rivestiva la qualifica di capogruppo e che la configurabilità del peculato non presuppone in ogni caso la natura pubblica del denaro (che nel caso concreto comunque la Corte riteneva persistere).

E perciò, ove il consigliere regionale chieda il rimborso per spese diverse da quelle consentite (in ciò facendo affidamento sulla complicità del capogruppo/tesoriere deputato al controllo) o riceva in anticipo somme che destina a finalità diverse da quelle prefissate, egli si appropria del pubblico denaro e risponde, perciò di peculato.

2) Il consigliere regionale come pubblico ufficiale – il ruolo del capogruppo con riferimento alla spesa dei fondi regionali destinati ai gruppi

Quanto alla qualifica di pubblico ufficiale in capo al presidente di un gruppo consiliare la Cassazione, nella sentenza sul c.d. caso Fiorito, si è espressa nei seguenti termini perentori: *«l'attività che in ragione del suo ruolo il presidente (o capogruppo) di un gruppo consiliare regionale svolge lo colloca in una posizione di particolare incidenza funzionale ed organizzativa nella vita del Consiglio Regionale. Il capo del gruppo politico consiliare, infatti, concorre – attraverso la partecipazione alla conferenza dei capi gruppo – alla organizzazione dalla calendarizzazione dei lavori dell'assemblea, alla organizzazione delle altre attività consiliari propedeutiche a quelle direttamente legiferanti, alla indicazione dei membri del proprio gruppo di riferimento che compongono le commissioni previste dalla Statuto in senso al Consiglio regionale. Una serie di facoltà e poteri, dunque, il cui esercizio esalta la rilevanza della figura del presidente del gruppo, rendendolo diretto partecipe di una peculiare modalità progettuale ed attuativa della funzione legislativa regionale, che lo qualifica senza dubbio come pubblico ufficiale ai sensi dell'art. 357 co. 1 c.p.. Qualifica che, a prescindere dalla natura giuridica che voglia riconoscersi ai gruppi consiliari, si coniuga ad una disciplina per certo di diritto pubblico dell'azione del gruppo consiliare in seno al Consiglio regionale ed alla stessa rilevanza pubblica che in questo specifico contesto operativo assumono i presidenti dei vari gruppi consiliari».*

Peraltro, quanto alla configurabilità della qualità di pubblico ufficiale in capo ai tesoriери dei diversi gruppi – carica che viene assunta dai capi-gruppo – va rilevato come la L.R. Calabria n. 13 del 2003 assegni loro proprio la funzione di predisporre entro il 31 marzo di ogni anno una nota riepilogativa – rendiconto – che documenti l'utilizzo dei fondi amministrati nell'anno precedente. Il tesoriere, dunque, è figura che accentra su di sé non solo la gestione della fase erogativa dei contributi regionali ai diversi consiglieri appartenenti ai gruppi, ma è onerato di rendicontare l'utilizzo che di tale denaro viene fatto e di predisporre una nota riepilogativa allo scopo di certificare l'utilizzo che del denaro pubblico è stato fatto.

Peraltro, dagli atti emerge la responsabilità dei singoli tesoriери sia in proprio – quali pubblici ufficiali addetti alla gestione del denaro pubblico e come soggetti di spesa essi stessi – sia in concorso con i singoli consiglieri cui il denaro era stato erogato e che ne hanno fatto un utilizzo chiaramente indebito, secondo la classica declinazione dell'art. 117 c.p..

Riguardo alla configurabilità di tale concorso non possono esservi dubbi, essendo pacifico peraltro l'orientamento della Suprema Corte. Nella sentenza n. 10895 del 25 febbraio 1992 la Sesta sezione della Cassazione ha stabilito che *« In tema di peculato (art. 314 cod. pen.), commette un'appropriazione e non una distrazione del denaro sia il pubblico ufficiale che intasca il danaro - di cui abbia il possesso - della pubblica amministrazione, sia il pubblico ufficiale che si adoperi acché un complice se ne appropri, giacché anche in questo caso il primo si comporta arbitrariamente come proprietario e non si limita certo a voler indirizzare la somma verso uno scopo diverso da quello cui esso doveva venire destinata. ».* Successivamente, la stessa sezione, nella sentenza n. 6317 del 14 febbraio 1994 ha ribadito che *« Commette appropriazione e non distrazione sia il pubblico ufficiale che incamera il pubblico denaro, di cui ha il possesso per ragione del suo ufficio, sia il pubblico ufficiale che si adopera affinché un complice se ne appropri, sottraendolo alla pubblica amministrazione. Anche in tal caso, infatti, il soggetto attivo compie un atto di disposizione "uti dominus", si comporta cioè come se il danaro pubblico fosse di sua proprietà e non si limita soltanto ad indirizzarla verso uno scopo diverso da quello cui essa doveva essere destinata ».*

In particolare, affrontato il tema della natura dei gruppi consiliari nei termini sopra ricordati, la cassazione, nella sentenza in parola, passa a delineare la qualifica del soggetto attivo-consigliere regionale, anche con riferimento alle cause fondanti la disponibilità del bene oggetto di appropriazione.

Anzitutto, cominciando dal primo profilo problematico, inerente la qualifica soggettiva, **la Corte nega ogni rilevanza alla forma giuridica del gruppo consiliare**, e ciò fa allineandosi sicuramente alla nozione di pubblico ufficiale rilevante ai fini penali, fornita dall'art. 357 c.p, così come novellato ad opera della l. n. 86 del 1990, secondo cui: *"agli effetti della legge penale, sono pubblici ufficiali coloro i quali esercitano una*

pubblica funzione legislativa, giudiziaria o amministrativa. Agli stessi effetti è pubblica la funzione amministrativa disciplinata da norme di diritto pubblico e da atti autoritativi e caratterizzata dalla formazione e dalla manifestazione della volontà della pubblica amministrazione o dal suo svolgersi per mezzo di poteri autoritativi o certificativi*.

Come è noto, con la **novella del 1990 il legislatore ha configurato una concezione di pubblico ufficiale di stampo oggettivo-funzionale**, indipendente dalla natura pubblica o privata dell'ente per il quale il soggetto opera.

L'irrelevanza a questi fini della forma giuridica dell'ente e della tipologia del rapporto di collegamento esistente tra ente e soggetto è costantemente riconosciuta da dottrina e giurisprudenza, dovendo i tratti salienti della pubblica funzione essere rinvenuti nell'attività concretamente esercitata.

In secondo luogo, la Corte si diffonde, poi, nel dimostrare che **l'attività di capogruppo consiliare rappresenta una pubblica funzione rilevante ex art. 357 c.p.**

Ritiene infatti la Cassazione che *"l'attività che in ragione del suo ruolo svolge il presidente di un gruppo consiliare regionale lo colloca in una posizione di particolare incidenza funzionale ed organizzativa nella vita del Consiglio regionale"*. Vengono a tal fine valorizzate le fonti normative regionali che disciplinano la Conferenza dei Presidenti di gruppo, la quale svolge un ruolo di organizzazione e calendarizzazione dei lavori assembleari e delle altre attività consiliari propedeutiche a quelle direttamente legiferanti. Il capogruppo, inoltre, indica i membri del proprio gruppo di appartenenza che compongono le commissioni operanti nel Consiglio regionale¹⁰.

In ragione delle suddette prerogative, egli può considerarsi **diretto partecipe della funzione legislativa regionale**, in connessione peraltro con una disciplina dell'azione dei gruppi nell'ambito dell'assemblea legislativa regolamentata da norme di diritto pubblico (lo Statuto regionale ed il connesso Regolamento).

Appare palese ai supremi giudici l'incidenza del ruolo di presidente di gruppo nell'esercizio della funzione legislativa, quest'ultima peraltro considerata avente sempre natura pubblica ex art. 357 c.p.. Per opinione costante, peraltro, all'interno della funzione legislativa rientra sicuramente l'attività dei parlamentari e dei consiglieri regionali, in quanto soggetti cui è devoluto il compito di concorrere alla produzione di atti normativi primari

Posto quindi che tutti gli odierni indagati sono sicuramente pubblici ufficiali in quanto consiglieri regionali, va rilevato che la Corte di cassazione ha teso a ritagliare in favore del presidente di gruppo una funzione peculiare, differenziata da quella del mero consigliere, nell'ottica evidentemente dell'altro requisito tipico del reato di peculato, ovvero l'esistenza di un nesso funzionale tra possesso o disponibilità del bene o del denaro ed esercizio dell'ufficio.

In quest'ultimo senso viene in rilievo il terzo profilo, appunto quello relativo al **requisito della disponibilità qualificata dell'oggetto materiale del reato**, il quale deve trovarsi assoggettato ai poteri del disponente *"per ragione del suo ufficio o servizio"*.

¹⁰ Si riportano nella specie gli articoli di interesse dello Statuto della regione Calabria: **Articolo 27 (Gruppi consiliari)** 1. I Consiglieri regionali si costituiscono in gruppi, composti da almeno tre membri, secondo le norme fissate dal Regolamento del Consiglio. 2. I gruppi consiliari possono essere composti da un numero inferiore, solo nel caso che gli stessi siano espressione di gruppi parlamentari nazionali ovvero di liste che abbiano raggiunto alle elezioni regionali la soglia del cinque per cento dei voti. 3. I Consiglieri regionali, che non facciano parte dei gruppi costituiti ai sensi dei commi precedenti, formano un unico gruppo misto, nel quale sono specificatamente garantite, ai fini organizzativi e di funzionamento, le singole componenti che siano emanazione di liste presenti alle elezioni regionali, secondo le norme del Regolamento interno del Consiglio. 4. L'Ufficio di Presidenza, sentita la Conferenza dei Presidenti dei Gruppi, provvede, nei limiti della legge regionale e nel rispetto del Regolamento del Consiglio, all'assegnazione ai gruppi consiliari, nonché alle componenti del gruppo misto, di personale, strutture e contributi iscritti nel bilancio del Consiglio. **Articolo 28 (Commissioni permanenti)** 1. Il Consiglio regionale istituisce al suo interno Commissioni permanenti, distinte per settori organici di materia. Il Regolamento interno ne disciplina il numero, la composizione e le modalità di funzionamento, prevedendo che una apposita Commissione sia preposta alla trattazione delle questioni relative ai rapporti con l'Unione Europea e di quelle con le regioni e i paesi extra-europei del Mediterraneo. 2. I gruppi consiliari devono essere presenti in ciascuna Commissione permanente, secondo i criteri della designazione proporzionale e comunque garantendo la rappresentanza in Commissione di ciascun gruppo. 3. Non possono far parte delle Commissioni permanenti il Presidente del Consiglio, il Presidente e il Vicepresidente della Giunta e gli Assessori in carica. 4. Il Presidente della Giunta, il Vicepresidente, gli Assessori e ciascun Consigliere possono partecipare, con diritto di parola e di proposta, ai lavori delle Commissioni permanenti. 5. L'Ufficio di Presidente di Commissione è incompatibile con quello di component l'Ufficio di Presidenza del Consiglio. 6. Il Regolamento interno stabilisce forme di pubblicità dei lavori delle Commissioni.

La Corte di legittimità stabilisce che i **poteri di amministrazione delle risorse finanziarie del gruppo consiliare esercitati dal capogruppo/tesoriere (il consigliere Fiorito nel caso di specie) abbiano trovato causa nel ruolo di presidente esercitato dal medesimo, realizzandosi così quella relazione qualificata tra il bene ed il pubblico ufficio: "è solo per effetto di tale carica che il Fiorito è venuto a trovarsi in possesso (giuridica disponibilità) delle erogazioni regionali"**.

Peraltro il nesso giuridico tra la carica di presidente di gruppo ed il ruolo di amministratore del patrimonio del medesimo (con la connessa connotazione pubblicistica di tale ruolo) viene stabilito proprio in virtù della Legge Regionale n. 13 del 2002 che attribuisce al capogruppo il compito di verificare la congruenza della spesa sostenuta dal consigliere appartenente al gruppo e di cui questi chiede il rimborso (o per la quale giustifica la spesa, laddove abbia disposto in maniera preventiva dei fondi), stabilendo in capo a costui il compito di redigere il rendiconto sulla base del quale la Regione può verificare che i fondi siano stati destinati alle spese previste (e quindi non debbano essere chiesti indietro, in tutto o in parte) e che non vi siano residui di fondi non spesi che possano essere recuperati. Ciò ha l'effetto di estendere la funzione pubblica del capogruppo anche al momento amministrativo-gestionale esterno, sia con riferimento al momento dell'erogazione dei fondi (i quali transitano sul conto corrente aperto dal Gruppo regionale e sul quale è ammesso ad operare solo il capogruppo/tesoriere), che vengono distribuiti ai diversi consiglieri appunto dal capogruppo, sia con riferimento all'obbligo del controllo di congruenza della spesa con la destinazione prevista dalla legge regionale.

Sotto questo aspetto occorre dare atto che l'interpretazione giurisprudenziale prevalente intende il requisito della *"ragione di ufficio o servizio"* in senso estensivo, comprendente anche della disponibilità di fatto derivante da prassi o consuetudine (Cass. pen., Sez. VI, 7 gennaio 2003, n. 9933) o addirittura di natura occasionale (Cass. pen., sez. VI, 13 maggio 2009, n. 20952). Si è anche ritenuto rilevante il possesso di mero fatto ottenuto in violazione delle norme regolatrici della funzione amministrativa esercitata (Cass. pen. Sez. VI, 21 febbraio 2002, n. 11417- vedi per queste sentenze - G. Lattanzi - E. Lupo, Codice penale, rassegna di giurisprudenza e dottrina, vol. VII a cura di M. Gambardella, *sub art.* 314).

3) La disciplina della spesa pubblica e la presunta insindacabilità delle decisioni di spesa sostenute dai Gruppi Consiliari

Altra fondamentale questione di carattere generale e preliminare, riguarda i limiti del sindacato dell'autorità giudiziaria penale con riferimento all'impiego dei fondi erogati ai gruppi consiliari.

Sebbene nell'attuale fase non sia stata neanche adombrata, almeno in sede di interrogatorio del capigruppo come si vedrà, appare opportuno confrontarsi con la tesi che propone un'assoluta insindacabilità delle decisioni di spesa dei Gruppi Consiliari. Tale tesi si fonderebbe sulla argomentazione secondo la quale le decisioni di spesa sarebbero espressione della potestà di autorganizzazione del Consiglio Regionale e delle sue necessarie articolazioni (appunto i Gruppi Consiliari), come tali sottratti al sindacato dell'autorità giudiziaria ordinaria e, per quanto qui interessa, di quella penale, trattandosi di materia affidata all'autodichia e, quindi, all'esclusivo controllo della stessa Assemblea regionale e dei suoi organi di autogoverno. Secondo tale impostazione, il controllo su tali atti e, quindi, anche sulla correttezza della spesa da parte dei singoli consiglieri, costituirebbe prerogativa esclusiva del Consiglio regionale perché esplicazione di quelle garanzie e di quelle tutele che, rispetto agli altri poteri dello Stato, sono riconosciute alle assemblee legislative ed ai suoi singoli componenti e che, come tali, concorrono a configurare un vero e proprio "status" del singolo componente l'assemblea legislativa assicurato da norme di rango costituzionale.

Garanzie e tutele che hanno il loro fondamento nella previsione dell'art. 122 co. 4 Cost. a mente del quale *"I consiglieri regionali non possono essere chiamati a rispondere delle opinioni espresse e dei voti dati"*.

Norma poi ripresa dallo Statuto della Regione Calabria all'art. 24 che recita come segue: **Articolo 24 (I Consiglieri regionali)** 1. *I Consiglieri regionali rappresentano l'intera Regione senza vincolo di mandato. Essi non possono essere chiamati a rispondere per le opinioni espresse ed i voti dati nell'esercizio delle loro funzioni.* 2. *Ogni Consigliere ha il diritto di avvalersi, per l'esercizio del suo mandato, degli strumenti di indirizzo e di controllo, nelle forme e secondo le procedure disciplinate nel Regolamento interno. Ha, inoltre, il diritto di ottenere dagli uffici della Regione, degli enti e delle aziende da essa dipendenti copia degli atti e documenti, anche preparatori, senza che possa essere opposto il segreto di ufficio se non nei casi espressamente previsti dalla legge.* 3. *Al Consiglieri regionali sono attribuiti, con legge regionale, il rimborso delle spese ed indennità, il cui ammontare è determinato in relazione alle funzioni e alle attività svolte in Consiglio.*

La ricaduta processuale di tali argomentazioni è ovvia: ne conseguirebbe una inutilizzabilità dei documenti in tal modo acquisiti.

Tuttavia, trattasi di considerazioni prive di qualsiasi pregio, anzitutto sotto il profilo dell'ordinamento

costituzionale. Ed infatti, l'ambito e la ampiezza delle garanzie riservate dalle norme di rango costituzionale ai consiglieri regionali nell'esplicazione del loro mandato politico, ha costituito oggetto di reiterati interventi della Corte costituzionale e della giurisdizione ordinaria ed amministrativa, attraverso i quali si sono andati definendo i limiti del potere di sindacato spettante, per quanto qui interessa, all'autorità giudiziaria penale (ma a breve si dirà anche del controllo effettuato da parte della Giurisdizione contabile, di immediato interesse e rilevanza nell'ambito della presente indagine).

In via generale, la Corte costituzionale in diverse sue pronunce ha chiarito che l'insindacabilità dei deputati regionali concerne qualsivoglia funzione loro conferita dalla Costituzione e dalla legge statale, anche quando essa assuma "forma amministrativa", postulandosi che il criterio di delimitazione dell'immunità consiliare non starebbe nella forma amministrativa degli atti, bensì nella fonte attributiva di tali funzioni e sempre che si tratti di attività strettamente finalizzate a garantire l'autonomo funzionamento dei Consigli regionali.

Così nella sentenza n. 337 del 2009 allorché la Corte ha affermato che sono «[...] coperte dall'immunità le funzioni amministrative attribuite al Consiglio regionale in via immediata ed esclusiva dalla Costituzione e da leggi dello Stato. Non sono, per contro, coperte dall'immunità eventuali **altre funzioni amministrative**, attribuite al Consiglio dalla normativa regionale. A seguito del fenomeno di accrescimento normativo dei compiti amministrativi dell'organo legislativo regionale, la Corte è stata chiamata a discernere l'area delle funzioni tipiche dei Consigli (legislative, di indirizzo e controllo politico, ma anche di tipo amministrativo purché strettamente finalizzate a garantire l'autonomo funzionamento dei Consigli regionali), e pertanto tutelate dalle apposite disposizioni di cui agli artt. 121 e 122 Cost. (e dalle disposizioni corrispondenti per le Regioni ad autonomia particolare e per le Province autonome), dalle altre funzioni di tipo amministrativo che ai Consigli regionali sono attribuite dalla legislazione statale e regionale». Nella stessa sentenza, la Corte, citando alcuni suoi precedenti affermava che «[...] In generale, va ricordato che le sentenze n. 69 e n. 70 del 1985 (e poi analogamente le sentenze n. 289 del 1997 e n. 392 del 1999) hanno distinto dall'area insindacabile, riferita alle funzioni legislative, di indirizzo politico e di controllo, di autorganizzazione interna, nonché a quelle aggiuntive determinate dal legislatore nazionale, **un'area invece pienamente sindacabile, costituita dalle altre e diverse funzioni amministrative**, determinate dalle varie fonti regionali», aggiungendo ancora che nessuna fonte regionale, compresa quella delle leggi delle Regioni autonome, potrebbe introdurre «nuove cause di esenzione dalla responsabilità penale, civile o amministrativa, trattandosi di materia riservata alla competenza esclusiva del legislatore statale, ai sensi dell'art. 117, secondo comma, lettera l), Cost.» (così la sentenza n. 337 del 23.12.2009, sentenza n. 200 del 2008 e sentenza n. 81 del 1975).

Nel caso che qui ci occupa, la disciplina relativa ai contributi ai gruppi consiliari è regolata dalla legge regionale n. 13/2002 (e succ. modif.) sulla quale ci si diffonderà a breve.

Va osservato che nessuna delle funzioni amministrative in questione è attribuita al Consiglio regionale "in via immediata ed esclusiva" dalla Costituzione e da leggi dello Stato, ossia quelle fonti dalle quali deriva la dedotta insindacabilità.

Ma anche a voler ritenere che esse rientrino nell'area dell'insindacabilità in quanto in via mediata costituirebbero una forma di "esplicazione di una funzione consiliare per garantire l'autonomia del Consiglio regionale", siffatta insindacabilità riguarderebbe esclusivamente l'attività amministrativa posta in essere dal Consiglio e dai suoi organi di autogoverno. Tuttavia, vanno rilevati già in questa sede gli effetti sistematici della legge che ha previsto uno stringente controllo della Corte dei Conti sulle spese regionali con riferimento alla contribuzioni ai Gruppi Consiliari (cfr. D.L. n. 174/2012 rubricata "Rafforzamento della partecipazione della Corte dei Conti al controllo sulla gestione finanziaria delle Regioni", nonché la deliberazione n. 12 del 3 aprile 2013 della Corte dei Conti, Sezione delle Autonomie. Il fatto stesso che sia intervenuta tale normazione primaria dimostra come trattasi di ambito operativo delle regioni assolutamente non rientrante nell'area dell'insindacabilità, essendo al contrario conforme a Costituzione (e in particolare alle norme che dettano i principi in materia di controllo della spesa pubblica, sulle quali si tornerà a breve) la previsione di uno stringente controllo di tali decisioni di spesa. Del resto, trattasi di normativa già sottoposta al vaglio della Corte costituzionale in sede di conflitto di attribuzione tra le regioni e la Corte dei Conti (con riferimento all'applicabilità di tale controllo alle spese sostenute nell'anno 2012, anno di entrata in vigore della legge in parola, e non a partire solamente dal successivo 2013: cfr. Corte costituzionale sentenza n. 39/2014), senza che le stesse regioni ricorrenti abbiano inteso ricorrere alla Corte costituzionale in via principale per lamentare l'incostituzionalità tout court della legge in parola.

E se, come chiarito dalla Corte costituzionale, l'autonomia del potere di autorganizzazione della assemblea regionale e delle sue necessarie articolazioni, quali sono i gruppi consiliari, non vale ad affermare una generale insindacabilità in relazione all'attività di amministrazione regionale che si svolge al di fuori dell'ambito suindicato, essa non vale neppure, come ripetutamente affermato dalla Corte di cassazione, a postulare una generale ed assoluta insindacabilità dei comportamenti dei consiglieri regionali.

Ed invero, la Corte di cassazione ha in diverse occasioni affermato e ribadito che l'immunità di cui all'art. 122 co. 4 Cost. non è assoluta, in quanto essa non copre gli atti non riconducibili ragionevolmente all'autonomia dell'assemblea e del singolo consigliere ed alle esigenze ad esse sottese (Cfr. cass. pen., Sez.

V, n. 22716/2010, così massimata: "L'immunità parlamentare ex art. 68, comma primo, Cost., così come quella riconosciuta ai consiglieri regionali in virtù dell'art. 122, comma quarto, Cost. è limitata alle opinioni espresse e agli atti che presentino un chiaro nesso con il concreto esercizio delle funzioni anche se svolte in forme non tipiche o "extra moenia", purchè identificabili come espressione dell'esercizio funzionale, a tanto non essendo sufficiente nè la comunanza di argomenti, nè un mero contesto politico cui possano riferirsi. (v. Corte cost., sent. n. 410 del 2008)".

E ancor meno l'insindacabilità può essere invocata allorché, come è nel caso di specie, oggetto del controllo di legittimità non sono la legge regionale, gli atti di spesa e di controllo da parte della Regione, ma l'utilizzo che da parte dei singoli consiglieri si sia fatto dei contributi pubblici ricevuti in conformità alle finalità che la stessa assemblea ed i suoi organi di autogoverno hanno stabilito.

I consiglieri regionali, infatti, in quanto soggetti che rivestono una "funzione legislativa" hanno, secondo l'espresso dettato di cui all'art. 357 c.p., la qualifica soggettiva del pubblico ufficiale. Allorché il consigliere regionale, per ragione del suo ufficio, ha ricevuto del pubblico denaro per destinarlo allo scopo prefissato dalle norme attributive, e in luogo di fare ciò, se ne appropri, realizza il delitto di peculato e soggiace alla sanzione di cui all'art. 314 c.p. (Cfr. Cass. Pen., Sez. VI, n. 21117/2006, ma anche Corte Cost. n. 76/2001 e 289/1997).

D'altra parte, secondo quanto affermato dalla Suprema Corte «[...] Quando il vizio dell'atto amministrativo integri una fattispecie criminosa tipica, particolarmente in tema di peculato o di altri delitti dei pubblici ufficiali contro la pubblica amministrazione, il sindacato del giudice ordinario verte non sul vizio dell'atto, ma sulla fattispecie criminosa realizzata» e un tale controllo diviene doveroso perché "l'ordinamento penalistico ha una preminenza totale, ed ha valore vincolante anche sui pubblici poteri di fronte alla violazione della legge penale" (Cfr. Cass. pen., Sez. VI, n. 1571/1970 e Cass. pen., Sez. IV, n. 38824/2008).

Nel ribadire le osservazioni testè esposte, va qui ulteriormente osservato che, esclusa la configurabilità di un potere generale di sindacato del giudice penale sulle decisioni dell'Assemblea legislativa regionale e dei suoi organi di autogoverno in ordine all'an ed al quantum dei contributi ai gruppi consiliari, trattandosi di materia riservata alla potestà di autorganizzazione del Consiglio regionale, non vi è dubbio che l'autorità giudiziaria possa sindacare (come del resto può fare l'autorità giudiziaria contabile, come si dirà a breve) l'effettivo utilizzo del pubblico denaro da parte del consigliere regionale, accertando se lo stesso ha destinato i fondi ricevuti agli scopi stabiliti dalla stessa Regione ovvero li ha utilizzati per soddisfare mere esigenze personali.

Appare allora di tutta evidenza che rispetto alla constatazione dell'utilizzo assolutamente e radicalmente indebito del denaro pubblico per soddisfare proprie particolari esigenze, del tutto eccentriche dall'interesse pubblico che pure un consigliere regionale dovrebbe percorrere nell'esercizio del suo mandato, la potestà di autorganizzazione del Consiglio regionale e dei suoi organi non sia minimamente incisa dall'intervento del giudice penale, l'oggetto della cui verifica è la corretta osservanza da parte del pubblico ufficiale del precetto penale, che vieta a chi rivesta tale qualifica di appropriarsi del denaro di cui abbia la disponibilità in ragione del suo ufficio.

A ritenere diversamente si postulerebbe in capo ai consiglieri regionali non semplicemente l'insindacabilità per le opinioni espresse ed i voti dati, pur intese tali espressioni in quella accezione lata indicata dai giudici costituzionali, ma si riconoscerebbe loro un'area di immunità estesa anche ad eventuali illecite appropriazioni di pubblico denaro poste in essere nell'esecuzione della più alta delle pubbliche funzioni, quale è, secondo la scala dei valori costituzionali, quella politica. Il tutto, peraltro, in aperto contrasto rispetto alle norme costituzionali che dettano i principi fondamentali in materia di spesa pubblica e relativo controllo di cui si dirà a breve.

D'altra parte, i citati recenti interventi normativi a livello nazionale (seguiti da adeguamenti della legislazione regionale, come la Legge Regionale n. 1/2013 della regione Calabria), si pongono nel solco dei principi costituzionali appena citati, non solo riducendo la consistenza dei fondi, ma anche disciplinando con regolamentazione omogenea per tutte le regioni la rendicontazione. Ed infatti, il decreto legge 10.10.2012 n. 174 convertito in legge 7.12.2012 n. 213, prevede al comma 9 dell'art. 1 bis l'obbligo da parte di ciascun gruppo consiliare di redazione del rendiconto, disciplina le modalità della sua resa al fine di assicurare la massima trasparenza sia nella indicazione degli importi erogati, sia della spesa, impone l'adozione di misure per assicurare la tracciabilità di quest'ultima, **prevede espressamente che detto rendiconto debba essere assoggettato al controllo della sezione regionale della Corte dei conti** e la sua pubblicazione. Prevede altresì che la Corte dei Conti rilevando irregolarità o insufficienza della documentazione, rinvii il rendiconto al Presidente del Consiglio per la regolarizzazione, stabilendo anche meccanismi sanzionatori (decadenza dal diritto all'erogazione e obbligo di restituire le risorse già assegnate) in caso di inadempienza alle prescrizioni.

Il che fornisce un'ulteriore e definitiva conferma all'affermazione per cui la materia dei fondi non è interamente coperta dal potere di autoregolamentazione del Consiglio, ma è suscettiva di controlli esterni proprio in punto di verifica della corretta e concreta destinazione del pubblico denaro.

Sulla scia delle considerazioni appena svolte, viene in rilievo il tema delle possibili interferenze fra il principio costituzionale di autonomia dei Consigli regionali ed il sindacato giurisdizionale sull'illecita utilizzazione dei fondi erogati ai gruppi consiliari.

L'art. 122 co. 4 della Costituzione stabilisce che "i consiglieri regionali non possono essere chiamati a rispondere delle opinioni espresse e dei voti dati nell'esercizio delle loro funzioni". Secondo quanto chiarito dalla Corte costituzionale nella sentenza n. 200/2008, la disposizione in esame, rimasta invariata dopo la riforma del Titolo V della Parte II della Costituzione, ha natura derogatoria ed è quindi di stretta interpretazione, per cui ogni sua dilatazione al di là dei limiti precisi voluti dalla Costituzione costituisce una violazione dell'integrità della funzione giurisdizionale, posta a presidio dell'uguaglianza dei cittadini di fronte alla legge, la cui disciplina è riservata alla competenza esclusiva del legislatore statale, ai sensi dell'art. 117 co. 2 Cost.. Tanto precisato, il primo problema da risolvere è quello dell'individuazione delle funzioni coperte da immunità espletate dai consiglieri e, per quanto qui interessa, anche dai gruppi consiliari.

Come si è già anticipato, con sentenza n. 70/1985 la Corte costituzionale ha statuito che, anche se il nucleo caratterizzante delle funzioni consiliari, quale definito dall'art. 121 co. 2 della Costituzione, induca a considerare ad esso estranee, in via di principio, le funzioni di amministrazione attiva, tuttavia può ritenersi che le attribuzioni costituzionalmente previste per i Consigli regionali, coperte da immunità, non si esauriscano in quelle legislative, ma ricomprendano anche quelle di indirizzo politico, di controllo e di autorganizzazione, con richiamo alle "altre funzioni" conferite al Consiglio dalla Costituzione e dalle leggi, secondo la locuzione accolta dall'art. 121 Cost.

Con le sentenze nn. 289/1997 e 392/1999, la Corte ha affermato il fondamentale principio che l'immunità garantita anche per le funzioni di natura amministrativa, assegnate al Consiglio regionale in via immediata e diretta dalle leggi dello Stato, non è volta ad assicurare una posizione di privilegio per i consiglieri regionali, ma si giustifica solo in quanto intesa a preservare da interferenze e condizionamenti esterni le determinazioni inerenti alla sfera di autonomia dell'organo.

Con sentenza n. 292/2001 la Corte, premessa la piena estensione della giurisdizione contabile nei confronti degli apparati regionali e provinciali, ha precisato che l'autonomia organizzativa e contabile di cui i Consigli godono all'interno dell'ordinamento regionale non può implicare di per sé che l'amministrazione consiliare sfugga alla disciplina generale, prevista dalle leggi dello Stato, in ordine ai controlli giurisdizionali. In particolare, il giudizio di conto si configura essenzialmente come una procedura giudiziale, a carattere necessario, volta a verificare se chi ha avuto maneggio di denaro pubblico sia in grado di rendere conto del modo legale in cui lo ha speso, e dunque non risulti gravato da obbligazioni di restituzione (in ciò consiste la pronuncia di discarico). L'obbligo di resa del conto e le eventuali responsabilità per mancata o irregolare resa del conto non concernono necessariamente attività deliberative, come talune di quelle compiute dagli organi cui sono attribuite funzioni di ordinatori della spesa, ma semplici operazioni finanziarie e contabili che non si sostanziano nell'espressione di voti e di opinioni, e quindi, anche se facessero capo a componenti del Consiglio, non ricadrebbero nell'ambito della prerogativa di insindacabilità.

Sul punto, del resto, non può non richiamarsi la già più volte citata sentenza della Cassazione penale, Sez. VI, n. 49976/2012 secondo cui il presidente di un gruppo consiliare riveste la qualità di pubblico ufficiale, esercitando una pubblica funzione, che lo istituisce, tra l'altro, come partecipe diretto della procedura di controllo del vincolo di destinazione dei contributi erogati al gruppo consiliare dall'ente regionale, con l'obbligo di rendicontazione (Cfr. anche Cass. Pen., Sez. VI, n. 41178/2005) e risponde penalmente per l'utilizzazione dei fondi per finalità estranee a tale vincolo, con particolare riguardo a quelle di natura squisitamente privatistica.

In conclusione, dalla breve panoramica giurisprudenziale suindicata, possono trarsi i seguenti principi sui limiti delle immunità previste per le attività dei consiglieri regionali e dei relativi gruppi consiliari, con particolare riferimento alle modalità di spendita del denaro pubblico:

- A) L'art. 122, quarto comma, della Costituzione ha natura derogatoria ed è quindi di stretta interpretazione;
- B) L'immunità si giustifica solo in quanto intesa a preservare da interferenze e condizionamenti esterni le determinazioni inerenti alla sfera di autonomia dell'organo;
- C) Detta disposizione, nell'ambito delle attività di gestione dei fondi stanziati in bilancio per le esigenze funzionali regionali, non prevede una immunità assoluta, in quanto essa non copre gli atti non riconducibili, secondo criteri di ragionevolezza, all'autonomia ed alle esigenze ad essa sottese (Cfr. Corte cost. n. 289/1997);
- D) Funzioni diverse da quelle legislative, di indirizzo politico, di controllo e di autorganizzazione e le ulteriori funzioni disciplinate da leggi regionali non possono ricadere sotto l'ombrello protettivo della insindacabilità, con conseguenti indebite limitazioni al normale controllo giurisdizionale. Ciò si evince, a contrario, dalla statuizione contenuta nella sentenza n. 70/1985 della Consulta e da ultimo da quanto previsto dal Legislatore nazionale con il D.L. n. 174/2012;
- E) Le Regioni non possono disciplinare la materia delle immunità: infatti, con sentenza 200/2008, la Corte cost. ha dichiarato l'illegittimità costituzionale **proprio dell'art. 3, comma 1, della legge della Regione**

Calabria n. 2/2007, istitutiva della "Consulta statutaria", la quale poneva limitazioni alla giurisdizione per responsabilità penale, civile o contabile nei confronti dei componenti di tale organo;

F) L'autonomia organizzativa e contabile dei Consigli regionali non può implicare di per sé che l'amministrazione consiliare sfugga alla disciplina generale, prevista dalle leggi dello Stato, in ordine ai controlli giurisdizionali, con particolare riguardo al giudizio di conto, volto ad accertare che il maneggio di denaro pubblico sia conforme alle norme di settore;

G) Il principio dell'autonomia dell'Organo regionale non incide sull'obbligo di rispettare il vincolo di destinazione dei contributi erogati, la cui violazione può essere accertata in sede giurisdizionale penale e contabile nei confronti del responsabile, non essendo ravvisabile alcun profilo di immunità.

Escluso dunque, che la verifica circa l'effettiva destinazione delle somme percepite dai consiglieri regionali per lo svolgimento di attività in favore dei gruppi consiliari sia coperta dall'area di insindacabilità di cui all'art. 122 co. 4 Cost., e riaffermata, invece, la doverosità di tale verifica da parte dell'autorità giudiziaria penale, quale espressione del generale e preminente dovere di accertamento della violazione della legge penale, il problema da affrontare è quello della prova in concreto della violazione della relazione funzionale tra erogazione e percezione della contribuzione e la finalità pubblicistica della spesa. Per affrontare il quale occorrerà esaminare la disciplina in materia di fondi destinati ai gruppi consiliari, alla quale si dedicherà uno dei prossimi paragrafi.

4) Disciplina dei rimborsi ai gruppi consiliari della Regione Calabria – limiti "interni" alle spese dei gruppi consiliari

Per ciascun Gruppo Consiliare la Legge Regionale 13/2002, modificata dalla L.R. 15/2008, prevede l'assegnazione annuale di un contributo da parte del Consiglio regionale. Ogni riferimento a tale normativa va inteso come riferito alla versione della stessa antecedente alla modifica intervenuta per effetto della Legge Reg. n. 1/2013.

Nella specie, l'art. 1 dispone che il Consiglio Regionale assicura ai Gruppi Consiliari, con spesa a carico del proprio bilancio, il personale ed i mezzi necessari per l'assolvimento dei propri compiti, nei limiti previsti dallo Statuto e dalla vigente legge.

Ciascun Gruppo, poi, ai sensi dell'art. 2 organizza autonomamente il proprio funzionamento e individua le iniziative da porre in essere, provvedendo alle relative spese senza alcuna limitazione di importo all'interno delle somme globalmente assegnate per ogni annualità.

All'art. 3 poi, viene disciplinato il tema della sedi e delle attrezzature. Così recitava la disposizione: "1. L'Ufficio di Presidenza del Consiglio regionale assicura ai Gruppi per la esplicazione delle loro attività, la disponibilità di locali e attrezzature tenendo presenti le esigenze di base comuni ad ogni Gruppo e la consistenza numerica dei Gruppi stessi. 2. I mobili, le macchine e gli altri oggetti assegnati ai Gruppi consiliari sono elencati in separato inventario e sono dati in carico, con apposito verbale, ai Presidenti dei Gruppi che ne diventano consegnatari responsabili. In caso di cambiamento del Presidente di un Gruppo, il Presidente uscente consegna al Provveditorato del Consiglio i beni inventariati che ha ricevuto in carico. 3. L'Ufficio di Presidenza provvede alle spese postali, telefoniche e di cancelleria nei limiti stabiliti annualmente con apposita deliberazione".

La norma fondamentale è rappresentata dall'art. 4 (**Spese di funzionamento e aggiornamento**) della L.R. Calabria 13/2002 (e succ. modif.), nel quale si dispone che: "per le spese organizzative, di funzionamento, di rappresentanza, di aggiornamento, studio e documentazione, comprese l'assegnazione di pubblici dipendenti comandati da altre Pubbliche Amministrazioni ovvero estranei ai ruoli della Pubblica Amministrazione con rapporto regolato da contratto di diritto privato, l'acquisizione di consulenze qualificate e la collaborazione professionale di esperti, e per far conoscere l'attività dei Gruppi consiliari, è assegnato a ciascun Gruppo consiliare un contributo a carico dei fondi a disposizione del Consiglio regionale, entro i limiti del tetto di spesa complessivo annuo determinato con legge regionale".

Inoltre, il successivo art.7 (*Rendiconti e controlli*), vigente sino al 31.12.2012, recita: "(1) I Presidenti dei Gruppi consiliari sono tenuti a presentare all'Ufficio di Presidenza entro il 31 marzo di ogni anno una nota riepilogativa circa l'utilizzazione dei fondi amministrati nell'anno precedente. (2) Gli atti amministrativi e di gestione relativi ai fondi di competenza del Consiglio sono sottoposti al controllo autonomo ed esclusivo dell'Assemblea regionale secondo le norme del regolamento interno".

Alcuni limiti alla capacità di spesa dei Gruppi Consiliari, che configurano espliciti divieti di destinazione delle somme, sono previsti agli artt. 5 e 6 della Legge Regionale in parola.

All'art. 5, rubricato "Divieto di finanziamento ai partiti", viene stabilito che: "1. I Gruppi consiliari non possono utilizzare neppure parzialmente i contributi in denaro a carico del bilancio del Consiglio regionale per

finanziare, direttamente o indirettamente, attività estranee ai Gruppi o alle loro finalità o comunque in violazione delle norme previste dalle leggi 2 maggio 1974, n. 195 e 18 novembre 1981, n. 659 e successive modificazioni ed integrazioni¹¹.

All'art. 6, rubricato "Divieto di finanziamento ai Consiglieri regionali", si stabilisce che: "1. I Gruppi non possono corrispondere ai Consiglieri regionali compensi per prestazioni d'opera intellettuale o rimborsi spese per collaborazione. Sono tuttavia consentiti rimborsi a piè di lista delle spese per la partecipazione ad attività rientranti nella previsione della presente legge".

Come anticipato, poi, il legislatore nazionale con la legge 7.12.2012 n. 213, che ha convertito con modificazioni il D.L. 10.10.2012 n. 174, ha introdotto una disciplina omogenea in punto di rendicontazione dei fondi dei gruppi e del loro controllo, imponendo alle regioni a statuto speciale ed alle province autonome di adeguare il proprio ordinamento alle disposizioni della legge nel termine di un anno. Sulla scia di tale novità normativa, la Regione Calabria ha adottato la già citata Legge Reg. n. 1/2013.

In ogni caso, la normativa extrapenale di riferimento nel caso in esame è quella stabilita dalla legge n.13/2002 (così come modificata dalla L.R. n. 15/2008), trattandosi della disciplina vigente all'epoca in cui furono poste in essere le condotte in contestazione.

In sede di escussione dei capigruppo – sulle cui risultanze ci si diffonderà nel prosieguo – si è accertato che il contributo si compone di due quote: una fissa, spettante a ciascun gruppo, ed una variabile determinata in rapporto al numero dei componenti il gruppo.

Si è anche accertato nel corso delle indagini che le spese relative alla remunerazione dei collaboratori assunti dai gruppi consiliari sono sostenute direttamente dalla Regione, con l'eccezione del gruppo del Partito Democratico, che provvede direttamente.

Dall'analisi dei prospetti di rendiconto acquisiti agli atti è emerso che gli stessi venivano predisposti sulla falsariga del testo del citato art. 4, attraverso la previsione di voci di spesa assolutamente generiche, senza che alle stesse seguisse l'esibizione della documentazione di spesa (scontrini, fatture, ecc.) né tantomeno l'illustrazione della conferenza o meno di quella spesa rispetto alla destinazione prevista dal, pur generoso, Legislatore regionale.

Circa le modalità di erogazione dei rimborsi ai gruppi regionali, così come con riferimento alle tipologie di spese sostenute direttamente dal Consiglio ovvero a carico dei predetti gruppi in data 24.09.2013 veniva escusso il dirigente dell'Ufficio Segretariato Generale del Consiglio Regionale, Dott. **LOPEZ Nicola**, nato a Reggio Calabria (RC) il 26.05.1954 (deceduto nelle more del presente procedimento). Alle operazioni interveniva altresì il Dott. **CALABRO' Carlo**, nato a Montebello Jonico (RC) il 01.07.1949. Va detto, preliminarmente, che al LOPEZ veniva chiesto anche di illustrare le diverse diarie riconosciute ai consiglieri regionali singolarmente, ma sul punto si tornerà a breve.

Quanto alle modalità di erogazione dei contributi ai gruppi regionali, il LOPEZ dichiarava quanto segue: *"In relazione a quanto richiesto, faccio presente che dal 01/01/2013, la normativa regionale è sostanzialmente variata. In precedenza, sia per l'attuale che la precedente legislatura prevedeva per i gruppi consiliari l'obbligo di presentare all'Ufficio di Presidenza una nota riepilogativa entro il 31 marzo, delle spese sostenute nel corso della precedente annualità. Alla predetta nota non andavano allegate le pezze giustificative delle spese sostenute, le quali rimanevano in possesso dei gruppi medesimi. Sul punto, la normativa regionale vigente non prevedeva alcun obbligo circa la conservazione a carico dei gruppi, della documentazione di spesa. Inoltre, non vi era a carico dell'Ufficio di Presidenza, organo preposto alla*

¹¹ L'art. 7 della legge 2 maggio 1974 n. 195 che contiene norme in materia di "Contributo dello Stato al finanziamento dei partiti politici" statuisce che " ... Sono vietati i finanziamenti o i contributi sotto qualsiasi forma e in qualsiasi modo erogati da parte di organi della pubblica amministrazione, di enti pubblici, società con partecipazione di capitale pubblico superiore al 20% di società controllate da queste ultime, ferma restando la loro natura privatistica, a favore di partiti, loro articolazioni politico organizzative e di gruppi parlamentari.....". E a chiarire che il divieto riguarda anche i gruppi consiliari, oltre all'argomento logico giuridico, v'è il dato testuale che si rinviene nell'art. 4 della legge 18.11.1981 n. 659 secondo cui: " I divieti stabiliti dall'art. 7 della legge 2 maggio 1974 n. 195 sono estesi ai finanziamenti ed ai contributi in qualsiasi forma o modo erogati, anche indirettamente ai membri del Parlamento Nazionale, ai membri italiani del Parlamento Europeo, ai consiglieri regionali, provinciali e comunali, ai candidati alle predette cariche, ai raggruppamenti interni dei partiti politici nonché a coloro che rivestono cariche di presidenza, di segreteria e di direzione politica e amministrativa a livello regionale, provinciale e comunale nei partiti politici".

Dal combinato disposto di tali norme, risulta evidente il divieto di utilizzazione dei contributi ai fondi consiliari per il finanziamento, anche solo in via indiretta, ai partiti e formazioni politiche, atteso che la norma fa riferimento ai "finanziamenti ed ai contributi in qualsiasi forma o modo erogati, anche indirettamente, ai consiglieri regionali".

Il divieto di finanziamento è inteso dal legislatore in modo tanto stringente che la sua violazione è sanzionata penalmente (art. 7 comma 3 legge cit.).

ricezione delle predette note riepilogative, alcun rilascio circa la conformità delle spese indicate nel riepilogativo medesimo. Difatti, quest'Ufficio non ha mia visionato, né trattenuto alcun documento di spesa relativo ai costi sostenuti dai singoli gruppi consiliari. Infatti, in proposito ribadisco che la normativa non prevedeva a carico di quest'Ufficio alcun controllo di merito sulle spese indicate dai gruppi in rendiconto».

Con riferimento alle spese relative al personale assegnato ai gruppi, LOPEZ dichiarava quanto segue: «*I dipendenti assegnati ai gruppi sono gestiti per quanto riguarda gli oneri di trasferta e vitto direttamente dai vari gruppi presso i quali sono assegnati. Sulla gestione dei medesimi dipendenti ogni valutazione spetta ai gruppi di appartenenza. Come Consiglio Regionale, noi forniamo esclusivamente consulenza sul loro inquadramento».* Quanto alle strutture speciali, il LOPEZ specificava quanto segue: «*Le strutture speciali sono quelle riferibili a particolari organi, quali Ufficio di Presidenza, ufficio dei Presidenti di Gruppo o Commissioni, dette anche Macrostrutture, presso i quali possono essere distaccati soggetti per prestare la propria opera. Il dipendente così distaccato segue le regole del suo contratto ed è gestito dal punto di vista amministrativo sempre dall'amministrazione cedente, in quanto, in tale casi, la medesima risulta interessata a prestare il dipendente presso altra struttura. Il personale "comandato" di servizio presso le predette strutture, invece, alla luce del suo incarico, viene preso in carico amministrativamente dalla struttura presso la quale andrà a prestare la propria opera. Preciso, a riguardo che, fino al 2010, esisteva un budget mensile per le missioni sostenute dai collaboratori delle c.d. strutture speciali, destinato al rimborso degli oneri sostenuti. Successivamente, con l'entrata in vigore di nuove norme è stata abolita la possibilità per tali soggetti di espletare missioni con costi a carico della struttura da cui dipendono».*

Quanto alle spese per le attrezzature ed arredi, il LOPEZ chiariva: «*Le spese per attrezzature ed arredi presso questa sede istituzionale sono a carico del Consiglio. Qualora i singoli gruppi si avvalgano di sedi distaccate, in tale caso, gli oneri per attrezzature ed arredi sono a carico dei gruppi consiliari medesimi».* Per i collaboratori occasionali, viceversa, così rispondeva: «*Dal punto di vista normativo non esiste una norma che regoli dette argomentazioni. Solitamente, è consuetudine che ogni gruppo si regoli autonomamente per la gestione dei costi del personale dipendente quale i collaboratori occasionali».*

Quanto ai costi per l'acquisto di riviste e quotidiani il LOPEZ specificava: «*In proposito occorre specificare che mentre per i membri dell'Ufficio di Presidenza (Presidente - 2 Vicepresidenti - 2 Segretari Questori) i costi per l'acquisto dei quotidiani sono sostenuti dal Consiglio, per i gruppi consiliari, gli stessi provvedono con i fondi regionali loro assegnati. Il rimborso ai fornitori delle riviste avviene per ogni singolo componente dell'Ufficio di Presidenza».*

4.1) Spese di rappresentanza

E, a questo punto, una breve digressione merita di essere svolta in relazione al concetto di "**spesa di rappresentanza**", al fine di tratteggiare ulteriormente l'alveo delle spese ammissibili ai sensi dell'art. 4 L. regionale n. 13 del 2002

Ebbene, per spese di rappresentanza si intendono le erogazioni a titolo gratuito di beni e servizi, effettuate con finalità promozionali o di pubbliche relazioni. Per rientrare in tale ambito, pertanto, le spese devono rispondere a criteri di ragionevolezza in funzione dell'obiettivo di generare, anche potenzialmente, dei benefici di varia natura per il soggetto, ente o associazione che le sostiene. Mutuando i principi elaborati in materia nell'applicazione della normativa fiscale, si deve affermare che i connotati che qualificano una spesa come spesa di rappresentanza sono la gratuità del servizio o prestazione fornita, la congruità e l'inerenza di essa alla finalità promozionale e di pubbliche relazioni che con esse si vogliono perseguire.

Presupposto generale della spesa di rappresentanza è che la finalità di promozione o di pubbliche relazioni sia a vantaggio del soggetto che ne sostiene il costo: in casi siffatti, la prestazione non trova il suo fondamento e giustificazione giuridica in una logica sinallagmatica, ma nel beneficio indiretto che chi la sostiene si attende dall'attività promozionale, in ragione della "soddisfazione" del soggetto beneficiario (ossia colui che riceve la prestazione o il bene).

Ciò posto, tale affermazione, se è valida in generale, vale a maggior ragione allorché il denaro destinato alle spese di rappresentanza è pubblico, atteso che è tollerabile la sua spendita sul presupposto che esso realizzi una finalità pubblicistica e mai di interesse meramente privatistico. Come è noto anche nell'elaborazione giusprivatistica la gratuità è concetto non esattamente coincidente con quello della mera liberalità e mentre quest'ultima rientra nella autonomia negoziale del privato, essa non è mai consentita all'ente pubblico che, anche quando opera a vantaggio di terzi, deve sempre perseguire un interesse di natura pubblicistica. Detto altrimenti, mentre un privato può elargire beni o servizi senza secondi fini (ossia

porre in essere atti di liberalità), ciò non è ammissibile in capo a chi dispone di denaro o utilità non sue, ma dell'amministrazione di appartenenza e, in ultima istanza, della collettività. Costui potrà senz'altro porre in essere atti "gratuiti", ma certamente potrà farlo solo perseguendo un "secondo fine" apprezzabile in rapporto all'interesse pubblico.

L'elaborazione della giurisprudenza di legittimità in punto di spese di rappresentanza effettuate da dirigenti pubblici, amministratori pubblici, presidenti e consiglieri regionali, appare caratterizzata da un crescente rigore sia nella definizione del concetto di spesa di rappresentanza, sia nella sua correlazione con l'interesse pubblico .

Così la Corte di cassazione nella nota sentenza Tretter (Cass. Pen., Sez. VI, Sentenza n. 33069 del 12/05/2003), nell'affrontare la questione delle spese dei gruppi consiliari della Provincia Autonoma di Trento e Bolzano aveva affermato che *"[...] Non risponde del delitto di peculato il Presidente del gruppo consiliare del Partito Trentino Tirolese, costituito nell'ambito della Provincia di Trento, che si appropri di contributi ottenuti dalla Provincia per l'esplicazione dei compiti del proprio gruppo, impiegandoli per sostenere spese di propaganda politica o di rappresentanza (nella specie, per l'acquisto di materiale propagandistico e di oggetto-regalo di modesto valore per gli elettori, oggetti di valore per elettori di riguardo, per pranzi e rinfreschi in occasione di incontri in campagna elettorale e financo i capi di abbigliamento nel caso di specie di esiguo valore), trattandosi di attività, benché non istituzionali, comunque legate da nesso funzionale con la vita e le esigenze del gruppo"*, così dando dimostrazione di accedere ad una nozione piuttosto ampia di spesa di rappresentanza, estesa fino a ricomprendervi la fornitura a titolo gratuito in favore di terzi di beni e servizi genericamente riconducibili all'attività politica del gruppo, sebbene estranei ai compiti istituzionali del gruppo ed a ritenere compresi in essi attività svolte in realtà nell'interesse della formazione politica di riferimento come sono i pranzi o i rinfreschi e i doni agli "elettori di riguardo" in campagna elettorale o addirittura spese per fini privati (acquisto di capi di abbigliamento). Tale pronuncia, va detto immediatamente, appare assolutamente non condivisibile ed a tratti caratterizzata da argomentazione apodittiche. Ben diversa è la realtà normativa sul punto dell'uso e della spendita del pubblico denaro, così come convenuto da tutte le pronunce successive della stessa Corte di cassazione.

In seguito, infatti, la Corte di Cassazione ha cristallizzato un criterio definitorio più rigoroso ed aderente ai principi in materia di spendita e disposizione del pubblico denaro, come tale volto a valorizzare la finalità pubblica della spesa. Sotto il primo profilo la Corte ha affermato che *"Ai fini della configurabilità del reato di peculato, può considerarsi **"spesa di rappresentanza"**, ovvero spesa con finalità pubblica, soltanto quella destinata a soddisfare la funzione rappresentativa esterna dell'ente pubblico al fine di accrescere il prestigio della immagine dello stesso e darvi lustro nel contesto sociale in cui si colloca"*, sotto un altro profilo la Corte ha escluso che spese per pranzi e rinfreschi che non siano riconducibili allo scopo suindicato, ma abbiano interesse privatistico, possano essere legittimamente pagate dall'ente o dal soggetto pubblico in quel caso affermando, infatti, che *"[...] Risponde pertanto di peculato il sindaco che abbia dato ordine di pagare con denaro del Comune il conto di un pranzo organizzato in favore di rappresentanti dell'Arma, dopo che gli stessi avevano proceduto al sequestro di documenti presso gli uffici comunali"* (cfr. Cass. Pen., Sez. VI, Sentenza n. 10908 del 01/02/2006) .

Sulla stessa scia si collocano gli interventi successivi della Corte sul punto. In particolare la Corte ha mantenuto ferma la definizione di spesa di rappresentanza sopra riportata, ricomprendendo in essa solo quelle spese *"destinate a soddisfare la funzione rappresentativa esterna dell'ente pubblico al fine di accrescere il prestigio della sua immagine e darvi lustro nel contesto sociale in cui si colloca"* (così Cass. Pen., sez. VI, Sentenza n. 10135 del 6.11.2012), finendo per escludere che possano trovare giustificazione quali spese di rappresentanza per conto e nell'interesse dell'ente le spese, tra le altre, per costosi pranzi in ristorante in relazione ai quali non era debitamente comprovata la funzionalità dell'evento alle finalità istituzionali dell'ente pubblico.

Nella sentenza n. 975 del 14.9.2009, ancora, la sesta sezione penale della Corte di Cassazione ha ulteriormente affermato che: *"[...] è configurabile [il reato di] peculato e non quello di abuso d'ufficio, nei casi in cui l'utilizzazione della somma avvenga per finalità che, pur genericamente di interesse pubblico, non siano espressamente riconducibili alle attribuzioni e competenze della specifica funzione istituzionale svolta, ma a quelle di altre funzioni attribuite a soggetti pubblici distinti"*, il che applicato al concetto di spesa di rappresentanza postula la necessità che sussista un legame ancor più stringente tra la spendita del pubblico denaro e le finalità e compiti istituzionali del soggetto o ente pubblico che la sostiene. Tale ultima decisione appare di fondamentale importanza proprio nel caso di specie, laddove, come si vedrà, molte spese fatte gravare sul bilancio dei gruppi consiliari e, in ultimo, della Regione Calabria, in realtà sono risultate essere spese di rappresentanza sostenute per dare lustro non al soggetto pubblico "gruppo consiliare" ma al soggetto pubblico "singolo consigliere regionale".

A ben riflettere, dunque, quella appena enunciata è la condizione perché possano sussistere i presupposti che legittimano la spesa di rappresentanza, i quali come sopra detto sono non solo la gratuità (melius non

onerosità) del servizio o prestazione fornita, ma anche la congruità e l'inerenza di essi alla finalità promozionale perseguita, la quale deve essere pertinente al soggetto pubblico che la spesa sostiene.

D'altra parte, la attenta lettura delle sentenze richiamate, dimostra come il mutamento dell'orientamento della Corte al riguardo non sia stato sollecitato dai patenti casi di abuso del pubblico denaro cui la stampa ha dato ampio rilievo e che ha visto accrescersi nell'opinione pubblica un atteggiamento più critico verso tali degenerazioni, ma da una più attenta e meditata riflessione sulle problematiche in esame, rispetto a quanto è dato rilevare nella frettolosa sentenza "Tretter".

Nella quale, forse anche per la novità della materia portata all'attenzione della Corte, non appare esservi stato né approfondimento del concetto di spesa di rappresentanza, ma ancor meno una attenta riflessione in ordine alla funzione ed alle finalità dei contributi erogati ai gruppi. Da qui è derivata una sovrapposizione concettuale che ha portato ad affermare la legittimità di spese che ad una attenta analisi logico sistematica sarebbero certamente vietate; così se le spese di rappresentanza fossero state fatte nell'interesse del partito politico di riferimento, non c'è dubbio che esse avrebbero costituito un'inammissibile forma di finanziamento indiretto al partito medesimo, che, come sopra visto, è sempre vietata.

Limiti ricostruttivi da cui, invece, sono andate esenti le successive pronunce più sopra richiamate, ed alle quali si richiama questo Ufficio requirente.

4.2) Gli altri limiti

Pervero, lo stesso tenore letterale dell'art. 4 L. regionale n. 13 del 2002 permette di circoscrivere gli ambiti di spesa compresi nel finanziamento regionale all'attività dei gruppi consiliari.

Anzitutto, occorre ricordare che trattasi di "**rimborso**", ossia di emolumenti che vengono erogati dalla Regione necessariamente a fronte di spese effettivamente sostenute. Non si tratta di un finanziamento forfettario, come per le indennità spettanti ai singoli consiglieri e di cui si dirà in seguito. Pertanto, sebbene tali fondi vengano erogati ai singoli gruppi consiliari automaticamente e secondo importi stabiliti, come si è visto, ciò non toglie che gli stessi vadano a rifondere spese effettivamente sostenute. In questo senso, all'esito dell'anno di spesa, il capogruppo deve depositare un rendiconto, come si è ampiamente mostrato, e laddove residuassero somme da spendere queste verranno imputate al successivo anno di esercizio. Alla fine della legislatura, se dovessero residuare somme da spendere, allora queste andrebbero restituite alla Regione.

Altrettanto chiaro, come si è già visto, che non spettava alla Regione verificare la congruenza delle spese, atteso che alla stessa non andavano esibiti neanche i documenti comprovanti le spese (spesso peraltro insufficiente a stabilire la natura delle stesse, come nel caso degli scontrini fiscali), mentre tale verifica spettava precipuamente al capogruppo, il quale, avendo la responsabilità di compilare il rendiconto, si assumeva implicitamente la responsabilità di attestare che le somme ivi indicate e distinte in voce generali fossero tutte state spese per esigenze conferenti con le ragioni della loro erogazione da parte della Regione.

È il consigliere capogruppo, dunque, che nel momento in cui presenta il rendiconto attesta che quelle spese ivi indicate sono state effettivamente sostenute per le finalità di cui all'art. 4 L. regionale n. 13 del 2002.

Sul punto appare essere pacifica l'integrazione della fattispecie incriminatrice di cui all'art. 479 c.p. in capo a coloro che, nella loro qualità di pubblici ufficiali addetti all'amministrazione delle risorse destinate al gruppo consiliare dalla Regione, hanno attestato il falso, sia con riferimento alla correttezza e conferenza delle spese sostenute, sia con riferimento ai residui di cassa dichiarati.

Del resto, sulla base di tali attestazioni il Consiglio Regionale si determinava o meno a richiedere la restituzione dei fondi erogati (sia quelli eventualmente residuati che quelli impiegati per spese non conferenti) nonché a predisporre il proprio bilancio alla fine dell'anno, essendo quella dei fondi erogati ai gruppi consiliari una delle poste da considerare nella predisposizione del documento contabile poi sottoposto all'Assemblea per la votazione.

Ebbene, quanto alle spese "**organizzative e di funzionamento**" occorre distinguere. Anzitutto, si è accertato che ciascun gruppo disponeva di due sedi: una presso il Consiglio regionale ed una presso la Giunta in Catanzaro. Queste erano le sedi istituzionali dei gruppi, per le quali la Regione forniva altresì gli arredi e la dotazione minima per il funzionamento (computer, stampanti, fotocopiatrice, ecc.). Per queste sedi le spese relative alle utenze, comprese quelle telefoniche e di collegamento internet, erano a carico del Consiglio.

In molti casi, ma si rinvia certamente al dettaglio delle diverse posizioni dei singoli consiglieri oggetto della presente richiesta, si è accertato che a carico dei gruppi consiliari risultavano spese relative ad altri immobili (locazione, utenze, ecc.).

I consiglieri capigruppo interrogati sul punto hanno sostenuto trattarsi di "altre sedi" del gruppo consiliare di appartenenza, allestite nel territorio regionale.

Ebbene, sul punto va subito anticipato, rimanendo ferma la riserva di affrontare nel dettaglio le diverse posizioni, che è stato possibile accertare che alcune di queste sedi in realtà costituivano abitazioni private

dei singoli consiglieri o comunque occupate da loro congiunti, senza che avessero alcun collegamento con il gruppo di appartenenza.

Tuttavia, al di là di questi casi, occorre anche affrontare il tema della legittimità della istituzione di "altre sedi" dei gruppi consiliari, atteso che questi appaiono dotati di due sedi poste loro a disposizione dal Consiglio regionale. In questo senso, occorre rilevare come puntualmente è stato verificato che tali "altre sedi" non erano state istituite per deliberato del gruppo consiliare, ma rappresentavano iniziative intraprese sul territorio dal singolo consigliere, che puntualmente istituiva la sede presso il proprio collegio elettorale. Ed allora appare francamente evidente che lo scopo perseguito con l'istituzione di tali sedi era quello di promozione personale e non di organizzazione e funzionamento del gruppo consiliare. In questo senso, infatti, nessuno dei capigruppo ha sostenuto di aver utilizzato tali sedi per incontri tra consiglieri regionali appartenenti al gruppo consiliare finalizzati all'attività istituzionale: per tali incontri, infatti, sono stati utilizzati ristoranti ed altri ameni locali, le cui spese sono state sostenute attingendo ai fondi erogati dalla regione.

Ciò ha senz'altro determinato una confusione – in termini tecnici – tra spese sostenute effettivamente e nell'interesse del funzionamento del gruppo consiliare e spese sostenute nell'interesse del singolo consigliere, teso a coltivare il proprio collegio elettorale. Ed infatti nessuno dei capigruppo ha saputo indicare quali ragioni organizzative o di funzionamento avessero imposto l'istituzione di tali "altre sedi" lontane da quelle istituzionali dove appunto si svolge l'attività dei gruppi consiliari, se non quelle di essere vicini alle comunità territoriali di riferimento (il che è chiaramente interesse – elettorale – del singolo consigliere, non del gruppo consiliare).

Quanto alle **spese per l'aggiornamento, lo studio e la documentazione** occorre distinguere. Senz'altro l'acquisto di giornali, riviste e libri con contenuto connesso alle problematiche di attualità politica ed istituzionale appare conferente con le finalità di cui all'art. 4 L. regionale n. 13 del 2002. Tuttavia, è altrettanto vero che, soprattutto con riferimento all'acquisto di libri, occorre verificare il tipo di pubblicazione, laddove l'acquisto di un romanzo certamente non rientra nel novero delle pubblicazioni il cui acquisto è rimborsato dalla Regione. Anche qui, quindi, si identifica un limite "interno" alla capacità di spesa. L'aggiornamento, lo studio e la documentazione per le quali la Regione eroga gli emolumenti in questione devono essere intesi in termini strettamente connessi all'attività politica ed istituzionale svolta dal consigliere in seno al gruppo consiliare.

In ultimo, occorre fare cenno alla voce "**acquisizione di consulenze qualificate e la collaborazione professionale di esperti**". Tale voce, lo si illustrerà delineando le singole posizioni individuali, è stata utilizzata in diversi casi per sostenere spese assolutamente inconferenti rispetto a quanto stabilito dall'art. 4 L. regionale n. 13 del 2002, con il preciso scopo di garantire introiti a soggetti riconducibili al singolo consigliere regionale e da questo beneficiato.

Ed infatti, la locuzione sopra riportata fa riferimento con chiarezza alla necessità che le consulenze richieste siano "qualificate" ed alla necessità di rivolgersi ad "esperti", evidentemente ammettendo il rimborso per tali spese solo laddove le stesse fossero giustificate dalla capacità professionale del professionista con particolare riferimento al settore oggetto di consulenza. Peraltro, è altrettanto chiaro che tali consulenze debbano essere funzionali all'attività svolta dal consigliere quale membro del gruppo consiliare (in qualche modo funzionale all'attività legislativa e comunque istituzionale dallo stesso curata: ad esempio consulenze necessarie ad approfondire temi oggetto di iniziative legislative o mozioni, ovvero relative a problematiche in discussione in seno al Consiglio Regionale).

Si vedrà, ma sul punto ancora occorre far rinvio all'illustrazione delle singole posizioni, come molte volte tali presunte consulenze non si siano tradotte in alcuna relazione scritta o documenti di alcun tipo, ovvero abbiano partorito relazioni assolutamente banali, per non dire delle consulenze affidate a soggetti privi di quella "qualificazione" necessaria a renderli "esperti" della materia oggetto di approfondimento.

5) Le indennità e le diarie spettanti ai consiglieri regionali – limiti "esterni" alle spese dei gruppi consiliari

A seguito dell'escussione a sommarie informazioni del predetto LOPEZ, nonché alla luce delle delibere dell'Ufficio di Presidenza del Consiglio Regionale di cui si dirà, è stato possibile ricostruire il complesso delle indennità spettanti ai singoli consiglieri in ragione di una serie di spese loro riconosciute dal Consiglio Regionale a titolo personale e non come componenti dei Gruppi.

In questa sede, peraltro, pare opportuno ricordare come il Consiglio regionale provveda, a carico del proprio bilancio, a garantire a ciascun gruppo consiliare due sedi ufficiali (un'apresso il Consiglio Regionale in Reggio Calabria ed una presso la Giunta Regionale in Catanzaro) con relativo allestimento, arredamento ed attrezzature quali mobili, computer ed altri oggetti. Lo stesso Consiglio regionale provvede alla spesa postali, telefoniche e di cancelleria necessarie (cfr. proposta di provvedimento amministrativo n. 275 depositata dallo scomparso consigliere regionale FORTUGNO in data 01.03.2004, agli atti).

È stato dunque accertato che i consiglieri godono di diversi tipi di indennità, in ragione delle quali percepiscono, salvo piccole variazioni, i seguenti importi:

- **Indennità consigliere: € 9.362,91 (nette);**
- **Rimborso spese generali: € 2.808,87 (nette);**
- **Diaria: € 2.602,02 (nette)**

Alle suddette indennità, si aggiunge un ulteriore emolumento, erogato extra cedolino, denominato *rimborso spese mezzo proprio*, il quale, ovviamente, varia in relazione alle mensilità ed alle spese sostenute mensilmente.

In particolare, si è accertato che essi godono di tre tipologie di indennizzo, denominate: **accesso, diaria, missione**. Con riferimento al periodo oggetto di indagine, si accertava che si erano succedute due delibere disciplinanti la materia delle predette indennità. In particolare, la delibera n. 3 del 20 gennaio 2009 (modificata dalla delibera n. 4 del 26 maggio 2010), nel corso della legislatura veniva abrogata dalla **delibera dell'Ufficio di Presidenza nr. 43 del 23 maggio 2012 (agli atti)**, vigente fino al termine della Legislatura.

Di seguito i punti salienti della delibera n. 3 del 2009.

Al punto 1) si stabilisce in capo ai consiglieri regionali una diaria mensile della misura pari al 65% di quella spettante ai parlamentari nazionali. Tale indennità va a remunerare le presenze in consiglio, ovvero ai lavori dell'ufficio di presidenza, delle commissioni permanenti o speciali, della conferenza dei capigruppo (l'assenza a talune di queste sedute, salvo impegni concomitanti, determina una trattenuta dalla diaria pari ad un ventesimo del totale).

Al punto 2) è stabilito di corrispondere al consigliere regionale un "rimborso" per le spese di trasporto sostenute per lo svolgimento dei compiti e delle funzioni correlate al mandato pari a quindici accessi mensili, calcolato moltiplicando il doppio della distanza tra la residenza del consigliere e la sede del Consiglio regionale o il recapito dei gruppi consiliari in Catanzaro per il costo chilometrico medio di esercizio aggiornato annualmente dall'ACI sulla base della percorrenza annua di 15.000,00 chilometri e pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale della Repubblica.

Per i consiglieri residenti in Regioni situate a Nord della Calabria si fissava la distanza forfettaria di 300 chilometri. Il rimborso è rapportato ad una autovettura di cilindrata fino ad un massimo di 2.500 c.c. alimentata a benzina o diesel.

Per ogni giornata di assenza – anche se per congedo – dalle sedute nei predetti organismi è prevista una trattenuta pari ad un ventesimo dell'importo mensile determinato nel modo che precede.

Al punto 3) si stabilisce che il rimborso delle spese di trasporto e la diaria spettano al consigliere regionale dalla data della rispettiva elezione e per tutto e solo il periodo di effettiva durata della carica e della funzione svolta.

Al punto 4) viene poi stabilito che per ciascun consigliere regionale, per ogni missione svolta nel territorio della regione e per la quale è autorizzato di diritto in funzione dell'espletamento del proprio mandato, compete un rimborso spese mensile pari al 30% dell'indennità di carica di cui all'art. 1 della legge regionale del 14 febbraio 1996 n. 3.

Per le missioni in territorio nazionale o estero autorizzate ciascun consigliere ha diritto, in forza di quanto stabilito al punto 7 (i punti 5 e 6 regolano appunto l'autorizzazione alle missioni), al rimborso integrale delle spese sostenute, previa esibizione di dichiarazione attestante le finalità istituzionali della missione e l'allegazione della documentazione di spesa relativa al vitto, al pernottamento ed al trasporto.

L'ultima parte della legislatura veniva disciplinata, viceversa, dalla delibera n. 43 del 23 maggio 2012. Tale delibera ha revocato le precedenti delibere in vigore (nn. 3 del 20 gennaio 2009 e 4 del 26 maggio 2010).

La delibera, come le precedenti, è articolata in quattro punti.

Al punto a) si stabilisce in capo ai consiglieri regionali una diaria mensile della misura pari al 65% di quella spettante ai parlamentari nazionali. Tale indennità va a remunerare le presenze in consiglio, ovvero ai lavori dell'ufficio di presidenza, delle commissioni permanenti o speciali, della conferenza dei capigruppo (l'assenza a talune di queste sedute, salvo impegni concomitanti, determina una trattenuta dalla diaria pari ad un quindicesimo del totale).

Al punto b) è stabilito di corrispondere al consigliere regionale un "rimborso" per le spese di trasporto sostenute per lo svolgimento dei compiti e delle funzioni correlate al mandato pari a quindici accessi mensili, calcolato moltiplicando il doppio della distanza tra la residenza del consigliere e la sede del Consiglio regionale o il recapito dei gruppi consiliari in Catanzaro per il costo chilometrico medio di esercizio aggiornato annualmente dall'ACI sulla base della percorrenza annua di 15.000,00 chilometri e pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale della Repubblica. A tal fine i Consiglieri regionali [...] sono obbligati ad eleggere

domicilio nel capoluogo di regione. Il rimborso è rapportato ad una autovettura di cilindrata fino a 2.500 c.c. alimentata a benzina o diesel. Per ogni giornata di assenza – anche se per congedo – dalle sedute nei predetti organismi è prevista una trattenuta pari ad un quindicesimo dell'importo mensile determinato nel modo che precede.

Al punto c) è stabilito che il rimborso delle spese di trasporto e la diaria spettano al consigliere regionale dalla data della rispettiva elezione e per tutto e solo il periodo di effettiva durata della carica e della funzione svolta.

Infine, al punto d) si stabilisce che al consigliere regionale, per lo svolgimento delle attività correlate al mandato da compiersi su tutto il territorio regionale, per l'acquisto e manutenzione dei beni strumentali e per i servizi compete un rimborso spese mensili omnicomprensivo pari al 40% dell'indennità di carica di cui all'art. 1 della Legge Regionale n. 3 del 14 maggio 1996.

Pertanto, alla luce degli accertamenti appena illustrati, è possibile enucleare un catalogo delle diverse indennità spettanti agli indagati nel corso della legislatura oggetto di indagine.

1) Per indennità di "accesso" si intende un rimborso corrispondente al viaggio di andata e ritorno dalla località di residenza di ciascun consigliere alla sede del Consiglio regionale per partecipare ai lavori istituzionali (sia del Consiglio Regionale che delle diverse commissioni).

Detto rimborso viene erogato in ragione di diversi parametri, e in particolare della distanza chilometrica tra la residenza anagrafica del consigliere e la sede del consiglio e/o la sede dei Gruppi in Catanzaro. Ed infatti si è accertato – anche alla luce dell'interrogatorio dei diversi consiglieri capigruppo escussi – che a ciascun gruppo consiliare la Regione assegna due sedi: una presso la sede del Consiglio Regionale in Reggio Calabria ed una presso la sede della Giunta Regionale in Catanzaro.

Il numero di chilometri viene parametrato alle tabelle ufficiali ACI/Agenzia Entrate, pubblicato annualmente in Gazzetta Ufficiale e relativo al costo chilometrico calcolato in ragione del mezzo personale utilizzato dal consigliere (marca/modello dell'autovettura – per la cilindrata massima di 2500 cc.) per il raggiungimento della sede del Consiglio Regionale.

Pertanto, ogni accesso comprendeva la quota di rimborso carburante, usura del mezzo, deterioramento dei pneumatici (ammortamento del veicolo in senso lato).

2) Per indennità di diaria si intende un rimborso mensile forfettario in favore dei consiglieri per tutti i costi da loro sostenuti per le attività istituzionali in seno alla Regione Calabria, sino al 31/12/2012.

Nello specifico, se un consigliere a margine di una seduta del consiglio regionale decideva di soggiornare a Reggio Calabria, i costi di vitto e alloggio dallo stesso sostenuti erano inglobati nella predetta indennità di diaria. Il consigliere a fronte di tali spese non era tenuto alla rendicontazione e/o dimostrazione dei costi affrontati, appunto perché liquidatigli forfettariamente.

3) Per quanto attiene la diaria per le **missioni fuori Regione**, in ambito nazionale, i consiglieri hanno tuttora diritto a cinque missioni istituzionali, le quali vengono liquidate a seguito di rendicontazione attraverso la documentazione di spesa presentata dal singolo consigliere interessato.

Per quanto riguarda, invece, le eventuali **missioni istituzionali all'estero**, le stesse devono essere preventivamente ed espressamente autorizzate con provvedimento dell'Ufficio di Presidenza.

Il rimborso della missione estera comporta a priori, il sostenimento a carico del Consiglio dei costi di viaggio e soggiorno; al consigliere autorizzato saranno rimborsati i costi dallo stesso sostenuti presso la sede di effettuazione della missione, ovvero taxi, pasti, ed altri piccoli costi.

4) In ultimo esiste l'indennità di spese generali, basata sul 40% dell'indennità lorda di ogni singolo consigliere, parametrata su quella dei parlamentari nazionali, viene erogata mensilmente, ed è relativa ai costi sostenuti dal consigliere per la sua attività istituzionale, ovvero per il reperimento di beni strumentali (personal computer, cancelleria, costi telefonici etc.).

Pertanto, alla luce della lettura dei provvedimenti sopra illustrati, può senz'altro concludersi che, quanto al **tema della indennità di diaria non si registrano variazioni nel passaggio dalla delibera del 2009 a quella del 2012. Viceversa, con riferimento alla materia dell'indennità di accesso, si registra un suo ridimensionamento da nr.20 accessi (2009) a nr.15 accessi (2012)**

In particolare, si identificano le seguenti indennità:

5.1) Indennità di Diaria

La predetta indennità viene calcolata sulla base del 65% di quella spettante ai membri del Parlamento nei termini seguenti:

Diaria

Viene riconosciuta, a titolo di rimborso delle spese di soggiorno a Roma, sulla base della stessa legge n.1261 del 1965.

L'attuale misura mensile della diaria, a seguito della riduzione disposta dall'Ufficio di Presidenza nella riunione del 27 luglio 2010, è pari a 3.503,11 euro. Tale somma viene decurtata di 206,58 euro per ogni giorno di assenza del deputato dalle sedute dell'Assemblea in cui si svolgono votazioni con il procedimento elettronico.

È considerato presente il deputato che partecipa almeno al 30 per cento delle votazioni effettuate nell'arco della giornata.

L'Ufficio di Presidenza, nelle riunioni del 25 ottobre 2011 e del 30 gennaio 2012, ha inoltre deliberato l'applicazione di una ulteriore decurtazione fino a 500 euro mensili in relazione alla percentuale di assenze dalle sedute delle Giunte, delle Commissioni permanenti e speciali, del Comitato per la legislazione, delle Commissioni bicamerali e d'inchiesta, nonché delle delegazioni parlamentari presso le Assemblee internazionali

Sul punto si riportano le dichiarazioni rese dai Dott. LOPEZ Nicole e CALABRO' Carlo, in sede di s.i. (ex art.351 c.p.p.) del 24.09.2013, di cui si riporta stralcio:

«omissis...Discorso diverso è quello relativo alla diaria che consiste in un rimborso mensile forfettario in favore dei consiglieri per tutti i costi da loro sostenuti per le attività istituzionali in seno alla Regione Calabria, sino al 31/12/2012. Nello specifico, se un consigliere a margine di una seduta del consiglio regionale decideva di soggiornare a Reggio Calabria, i costi di vitto e alloggio dallo stesso sostenuti erano inglobati nella predetta indennità di diaria. Il consigliere a fronte di tali spese non era tenuto alla rendicontazione e/o dimostrazione dei costi affrontati...omissis.. Per quanto attiene la diaria per le missioni fuori Regione, in ambito nazionale, i consiglieri hanno tuttora diritto a cinque missioni istituzionali, le quali vengono liquidate a seguito di rendicontazione con le pezze d'appoggio presentate dal singolo consigliere interessato. Per quanto riguarda, invece, le eventuali missioni istituzionali all'estero, le stesse devono essere preventivamente ed espressamente autorizzate con provvedimento dell'Ufficio di Presidenza. Il rimborso della missione estera comporta a priori, il sostenimento a carico del Consiglio dei costi di viaggio e soggiorno; al consigliere autorizzato saranno rimborsati i costi dallo stesso sostenuti presso la sede di effettuazione della missione, ovvero taxi, pasti, ed altri piccoli costi.. omissis.. I consiglieri non hanno diritto al buono pasto, in quanto i costi di vitto rientrano nella già citata diaria».

5.2) Indennità di accesso

La predetta indennità prevedeva per il periodo di interesse il rimborso forfettario per venti accessi – successivamente poi ridotti a quindici – per come disposto nelle predette delibere:

«al consigliere regionale viene corrisposto, altresì, un rimborso per le spese di trasporto sostenute per lo svolgimento dei compiti e delle funzioni correlate al mandato pari a 20 (succ. 15) accessi mensili, calcolato.....omissis.....».

Sul punto si riportano le dichiarazioni rese dai Dott. LOPEZ Nicole e CALABRO' Carlo, in sede di s.i. (ex art.351 c.p.p.) del 24.09.2013, di cui si riporta stralcio:

«omissis...Per accesso si intendeva un rimborso corrispondente al viaggio di andata e ritorno dalla località di residenza di ciascun consigliere per raggiungere la sede del Consiglio regionale per i lavori istituzionali. Detto rimborso veniva erogato basandosi su alcuni parametri: in primis in ragione della distanza chilometrica tra la residenza anagrafica del consigliere e la sede del consiglio e/o la sede dei Gruppi in Catanzaro; successivamente, il predetto numero di chilometri veniva parametrato alle tabelle ufficiali ACI/Agenzia Entrate che viene pubblicato annualmente in Gazzetta Ufficiale, e relativo al costo chilometrico calcolato in ragione del mezzo personale utilizzato dal consigliere (marca/modello dell'autovettura – per la cilindrata massima di 2500 cc.) per il raggiungimento di questa sede. Pertanto, ogni accesso comprendeva la quota di

rimborso carburante, usura del mezzo, deterioramento dei pneumatici (ammortamento del veicolo in senso lato)».

5.3) Indennità di carica

Inoltre, dall'esame delle suddette determinazioni (3/2009 – 43/2012), veniva accertata l'erogazione di un'ulteriore indennità, definita *rimborso spese*, la quale veniva disciplinata per come segue:

Determinazione 03/2009:

«al consigliere regionale, per le missioni svolte nel territorio della regione, per le quali è autorizzato di diritto in funzione dell'espletamento del mandato, compete un rimborso spese mensili pari al 30% dell'indennità di carica di cui all'art.1 della Legge Regionale 14 febbraio 1996, nr.3».

Determinazione 43/2012:

«al consigliere regionale, per lo svolgimento delle attività correlate al mandato su tutto il territorio regionale, per l'acquisto e manutenzione dei beni strumentali, per i servizi, compete un rimborso spese mensili omnicomprensivo pari al 40% dell'indennità di carica di cui all'art.1 della Legge Regionale 14 febbraio 1996, nr.3».

Sul punto si riportano le dichiarazioni rese dai Dott. LOPEZ Nicole e CALABRO' Carlo, in sede di s.i. (ex art.351 c.p.p.) del 24.09.2013, di cui si riporta stralcio¹²:

¹²Per completezza si riporta il suddetto art.1 della Legge Regionale 14 febbraio 1996, nr.3, di recente modificazione.

A decorrere dall'1 gennaio 2013 ai Consiglieri regionali, tenuto conto della specificità storica e geografica che vede la sede della Giunta regionale a Catanzaro e la sede dell'Assemblea a Reggio Calabria è corrisposto un emolumento omnicomprensivo, inclusivo di indennità di carica e di funzione e spese per l'esercizio del mandato, nella seguente misura:

	Indennità di carica al lordo	Indennità di funzione al lordo	Spese di esercizio del mandato	Totale
Presidente della Regione e Presidente del Consiglio regionale	€ 5.100,00	€ 2.700,00	€ 6.000,00	€ 13.800,00
Vice Presidente della Giunta e del Consiglio regionale e Assessori	€ 5.100,00	€ 2.000,00	€ 6.000,00	€ 13.100,00
Presidente di Commissione consiliare, Segretario Questore e Presidente di Gruppo consiliare	€ 5.100,00	€ 1.500,00	€ 6.000,00	€ 12.600,00
Consigliere regionale	€ 5.100,00	€ 0,00	€ 6.000,00	€ 11.100,00

In precedenza, e, pertanto per il periodo di interesse investigativo, il suddetto disposto normativo recitava come segue:

L'art. 1 ter della L.R. 28 agosto 2000, n. 14 ha esteso ai componenti della Giunta regionale che non sono consiglieri regionali la normativa prevista dalla presente legge. Tale articolo è stato oggetto di interpretazione autentica ad opera dell'art. 2 della L.R. 4 dicembre 2000, n. 18. Le leggi citate si trovano in calce alla presente.

¹³Articolo così sostituito dall'art. 2, comma 1 della L.R. 10 gennaio 2013, n. 1. L'articolo, anche a seguito delle modifiche apportate dall'art. 1 della L.R. 2 febbraio 2004, n. 2 e dall'art. 42, comma 5 della L.R. 13 giugno 2008, n. 15, precedentemente così recitava: «Art. 1(Indennità di carica) 1. L'indennità per i membri del Consiglio regionale stabilita in base al disposto dell'articolo 9 dello Statuto, anche in relazione alle funzioni svolte o alla carica ricoperta, è rapportata all'indennità spettante ai membri del Parlamento Nazionale ai sensi della Legge 31 ottobre 1965, n.1261, nella seguente misura: a) 100 per cento per i Presidenti del Consiglio e della Giunta regionale; b) 95 per cento per i componenti della Giunta regionale, per i Vice Presidenti del Consiglio regionale; c) 92 per cento per i Presidenti delle Commissioni consiliari permanenti istituite a norma di Statuto e di Regolamento interno, per il Presidente della Commissione per il Piano, per i Segretari del Consiglio regionale, per il Presidente del Collegio dei Revisori dei Conti, delle Commissioni speciali e per i Presidenti dei Gruppi Consiliari; d) 88 per cento per i Vice Presidenti ed i Segretari delle Commissioni consiliari permanenti e speciali istituite a norma di Statuto e di Regolamento interno e per il Presidente della Giunta delle elezioni; e) 80 per cento per i Consiglieri regionali.».

«omissis...Infine, per quanto riguarda le competenze spettanti ai consiglieri sino al 31/12/2012, vanno considerate, in ultimo, le spese generali. Detta indennità, basata sul 40% dell'indennità lorda di ogni singolo consigliere, seguendo ovviamente i parametri parlamentari nazionali, veniva erogata mensilmente, ed era relativa ai costi sostenuti dal consigliere per la sua attività istituzionali, ovvero beni strumentali (personal computer, cancelleria, costi telefonici etc.)».

5.4) Rimborso spese mezzo proprio

Inoltre, dall'analisi delle suddette determinazioni (3/2009 – 43/2012), veniva rilevata l'erogazione di un'ulteriore indennità, definita *rimborso spese mezzo proprio*, la quale veniva disciplinata *ratione temporis*, rispettivamente, come segue:

Determinazione 03/2009:

«il consigliere regionale può raggiungere il luogo di missione in territorio nazionale facendo uso del proprio mezzo di trasporto. In tal caso, l'Amministrazione del Consiglio Regionale è sollevata da qualsiasi responsabilità derivante dall'uso di tale mezzo. Il rimborso delle spese di trasporto per l'utilizzo mezzo proprio in costanza di missione è calcolato sulla base del quinto del costo medio della benzina, rilevato nel mese di riferimento, per ogni chilometro percorso, oltre le spese per il parcheggio e per gli eventuali pedaggi autostradali, regolarmente documentati».

Con la Determinazione 43/2012, veniva abolito, con decorrenza 01.06.2012, il suddetto rimborso mezzo proprio, in quanto veniva istituito il c.d. rimborso omnicomprensivo, già sopra menzionato, nella misura del 40% dell'indennità di carica.

Pertanto, dall'analisi del quadro regolamentare che emerge dalle determinazioni dell'Ufficio di Presidenza sopra indicate, i consiglieri regionali risultavano godere delle predette indennità accessorie le quali, in ragione del loro mandato istituzionale, coprivano tutti i costi connessi all'esercizio del mandato.

Infatti, i consiglieri regionali godono per tale via di rimborsi per ogni costo che dovessero sostenere in ragione dell'esercizio del proprio mandato, sia con riferimento agli spostamenti in seno alla Regione Calabria operati anche con mezzo proprio, sia, qualora vi siano documentate esigenze istituzionali, per gli spostamenti operati all'interno del territorio nazionale.

Pacifico, peraltro, che i consiglieri regionali debbono risiedere nella Regione Calabria e che comunque i rimborsi in parola debbono tenere in considerazione la loro residenza calabrese. In questo senso, se un consigliere regionale decide di dimorare fuori regione, ciò che comunque non può fare è caricare sul bilancio regionale i costi sostenuti per raggiungere la sede del Consiglio Regionale a partire dalla propria residenza/dimora fuori regione. Né tali trasferimenti possono essere considerati "missioni", atteso che attengono alle necessità personali e familiari del consigliere che decide di risiedere fuori regione piuttosto che ad interessi coltivati in nome della regione.

Sul punto si rimanda a quanto si dirà a proposito della posizione del consigliere LOIERO, avendo questi ottenuto il rimborso per spese sostenute per i trasferimenti da Roma (luogo di sua effettiva dimora) e la Calabria.

Peraltro, come chiarito, tali indennità coprivano l'utilizzo del mezzo proprio (compreso il costo del carburante, della manutenzione e dell'usura del mezzo), nonché l'acquisto di beni e servizi strumentali all'esercizio del mandato. In questo senso, mentre nella delibera del 2009 gli emolumenti relativi a tali ultimi costi (beni e servizi) erano distinti tra l'indennità fissata nella misura del 30% della indennità di carica e nel c.d. rimborso spese uso mezzo proprio, nella delibera del 2012 quest'ultima voce veniva eliminata (a decorrere dal 01.06.2012), ma i costi relativi venivano considerati parte della del rimborso spese omnicomprensivo, fissato nella misura del 40% dell'indennità di carica. In questo senso, a conferma del fatto che in tale ultima voce indennitaria fossero da ricomprendere le spese per l'uso del mezzo proprio vi sono non solo le dichiarazioni del dr. LOPEZ, ma anche l'ovvia considerazione che discende dall'importo di tale entità. Ed infatti, sebbene la delibera del 2012 venisse adottata nella logica di una generale riduzione dei costi, l'importo di tale indennità appariva maggiore di quella precedente (pari al 30%), e ciò proprio in ragione del fatto che i costi relativi all'uso del mezzo proprio venivano ad essere inglobati in tale emolumento di nuova introduzione.

5.5) considerazioni sul rapporto tra indennità e fondi erogati ai gruppi consiliari

Appare quindi necessario, illustrate le diverse indennità godute dai singoli consiglieri, enucleare una sorta di glossario alla luce del quale è stata operata la classificazione delle spese oggetto di accertamento da parte della PG e ritenute non conferenti rispetto alla destinazione prevista dal consiglio regionale per la spesa dei fondi erogati ai gruppi consiliari. Peraltro, occorre dire che, oltre ai limiti di spesa ricavabili dallo stesso dettato normativo che stabilisce la finalità dei rimborsi (art. 4) ovvero esplicitamente previsti dalla stessa legge regionale (art. 5 L. regionale n. 13/2002), possono considerarsi altrettanti limiti di spesa quelli ricavabili dalla normativa che regola le indennità spettanti ai singoli consiglieri. **In sostanza, ciò che è già rimborsato loro in quanto consiglieri si deve ritenere non rimborsabile anche da parte del gruppo regionale, determinando tale pratica un raddoppio del rimborso e quindi un'appropriazione di denaro pubblico.**

Come si è visto esaminando le varie componenti che costituiscono la "retribuzione" del singolo consigliere regionale, il trattamento economico di quest'ultimo comprende anche voci dirette a supportare il medesimo nello svolgimento della sua attività di consigliere regionale (con particolare riferimento ai trasporti, alle missioni, e in generale agli spostamenti) nello svolgimento della sua attività politica personale.

In questa chiave trovano giustificazione il rimborso forfettario di tutta una serie di voci di spesa. Dal trasporto per raggiungere la sede dei lavori comprensivo del mezzo, della sua usura, della sua manutenzione e del costo del carburante (tanto è vero che proprio l'indennità in parola è liquidata in ragione della distanza chilometrica, della cilindrata del mezzo e del tipo di alimentazione), alle spese sostenute nel compimento delle diverse missioni, in Italia o all'estero (comprehensive delle spese sostenute per l'utilizzo del mezzo proprio, laddove il consigliere opti per tale soluzione: in questo caso vengono liquidate le spese di parcheggio, di pedaggio, oltre ai consumi). Del pari coperte dalle predette indennità sono le spese sostenute dai consiglieri regionali per il vitto e l'alloggio in Reggio Calabria a margine delle sedute alle quali prendevano parte, così come i costi per l'acquisto di beni strumentali (computer, telefonia, ecc.) e la loro manutenzione, nonché per la fornitura di servizi, il tutto sempre relativo all'espletamento del proprio mandato istituzionale.

Tutte queste indennità, evidentemente, in un sistema democratico di tipo rappresentativo appaiono funzionali non tanto all'interesse del singolo consigliere, ma all'interesse della collettività a che i propri rappresentanti nelle assemblee legislative siano persone poste nelle migliori condizioni per adempiere al proprio mandato rappresentativo e, esemplificando, possano spostarsi sul territorio regionale, dal proprio collegio al Consiglio ed alla Regione, in assoluta tranquillità ed autonomia, possano disporre di tutti i mezzi tecnologici e di altro tipo che consentano loro di agire al meglio nell'interesse della collettività che rappresentano.

Pertanto, tenendo conto di questa variegata composizione di emolumenti, si può ben affermare che il trattamento economico del consigliere regionale nelle diverse voci che lo compongono costituisce sul piano logico/giuridico un limite esterno nella individuazione delle voci di spesa ammissibili tra quelle erogate a titolo di contributo ai gruppi.

In sostanza, ciò che è rimborsato al singolo consigliere in quanto tale non può costituire oggetto di rimborso da parte del Gruppo consiliare, se non determinando un'odiosa locupletazione degli emolumenti attuata in danno della collettività. È infatti chiaro che non è consentito il rimborso di somme che pur ricollegabili all'attività politica, sono però riconducibili ad una delle voci che compongono il trattamento economico del consigliere.

Così è ad esempio per la diaria. Poiché essa è riconosciuta al consigliere per sostenere le spese del suo mantenimento in occasione dei lavori del consiglio, non potrà ritenersi legittima la pretesa di ottenere il rimborso per le medesime spese già coperte dalla diaria, costituendo ciò, altrimenti, un'inammissibile duplicazione del rimborso.

E analogo ragionamento deve farsi in relazione alle spese di missione: ove l'attività del consigliere rientri tra quelle per cui ha diritto al trattamento di missione e questo sia stato riconosciuto, non è consentito chiedere un rimborso ulteriore perché trattasi di attività astrattamente riconducibile all'attività politico istituzionale del gruppo e, perciò, in questi casi non è logicamente ammissibile il rimborso di un rimborso già ottenuto ad altro titolo.

E parimenti, non è legittimo chiedere e ottenere il rimborso per viaggi, alberghi e ristoranti, ovvero per le attività di divulgazione e di studio (convegni, studi, ricerche, stampe e pubblicità), per poi portare la stessa spesa a giustificazione delle spese sostenute per l'attività del gruppo.

Ciò in ossequio ad una elementare regola logica secondo cui nell'uno non sta il due, per cui chiesto e ottenuto dal Consiglio il rimborso per una spesa, non può pretendersi che la stessa spesa venga finanziata o rimborsata più volte, con una moltiplicazione inammissibile dei rimborsi, solo perché astrattamente riconducibile a diverse categorie di spese ammissibili (cfr. sul punto, sentenza del G.u.p. di Cagliari n. 1544 del 20 novembre 2013 acquisita agli del presente procedimento).

A margine di tali considerazioni, e solo anticipando quanto si illustrerà nella descrizione delle singole posizioni, va rilevato come il rimborso per l'attività dei gruppi consiliari appaia avere contorni ben più contenuti di quelli attribuitigli dagli odierni indagati. Ed infatti, al di là della funzionalizzazione della spesa prevista dall'art. 4 della legge regionale n. 13 del 2002, nonché del limite esplicito di cui all'art. 5 della stessa legge, è innegabile che l'individuazione del contorno delle diverse indennità pure spettanti ai consiglieri regionali consente di individuare significativi limiti esterni al novero delle spese rimborsabili ai sensi dell'art. 4 della predetta legge.

Ed infatti è chiaro che il singolo consigliere agisca sia appunto come singolo che come parte del gruppo consiliare, che non costituisce altro che una sintesi dell'azione dei singoli consiglieri di omogeneo indirizzo politico.

Altrettanto chiaro è il fatto che il singolo consigliere gode di una serie di emolumenti che remunerano la propria attività istituzionale all'interno del consiglio. Tale attività istituzionale è inscindibile da quella che il consigliere svolge come appartenente al gruppo consiliare.

Pertanto, il tema è quello di distinguere gli spazi di spesa che residuano nell'attività del consigliere tra l'ambito di attività uti singulis e quello come appartenente al gruppo. In linea astratta tale distinzione è semplice. Ogni volta che il consigliere si attiva sotto l'effigie del gruppo (organizza convegni, iniziative politiche, ecc.), certamente sostiene spese rimborsabili ex art. 4 legge regionale n. 13 del 2002. E' altrettanto vero che nell'adempiere tali attività egli sostiene tutta una serie di spese (come gli spostamenti, il vitto ed alloggio in Reggio Calabria a margine delle sedute consiliari, l'acquisto e la manutenzione di beni strumentali, i costi connessi all'uso dell'autovettura) che certamente gli sono rimborsate anche come singolo consigliere attraverso le diarie sopra indicate. Tali spese, poi, possono essere dallo stesso sostenute quale singolo uomo politico ovvero come appartenente ad un partito, ed allora gli saranno rimborsate attraverso le predette indennità.

È evidente, dunque, che mentre le spese del primo tipo sono squisitamente riconducibili a quanto stabilito dall'art. 4 e le spese del terzo tipo rientrano nella previsione delle diverse indennità, il nodo da sciogliere riguarda le spese del secondo tipo, laddove l'attività del singolo consigliere uomo politico e di partito coincide con quella del consigliere appartenente ad un gruppo.

Ebbene per tale ultimo gruppo di spese deve ritenersi che le stesse siano coperte proprio dalle indennità sopra illustrate, dovendosi decisamente negare la possibilità di raddoppiare i rimborsi attraverso il meccanismo di cui all'art. 4. Ed infatti, mentre i rimborsi di cui alle indennità sono forfettari (e quindi omnicomprensivi e senza necessità di giustificativi di spesa) i rimborsi di cui all'art. 4 impongono la documentazione dei costi (sul punto si tornerà a breve). Del resto, non può seriamente affermarsi che un consigliere che a margine di una seduta del consiglio regionale si trattienga in città per una riunione del proprio gruppo di appartenenza possa far gravare su quest'ultimo e quindi sul consiglio regionale i relativi costi di vitto ed alloggio allorché egli gode di una cospicua indennità di diaria che remunererà tali costi.

5.6) Gli ultimi accertamenti compiuti con riferimento alle dotazioni dei Gruppi consiliari e dei singoli consiglieri

Da ultimo, su delega di questo Ufficio, in data 22.12.2014 veniva nuovamente escusso il Segretario Generale del Consiglio Regionale, nella persona dell'Avv. Carlo Calabrò, procedendosi altresì ad acquisire una serie di documenti ritenuti di interesse investigativo e citati dal predetto.

Di seguito le dichiarazioni rese dal Calabrò:

D. Può riferire, anche mediante il supporto di delibere e/o disposizioni interne, le modalità di assegnazione dei locali, nel corso della precedente legislatura, ai gruppi consiliari ed ai consiglieri regionali in carica?

R. Nel corso della precedente legislatura (IX) i gruppi consiliari ed i rispettivi consiglieri (50) godevano per l'espletamento dei loro incarichi istituzionali, dell'assegnazione presso questo Palazzo Campanella, di una serie di locali adibiti ad uffici. In particolare, veniva assegnata, a ciascun consigliere regionale, una singola stanza collocata, all'epoca, presso il quinto piano di questa struttura. Inoltre, ai gruppi consiliare venivano assegnati dei locali insistenti al secondo ed al primo piano del palazzo Campanella. Quanto appena detto, viene riportato nelle planimetrie dei piani interessati dalle suddette assegnazioni, ed in particolare relative ai piani ° 1° - 2° - 3° ed il 5°.

D. Presso i predetti locali, il Consiglio Regionale conferiva arredi, beni strumentali e/o altri materiali utili alle attività istituzionali e lavorative del personale?

R. A completamento di quanto già dettovi, vi produco, distinti per piano di interesse, le suddette planimetrie, comprensive dei rispettivi elenchi dettagliati, ove sono riportati i beni che il Consiglio Regionale aveva consegnato quale dotazione d'ufficio, sia per i gruppi consiliari, sia per i singoli consiglieri. In merito aggiungo, come stabilito dalla **Delibera dell'Ufficio di Presidenza nr.13 del 28.06.2010**, che **ad inizio legislatura sono stati consegnati ai consiglieri regionali nr.50 (cinquanta) personal computer di ultima generazione comprensivi di relative periferiche e software**, di cui mi riservo di fornirvi dettagliato elenco.

D. All'interno dei prefati Uffici, erano attive utenze telefoniche e/o elettriche? In caso affermativo, i costi erano a carico della Regione e su quale capitolo confluivano?

R. In tal caso, i costi per le forniture di elettricità e telefono erano interamente a carico del Consiglio Regionale. Tuttavia, alcuni gruppi, per motivi organizzativi interni, si dotavano di ulteriori linee telefoniche e/o servizi connessi, i quali, però, rimanevano interamente a proprio carico.

D. Gli Uffici in parola, sedi del Gruppo o del singolo consigliere, erano dotati, come sopraddetto, di computer e/o stampanti e/o fax: i costi dei correlati materiali consumo (toner, fogli a/4 - a/3 etc.) erano sostenuti dal Consiglio Regionale?

R. Come già anticipato in precedenza, qualora fossero stati assegnati al gruppo/consigliere supporti informatici o altri beni, i materiali di consumo ad essi riconducibili (toner, carta, etc.) rimanevano interamente a carico dei gruppi consiliari utilizzatori, i quali provvedevano con le proprie risorse a far fronte all'acquisto dei beni di consumo necessari.

D. I costi per le spese postali, di cancelleria e per l'acquisto dei quotidiani restano a carico del Consiglio Regionale?

R. Come appena detto, anche in tale caso, i costi per le spese di cancelleria e postali erano a carico dei gruppi consiliari/consiglieri che utilizzavano risorse proprie per far fronte a tali incombenze. Discorso a parte è quello relativo all'acquisto dei **quotidiani** del solo Ufficio di Presidenza (Presidente - nr. 02 Vice Presidenti - nr.02 Segretari Questori), per il quale era previsto l'acquisto con addebito sul Bilancio del Consiglio Regionale dei quotidiani di informazione. In particolare, specifico che il soggetto interessato da tale procedura, poteva rifornirsi di quanto necessario presso una sua edicola di fiducia, la quale, successivamente, una volta presentata il rendiconto veniva liquidata dall'Ufficio Stampa del Consiglio Regionale. Quanto sopra è regolamentato dalla **Delibera dell'Ufficio di Presidenza 26 del 27.07.2010**, che vi produco. Presso il Consiglio regionale non giungevano giornalmente, quotidiani per l'uso ed il consumo dei consiglieri regionali, ma questi ultimi però **potevano comunque accedere presso l'Ufficio Stampa a questa sede**, presso il quale venivano recapitati per la rassegna stampa e la raccolta storiografica, tutti i quotidiani di informazione locale e non, che pertanto erano di libera consultazione.

D. In materia di indennità spettanti ai singoli consiglieri, nel caso di consiglieri residenti al di fuori della Regione Calabria, come erano calcolate le spettanze?

R. Come già detto in altro atto, i consiglieri beneficiavano della cosiddetta **indennità di accesso**, pari nell'ultimo periodo a quindici accessi, che veniva parametrata con l'indicazione da parte del consigliere, dell'autovettura utilizzata per raggiungere la sede del Consiglio Regionale, fino ad un massimo di 2500cc., nonché alla distanza chilometrica dalla propria residenza, utilizzato quale tabella di riferimento per i consumi, la tabella ACI/Agenzia delle Entrate che annualmente veniva aggiornata. Per i soggetti residenti fuori regione, veniva utilizzata **quale parametro di massima distanza dalla sede del Consiglio Regionale, l'ultimo comune della Calabria in direzione Nord**. Tale settore è regolamentato dalla **delibera dell'Ufficio di Presidenza nr.03/2009**, già esibitavi.

D. Le risultano, anche per legislature antecedenti alla precedente, conferimenti di beni, materiali o simili che a fine di ogni mandato vengano passati in consegna al Consiglio Regionale in quanto acquisiti dai gruppi e/o consiglieri quali beni finalizzati all'espletamento delle attività istituzionali?

R. Sì, a volte si verificano dei casi di acquisizione a patrimonio del consiglio regionale di beni mobili passati in consegna da parte dei Gruppi Consiliari che in precedenza, nel corso della legislatura, ne hanno beneficiato. Ovviamente, per principio di economicità, l'acquisizione non deve comportare un aggravio di costo per l'ente regione. Mi riservo di fornirvi un'elencazione dei beni acquisiti nel tempo (2010/data attuale) a patrimonio dell'Ente.

D. Ha altro da aggiungere?

R. Mi riservo di esibirvi la documentazione oggetto di riserva nel presente atto, ovvero, l'elenco dettagliato dei beni restituiti dai gruppi, l'elenco dei beni assegnati nello specifico ai singoli consiglieri, l'elenco delle linee aggiuntive telefoniche attivate dai singoli gruppi, nonché la trattazione afferente l'acquisizione degli I Pad da parte dei consiglieri, con procedura di addebito a loro carico.. Specifico, per quanto attiene le planimetrie e gli elenchi, che in ogni elenco è indicato il gruppo/consigliere assegnatario, nonché il numero di stanza corrispondente nella planimetria medesima. Nulla da eccepire sull'operato dei verbalizzanti.

Venivano quindi acquisiti i seguenti atti

- Planimetria piano I, con allegati nr.12 (dodici) riportanti l'elencazione dei beni mobili e strumentali assegnati alla stanza ivi indicata;
- Planimetria piano II, con allegati nr.09 (nove) riportanti l'elencazione dei beni mobili e strumentali assegnati alla stanza ivi indicata;
- Planimetria piano III, con allegato nr.01 (uno) riportanti l'elencazione dei beni mobili e strumentali assegnati alla stanza ivi indicata;
- Planimetria piano V, con allegati nr.41 (quarantuno) riportanti l'elencazione dei beni mobili e strumentali assegnati alla stanza ivi indicata;

Mentre in data 21.01.2015 veniva nuovamente escusso il Calabrò al fine di dare seguito alla riserva di produzione della documentazione sopra indicata:

D. Può fornire la documentazione oggetto della riserva formulata in atti in data 22/12/2014?

R. In esito alla riserva da me formulata in atti, vi esibisco quanto segue:

- Nota recante numero di prot.1282 del 14.01.2015, avente ad oggetto: "Elenco attrezzature consegnate dai gruppi consiliare IX Legislatura";
- Fascicolo bianco contenente documentazione e carteggio afferente l'autovettura Audi A6 targata EG398RN intestato al gruppo consiliare U.D.C.;
- Determinazione nr.01 del 12.01.2015, avente ad oggetto "Consiglieri regionali IX legislatura - pagamento quote residue utilizzo I Pad, comprensiva di allegati;
- Determinazione nr.02 del 12.01.2015, avente ad oggetto "Consiglieri regionali IX legislatura - restituzione tavolo elettronico, o pagamento residuo valore a seguito di ammortamento, comprensiva di allegati;
- Determinazione nr.03 del 19.01.2015, avente ad oggetto "Consiglieri regionali IX legislatura - restituzione apparecchio telefonico o addebito valore residuo, comprensiva di allegati.

D. Ha altro da aggiungere?

R. L'elenco delle attrezzature sopra esibito, rappresenta i beni restituiti alla Regione Calabria dai vari gruppi consiliari alla fine della legislatura. In relazione all'autovettura A6 del gruppo U.D.C., rappresento che gravando sulla medesima un contratto di leasing, con presunta scadenza in questo mese, la stessa sarà acquisita a patrimonio della Regione, non appena liberata da tale vincolo finanziario".

Alla luce degli accertamenti sopra indicati possono trarsi alcune ulteriori riflessioni.

In primo luogo, si è accertato che non solo ciascun gruppo consiliare disponeva di locali debitamente attrezzati all'interno del Consiglio Regionale, ma anche ciascun consigliere in quanto tale aveva una propria stanza con relativa dotazione costituita da **personal computer di ultima generazione comprensivi di**

relative periferiche e software (c.d. tavolo elettronico: cfr. determinazione n. 2 del 12.01.2015 allegata al verbale del 21.01.2015, a proposito della gestione dell'ammortamento dei predetti beni).

Peraltro, tali uffici risultavano dotati anche di tutti i complementi di arredo necesari (cfr. planimetrie dei piani 1, 2, 3 e 5 con relativi elenchi delle dotazioni per consigliere e per uffici allegati al verbale del 22.12.2014 del Calabrò).

Pertanto, alla luce di tale elemento emerge una volta di più l'assoluta non ammissibilità di tutti gli acquisiti di computer ed altre periferiche elettroniche effettuati a carico dei gruppi consiliari, così come di complementi di arredo.

Altro elemento degno di nota (con particolare riferimento, come si vedrà, alla posizione di LOIERO) è costituito dalla specificazione del calcolo dell'indennità di accesso per i consiglieri che risiedono fuori regione. La stessa, infatti, viene calcolata avendo come riferimento l'ultimo comue della Calabria in direzione Nord. Pertanto, non appaiono ammissibili le spese di trasporto da e per la sede fuori regione poste a carico dei Gruppi consiliari, sia perché tali spostamenti sono liquidati al singolo consigliere già con la predetta indennità, sia perché l'ammontare liquidabile è comunque parametrato nei termini sopra riportati (cfr. delibera n. 3 del 20 gennaio 2009, tra gli allegati al verbale di sommarie informazioni del Calabrò del 22.12.2014).

Inoltre, all'esito dell'acquisizione di ulteriori documenti compiuta in data 21.01.2015 si aveva contezza della ben modesta restituzione dei beni ricevuti in comodato dal Consiglio Regionale da parte dei diversi gruppi, come si evince dalla nota n. 1282 di prot. del 14.01.2015.

Peraltro da tali ultime acquisizioni si aveva contezza di ulteriori elementi di interesse investigativo.

Anzitutto, ciascun consigliere aveva ricevuto ad inizio Legislatura (in comodato, riscattabile) un I-Pad Apple. In questo senso, infatti, dalla lettura della determinazione n. 1 del 12.01.2015 acquisita agli atti (cfr. allegati al verbale del 21.01.2015), si ricava che ciascun consigliere regionale aveva ricevuto in dotazione un esemplare del predetto tipo di tablet con incluso traffico dati e software gestionale. Pertanto, ogni acquisto di tablet operato a carico dei gruppi di appartenenza risulta essere illecito.

In secondo luogo, ciascun consigliere aveva ricevuto ad inizio Legislatura (in comodato, riscattabile) un telefono cellulare BlackBerry con relativo traffico voce e dati incluso (cfr. determinazione n. 3 del 19.01.2015). anche in questo caso, quindi, può concludersi con certezza nel senso dell'assoluta illiceità dell'acquisto di qualsiasi tipo di telefono cellulare da parte dei singoli consiglieri a spese del gruppo consiliare e ciò a prescindere dall'eventuale acquisizione al "patrimonio" del gruppo del bene acquistato dopo il suo utilizzo. Ciò perché la necessità di disporre di tali supporti per lo svolgimento dell'attività risultava già ampiamente soddisfatta con le generose dotazioni garantite dal Consiglio Regionale ai suoi membri.

6) L'obbligo di rendicontazione e l'onere probatorio

Così individuate le finalità cui devono essere destinati i fondi, problema ulteriore è quello dell'onere della prova, tema che, prima di essere affrontato con riguardo a ciascuna posizione, richiede alcuni approfondimenti di ordine generale.

Una delle questioni centrali dell'indagine che qui ci occupa è costituita dal tema della giustificazione della spesa.

Come si è visto in precedenza le fonti primarie e regolamentari, in conformità d'altra parte ai principi generali, prevedono l'obbligo della rendicontazione della spesa da parte del capogruppo relativamente ai contributi destinati ai gruppi consiliari (il rendiconto andava presentato entro il 31 marzo successivo all'anno di spesa: ad esempio per le spese dell'anno 2012, entro il 31 marzo 2013). Per la Regione Calabria, la redazione del rendiconto era stata affidata al capogruppo, senza che costui fosse tenuto ad esibire, e certamente non a depositare, all'Ufficio di Presidenza i documenti di spesa. In sostanza, i fondi venivano erogati mensilmente da parte della Regione in favore del gruppo consiliare, attraverso bonifici operati sul conto corrente aperto a nome del gruppo. Su tale conto poteva operare esclusivamente il capogruppo (con alcuni distinguo che si evidenzieranno di volta in volta), il quale disponeva delle somme ricevute sia mediante assegni, sia mediante bonifici, che attraverso l'utilizzo della carta di credito. Infine alcuni prelievi avvenivano per mezzo di carta bancomat o attraverso operazioni allo sportello. Il capogruppo, poi, anche qui con prassi distinte da gruppo a gruppo, erogava ai singoli consiglieri appartenenti al gruppo una frazione della somma complessiva erogata dalla Regione.

Nella maggior parte dei casi si è accertato che il capogruppo erogava in anticipo i fondi in una quota fissa mensile distinta per ogni consigliere, onerato poi di dimostrare la spesa sostenuta.

Circostanza, questa, che dimostra già ex sé come la gestione di questi fondi non sia stata ispirata alla logica del rimborso in senso stretto (prima si sostiene la spesa, o quantomeno si chiede di sostenerla preventivo alla mano, e poi si riceve la somma necessaria), quanto piuttosto a quella della disponibilità da parte dei

diversi consiglieri di un ulteriore emolumento da spendere a piacimento. Tanto è vero che nessun rendiconto mensile da parte dei singoli consiglieri veniva operato, né tantomeno si è mai verificato che un consigliere non avesse impiegato l'intera somma. Peraltro, in molti casi non sono stati rinvenuti documenti di spesa che potessero attestare l'impiego fatto dei fondi da parte dei singoli consiglieri, essendo altrettanto provato, tuttavia, che la quasi totalità di costoro non ha mai restituito alcunché al proprio gruppo.

Tale modus operandi, inoltre, ha determinato che alla fine dell'esercizio annuale, o al più al momento in cui questo Ufficio ha cominciato ad indagare, ogni singolo consigliere è corso a reperire "pezze d'appoggio" tali da giustificare – come ammontare complessivo si intende – le somme ricevute.

Il capogruppo quindi, al di là delle modalità di erogazione delle somme (per le quali occorre rinviare a quanto accertato per ciascun gruppo) era tenuto a verificare che effettivamente il collega di gruppo avesse poi speso le somme erogate e che lo avesse fatto per scopi e con destinazioni conferenti rispetto al dettato di cui all'art. 4 L. regionale n. 13 del 2002 (e non vietate alla luce delle considerazioni sopra svolte).

Il rendiconto veniva quindi compilato con l'indicazione delle diverse voci di spesa (ad. esempio: spese postali, telefoniche e di segreteria; spese organizzative, di funzionamento, di rappresentanza; spese per collaborazioni e personale, ecc.). Il fatto stesso che il capogruppo fosse tenuto ad indicare – e che indicasse effettivamente – quanto era stato speso per la cancelleria, quanto per i convegni, ecc. sta a dimostrare come egli fosse tenuto a – e almeno apparentemente effettivamente operasse – una verifica dei documenti di spesa comprovanti i costi sostenuti dai diversi consiglieri. Solo in tal modo avrebbe potuto, distinguendo le diverse tipologie di spesa, indicare gli importi complessivi impiegati dal gruppo per ogni tipologia di spesa.

Nella prassi, pertanto, al rendiconto non si accompagnava anche l'obbligo di allegare i documenti giustificativi della spesa (cfr. dichiarazioni LOPEZ).

A ciò ha corrisposto all'interno dei gruppi l'instaurarsi di prassi alquanto variegata proprio in punto di giustificazione della spesa, per la cui analisi si rinvia all'analisi dei singoli gruppi e delle relative posizioni dei singoli consiglieri.

Al di là di tale approfondimento, va detto che anche quando il consigliere abbia prodotto a posteriori documenti giustificativi della spesa, questi il più delle volte risultano muti in ordine alla conferenza della spesa rispetto all'attività politico istituzionale del gruppo, consistendo in scontrini, fatture, ricevute fiscali o documenti similari che certificano una spesa e la sua causale, ma non anche la sua coerenza con l'attività politico istituzionale del gruppo.

Inoltre è avvenuto che in tutti i gruppi molti consiglieri hanno percepito cospicue somme di denaro pubblico senza produrre o anche solo esibire i documenti giustificativi della spesa.

La tipologia dei controlli operati dai diversi capigruppo è risultata piuttosto variegata. Tuttavia, quello che è emerso è stato, da un lato, che nella maggior parte dei casi il capogruppo erogava le somme secondo una logica "stipendiale" ai propri colleghi di gruppo, pagando loro un assegno mensile in assenza non solo di giustificativi di spesa (al limite, ma molto raramente, prodotti in seguito) ma anche della semplice preventiva richiesta di autorizzazione a sostenere una spesa a carico del gruppo. Né peraltro è emerso che vi fosse un particolare controllo al momento di predisporre il rendiconto, al fine di verificare che il consigliere avesse effettivamente speso tutto il denaro pubblico consegnatogli (appunto in anticipo, senza neanche la produzione di preventivi di spesa), né tantomeno che la spesa fosse effettivamente conferente rispetto alla causale per la quale i fondi erano erogati.

Inoltre, tale modus operandi, e qui si anticipa un tema sul quale ci si diffonderà per ciascuna posizione, fa propendere per la considerazione secondo la quale la maggior parte dei documenti di spesa prodotti sia in realtà "fittizia". In sostanza i singoli gruppi, con la guida del capogruppo ed in accordo con molti dei singoli consiglieri appartenenti, utilizzavano il denaro pubblico ricevuto dalla Regione Calabria ex art. 4 come una vera e propria ulteriore indennità, da spendere liberamente per le proprie attività e senza nessun sostanziale obbligo di rendiconto alla Regione. Tanto è vero che al momento di stilare il rendiconto finale, al netto di casi di grossolana falsificazione dei dati dichiarati di cui si dirà, si assisterà alla corsa di ciascun consigliere a "recuperare" i più vari ed eterogenei documenti di spesa (tacendo per quelli palesemente falsi, di cui pure si dirà) al fine di arrivare a coprire la somma complessiva erogatagli dal capogruppo senza alcun controllo.

Ed ecco che si troveranno prodotte spese di ogni tipo, pacificamente inconferenti o piuttosto "mute" quanto alla loro conferenza (cfr. scontrini, fatture, ecc.), il tutto al solo scopo di "dimostrare" di aver speso quel pubblico denaro, nella erronea e criminale convinzione di poterne disporre senza obbligo di renderne conto. Ma naturalmente per ogni posizione coinvolta si approfondiranno le singole responsabilità.

La motivazione addotta dalla maggior parte dei capigruppo interrogati al riguardo è stata che essendosi instaurata la prassi per cui non venivano richieste le pezze giustificative dalla Regione, esse non venivano neanche prodotte dai singoli consiglieri al proprio capogruppo e nel tempo esse non sono state conservate o

non sono state tutte e ordinatamente consegnate.

Su tale argomento si è poi sviluppato (come si evince dalle argomentazioni difensive proposte dai capigruppo interrogati) il corollario, ulteriore, per cui a fronte di una prassi consiliare che non imponeva di giustificare le spese, non potrebbe pretendersi da parte della pubblica accusa che ciò venga fatto a posteriori dai singoli consiglieri, perché ciò, secondo tale ragionamento, si tradurrebbe in un'inammissibile inversione dell'onere della prova con la violazione dei principi costituzionali della presunzione di non colpevolezza e del giusto processo.

Tale impostazione non può, però, in alcun modo condividersi.

Intanto, è certo che sussisteva l'obbligo di rendiconto.

Inoltre, come si è visto, siffatto obbligo sussisteva e gravava sul capogruppo ed è intuitivo e risponde a logica elementare che per formare il rendiconto e redigere la relazione sul punto dei contributi erogati ai singoli consiglieri il capogruppo dovesse pretendere che i documenti giustificativi della spesa venissero quantomeno esibiti dal consigliere che la spesa aveva sostenuto o che aveva impegnato il denaro ricevuto perlopiù in anticipo, non comprendendosi altrimenti su quali basi il conto potesse essere formato (distinguendo quanto era stato speso per cancelleria, quanto per formazione, ecc).

La realtà è che le somme sono state erogate a prescindere da qualsivoglia verifica anche solo formale sulla spesa: talvolta sulla base della semplice attestazione del consigliere che allegava fatture, ricevute, scontrini e quant'altro per spese in viaggi, alberghi, ristoranti, taxi, colazioni, generi alimentari vari, certificando implicitamente che erano stati destinati allo svolgimento di attività compiuta nell'interesse dei gruppi consiliari; talvolta erogate al singolo consigliere su richiesta verbale di questi e disposizione del capogruppo senza alcuna documentazione di spesa; spesso (auto) assegnate a sé dal capogruppo; altre volte, ripartite pro quota e di fatto assegnate come una sorta di integrazione dell'indennità.

Il mancato rinvenimento della documentazione giustificativa delle spese sostenute dai consiglieri con i contributi riservati ai fondi, non è, quindi, conseguenza di un accidente, né della disciplina regolamentare, ma del convincimento da parte dei consiglieri di essere sollevati dall'obbligo di giustificare la spendita del pubblico denaro e, quindi, di renderne il conto.

Convincimento doppiamente erroneo, perché da un lato nessuna delle norme esaminate sia a livello primario sia regolamentare autorizzava una tale interpretazione, dall'altra perché esiste un obbligo cogente e che investe tutti coloro che rivestendo una pubblica funzione maneggiano denaro pubblico di rendere il conto della gestione o della spesa.

Al riguardo deve osservarsi che la stessa sentenza "Tretter" della Corte di cassazione sopra citata e criticata, pur accedendo ad un concetto di "spesa di rappresentanza" piuttosto ampio, non pone minimamente in discussione l'obbligo per il capogruppo di fornire giustificazione delle somme erogate ai consiglieri, né la finalità pubblicistica che vale a giustificare la spesa, salvo poi dare di quest'ultima un'interpretazione molto lata.

E la Corte di Cassazione ha ancor con maggiore chiarezza affermato l'obbligo di giustificazione della spesa con la sentenza della sezione VI n. 23066 del 14.5.2009 nella quale si è affermato che persino «[...] le spese qualificate come riservate da norma giuridica positiva sono soggette all'obbligo costituzionale di giustificazione causale, sia pure con le modalità peculiari eventualmente previste dalla specifica norma di legge che volta per volta le disciplina. La giustificazione causale della singola spesa, intesa come indicazione **puntuale e coeva** della sua destinazione nell'ambito delle finalità strettamente connesse alle specifiche competenze ed attribuzioni istituzionali dei soggetti che ne possono disporre - e non di un mero generico interesse pubblico che non trovi in quelle specifiche competenze la propria pertinenza - è pertanto vera e propria condizione necessaria per la liceità della spesa stessa. In assenza di tale coeva giustificazione la spesa - che è passaggio della somma di denaro, o della relativa disponibilità giuridica autonoma, dal soggetto che ancora legittimamente possiede in ragione della sua qualità a soggetti terzi, ovvero a se stesso in un contesto estraneo alle specifiche attribuzioni istituzionali che sole legittimano la disponibilità e l'utilizzazione - per sé determina interversione del possesso ed appropriazione, perché realizza un'utilizzazione intrinsecamente illecita. La coeva giustificazione della destinazione - nei sensi e nel contenuto prima chiariti - è quindi onere strutturale proprio della fattispecie, in definitiva imposto appunto dalle precondizioni di liceità dell'utilizzazione del denaro pubblico. Va pertanto affermato l'ulteriore principio di diritto che costituisce delitto di peculato l'utilizzazione di denaro pubblico nell'ambito di spese riservate **quando non si dia giustificazione certa** - secondo le norme generali della contabilità pubblica ovvero quelle derogative previste dalla legge nella singola fattispecie - del loro impiego per finalità corrispondenti alle attribuzioni e competenze istituzionali specifiche del soggetto che le effettua. Nel solo caso in cui la spesa avvenga per finalità diverse da quelle specificamente previste, ma pur tuttavia espressamente riconosciute dalle norme in senso lato organizzative come esse pure proprie delle specifiche attribuzioni del ruolo istituzionale svolto, permane la connessione funzionale e quindi la legittimità del possesso, potendosi dar luogo, dopo la soppressione della fattispecie del peculato per distrazione e nella ricorrenza di tutti i relativi presupposti, al delitto di abuso d'ufficio» (sul punto si veda anche Cass. Pen., Sez. VI, sent. 553 del

16.10.1992 - 25.1.1993 in proc. Bava e altro).

In questo senso la pronuncia della sezione VI della cassazione appena citata (n. 23066 del 14.5.2009) può essere così efficacemente sintetizzata (cfr. ordinanza di applicazione di misura cautelare emessa dal G.u.p. di Napoli in data 11.02.2014 in analogo procedimento pendente nei confronti di SALVATORE Gennaro, consigliere regionale della Campania ed acquisita agli atti):

- ogni tipo di spesa deve avere una propria autonoma previsione normativa, che non può essere la mera indicazione nella legge di bilancio;
- la gestione delle spese pubbliche è sempre soggetta a controllo, anche giurisdizionale;
- l'impiego delle somme deve concretizzarsi in modo conforme alle corrispondenti finalità istituzionali, come indicate dalla propria previsione normativa;
- tale impiego deve in ogni caso rispettare i principi di uguaglianza, imparzialità, efficienza (che a sua volta comprende quelli di efficacia, economicità e trasparenza)

La Corte, dunque, facendo leva sul combinato disposto degli artt. 3, 81, 97, 100 e 103 Cost. ha enucleato il principio di matrice costituzionale secondo il quale sussiste un generale obbligo di giustificazione della spesa secondo le precise finalità istituzionali alle quali il suo stanziamento è destinato.

Prosegue la cassazione: *«non è pertanto compatibile con la Costituzione l'ipotesi di un potere di spesa di denaro pubblico sottratto ad ogni tipo di controllo – di natura amministrativa o giurisdizionale – esterno a chi concretamente dispone la singola spesa, anche perché le peculiari esigenze del singolo settore possono essere efficacemente salvaguardate da tipologie di verifica che concilino con il principio costituzionale, che altrimenti comunque prevale in ragione della propria fonte sovraordinata. Ciò pur non comportando [...] l'applicazione ad ogni tipo di spesa delle norme generali previste dalla legislazione sulla contabilità dello Stato, subordina la legalità della spesa all'esistenza di una forma di controllo compatibile con la sua eventuale peculiare natura e che consenta la verifica della destinazione alle finalità non genericamente pubbliche ma specificatamente attribuite dalla norma di previsione».*

In assenza della predetta coeva e puntuale giustificazione, allora, *«la spesa – che è passaggio della somma di denaro, o della relativa disponibilità giuridica autonoma, dal soggetto che ancora legittimamente possiede in ragione della sua qualità a soggetti terzi, ovvero a sé stesso in un contesto estraneo alle specifiche attribuzioni istituzionali che sole legittimano la disponibilità e l'utilizzazione – per sé determina interversione del possesso ad appropriazione, perché realizza un'utilizzazione intrinsecamente illecita. La coeva giustificazione della destinazione è quindi onere strutturale proprio della fattispecie, in definitiva imposto appunto dalle precondizioni di liceità dell'utilizzazione del denaro pubblico.»* (cfr. G.u.p. di Napoli citato).

Su questa scia conclude la cassazione nei termini seguenti: *«costituisce delitto di peculato l'utilizzazione di denaro pubblico nell'ambito di spese riservate quando non si dia giustificazione certa – secondo le norme generali della contabilità pubblica ovvero quelle derogative previste dalla legge nella singola fattispecie – del loro impiego per finalità corrispondenti alle attribuzioni e competenze istituzionali specifiche del soggetto che le effettua».*

E pertanto, oltre che ovviamente nel caso di incameramento ovvero destinazione ad uso ed interesse esclusivamente personale, è configurabile il delitto di peculato, e non quello di abuso d'ufficio, nei casi in cui l'utilizzazione della somma avvenga per finalità che, pur genericamente di interesse pubblico, non siano espressamente riconducibili alle attribuzioni e competenze della specifica funzione istituzionale svolta ma a quelle di altre funzioni, attribuite a soggetti pubblici distinti. In questo caso, infatti, lo stravolgimento della connessione funzionale determina lo stravolgimento del sistema organizzativo-istituzionale che priva di ogni legittimazione la concreta spendita della somma di cui si ha la disponibilità, materiale o giuridica, sicché la spendita del denaro avviene *uti princeps* e costituisce mera interversione del possesso (cfr. Cass. Pen., Sez. VI, sent. 33069 del 12.5 - 5.8.2003 in proc. Tretter; Cass. Pen., Sez. VI, sent. 10908 del 1.2 - 28.3.2006 in proc. Caffaro; Cass. Pen., Sez. VI, sent. 352 del 7.11.2000 - 18.1.2001 in proc. Cassetti).

Tali principi, poi costantemente ribaditi dalla Suprema Corte nei suoi successivi interventi (tra le tante e da ultimo cfr. Cass. Pen., sez. VI, n. 10135/2013), affermati con riguardo alla tematica dei cosiddetti "fondi riservati", hanno una portata generale e, a maggior ragione, si attagliano al caso di specie in cui si discute dell'obbligo di giustificazione di denaro pubblico assegnato ai consiglieri per le attività politico istituzionali dei gruppi consiliari.

Anche in questo caso, infatti, il pubblico ufficiale non può legittimamente pretendere di essere esonerato da

un obbligo di rendiconto e di giustificazione della spesa e della sua connessione funzionale con il fine pubblicistico per cui i fondi sono stati erogati, perché in caso contrario vi sarebbe una categoria di soggetti, i consiglieri regionali appunto, ai quali è consentito di utilizzare il pubblico denaro *uti princeps*, in contrasto con i principi costituzionali richiamati dalla Corte.

Esiste, pertanto, in capo ai singoli consiglieri un obbligo giuridico di rendere il conto delle spese sostenute con i fondi loro erogati per il funzionamento dei gruppi consiliari e la pretesa del suo assolvimento non si traduce affatto in un'inversione dell'onere della prova, anzitutto perché tale obbligo discende dai principi generali e sussiste a prescindere ed al di là del processo penale, poi perché non si domanda in tal caso al consigliere di dar prova della sua innocenza, ciò che sarebbe inammissibile ed illegale perché in contrasto con la regola di giudizio che discende dal principio costituzionale di non colpevolezza, ma di fornire in positivo la prova della concreta destinazione della somma.

E una volta fornita tale prova incomberà sulla pubblica accusa l'onere di dimostrare che vi sia stato nel caso concreto – o per incoerenza o insufficienza o falsità della prova – l'interversione del possesso che integra il peculato.

Ma seguendo i principi indicati dalla Corte, la giustificazione ove non fornita al momento della ricezione del pubblico denaro, deve poter essere fornita in qualunque momento successivo, a nulla rilevando prassi contrarie le quali, in quanto illegali, non scriminano la condotta dell'agente.

La giustificazione, poi, secondo il condivisibile insegnamento dei giudici di legittimità deve essere puntuale e coeva.

Puntuale, nel senso che occorre dimostrarne non solo che il denaro è stato effettivamente speso, ma anche che la spesa è stata fatta per realizzare quel dato fine pubblicistico per cui il denaro era stato erogato, non essendo al riguardo sufficienti allegazioni vaghe e generiche, ma neppure prove "mute", quali sono fatture, scontrini o ricevute o documenti similari che anche quando coevi alla spesa nulla documentano in ordine alla connessione funzionale con la finalità pubblicistica.

In casi siffatti è necessaria la contestualizzazione del documento o della dichiarazione al fine di provare tale nesso funzionale, o quantomeno una allegazione puntuale tanto da consentire la verifica alla pubblica accusa (ad esempio: quella fattura del ristorante è relativa all'iniziativa convegnoistica organizzata dal gruppo cui hanno partecipato determinati soggetti ed alla quale sono stati invitati a parlare determinati altri soggetti).

Coeva, nel senso che la prova di essa e della sua destinazione può essere resa, come è avvenuto nel caso di specie, anche successivamente, ma essa deve riferirsi a fatti storici coevi alla spesa.

In conclusione, la circostanza che la prassi (in sé non illecita) creatasi in seno al Consiglio regionale della Calabria esonerasse i capigruppo dall'allegare al rendiconto le pezze giustificative delle spese, e che il controllo dell'Ufficio di Presidenza fosse meramente formale e non investisse il merito della spesa, non solo, come è ovvio, non legittimava i consiglieri dall'utilizzare i fondi per fini diversi da quelli per cui erano loro assegnati, ma neppure li esonerava a posteriori dall'obbligo di fornire puntuale e coeva giustificazione della spesa sostenuta e della sua coerenza con le finalità pubblicistiche per cui era stata erogata. Tanto più che costoro hanno nella maggior parte dei casi disposto delle somme in anticipo, nemmeno a fronte di preventivi di spesa.

E pertanto, mentre il fatto di non aver fornito la prova della destinazione pubblicistica nel momento in cui i contributi erano stati erogati non vale di per sé a far ritenere integrata l'interversione del possesso, ciò che viene in considerazione e rileva ai fini penali è, al di là di quanto rappresentato o documentato, l'effettività della destinazione della spesa alle finalità per le quali le somme erano state erogate. Di talché, ai fini della prova penale, mentre la allegazione di un rendiconto e delle relative pezze giustificative, ove risultassero nel processo dirette a creare una apparenza formale non corrispondente alla realtà della spesa non varrebbero ad escludere il reato, l'assenza di documenti giustificativi della spesa, ben sarebbe superata da altra prova che fosse idonea a dimostrare in concreto il rispetto della suindicata relazione funzionale tra la spesa e la finalità pubblicistica sottesa all'erogazione dei contributi ai gruppi (cfr. sentenza G.u.p. Cagliari n. 1544 del 20 novembre 2013, già citata).

In questo senso e conclusivamente si anticipa che quasi nessuno dei capigruppo interrogati ha tenuto fede all'impegno assunto in sede di interrogatorio di produrre documenti giustificativi e comunque anche solo di allegare i contesti nei quali determinate spese (pure ad esempio documentate con fattura o altro documento fiscale) sono state sostenute. E ciò nonostante dalla data dell'interrogatorio siano trascorsi diversi mesi.

7) Il quadro normativo in materia di peculato in rapporto alla qualifica dei capigruppo e dei consiglieri regionali, con riferimento alle condotte contestate

La presente richiesta si fonda sul quadro probatorio acquisito a seguito delle indagini delegate al Gruppo della Guardia di Finanza di Reggio Calabria nell'ambito del procedimento penale n.1623/13 RG.NR mod.21, il cui esito è stato riferito dalla Guardia di Finanza con l'informativa del 7 marzo 2014 e le successive numerose integrazioni.

Le indagini delegate al predetto reparto concernevano le spese sostenute dai Gruppi Consiliari presenti presso la Regione Calabria al fine di accertare, anche sulla scorta di analoghe indagini esperite da uffici di procura di altre regioni, eventuali profili di rilevanza penale ravvisabili nelle modalità di impiego dei fondi stessi, anche con riferimento al titolo giustificativo delle spese stesse in relazione alle finalità istituzionali cui sono vincolate le somme assegnate a ciascun gruppo consiliare.

Ciò stante, pregiudiziale alla deliberazione della legittimità dell'impiego di detti fondi e della conseguente possibile riconducibilità di eventuali "distrazioni" e/o appropriazioni a fattispecie penalmente rilevanti appare la ricostruzione del quadro normativo di riferimento in tema di assegnazione annuale di contributi ai gruppi consiliari.

Nel richiamare quanto già detto circa la ricostruzione della normativa regionale dettata in materia di fondi destinati ai Gruppi consiliari dalla legge regionale 13/2002, modificata dalla L.R.15/2008, va rilevato come gli accertamenti compiuti hanno consentito di enucleare varie tipologie di spese che non possono essere ritenute conferenti rispetto alle vincolanti finalità istituzionali previste dal quadro normativo vigente, avuto riguardo ad alcuni parametri di valutazione assunti come indici di possibile discrasia tra la spesa ed il titolo giustificativo e, quindi, di inconferenza rispetto al vincolo di destinazione (per es. costo, quantità, qualità, orario, ripetitività, località di acquisizione del bene e/o della prestazione del servizio acquisito, natura del locale/azienda che lo ha fornito).

Nella valutazione in ordine alla conferenza della spesa, nel senso sopra precisato, si è ovviamente tenuto conto della tipologia di documentazione fiscale utilizzata dai singoli soggetti di spesa (Capigruppo/Consiglieri) per "documentare" la spesa oggetto di successivo rimborso.

L'analisi delle c.d. "pezze giustificative", acquisite nel corso degli approfonditi accertamenti eseguiti dalla polizia giudiziaria delegata presso i Capigruppo Regionali, ha consentito di riscontrare che la maggior parte delle spese sostenute veniva certificata mediante il ricorso a fatture e/o ricevute fiscali, scontrini, ricevute per rifornimenti di carburante per i consumi di benzina e/o diesel.

Rinviano a quanto sarà più specificatamente esposto più avanti in ordine alle singole spese e relativa documentazione giustificativa, va subito rilevato che, ad avviso di questo ufficio, non può seriamente revocarsi in dubbio che i fatti appropriativi delle somme erogate a titolo di contributi dal Consiglio regionale ai gruppi consiliari, accertati in esito alle indagini svolte, vadano ricondotti alla fattispecie di peculato, e ciò sia in relazione alle spese sostenute dai singoli presidenti dei gruppi nella veste di consiglieri, sia in relazione agli atti di disposizione posti in essere nella qualità di presidenti dei gruppi consiliari, e quindi tesoriери, attraverso il compimento di atti autorizzativi e/o di riconoscimento della legittimità e pertinenza di titoli di spesa alle finalità istituzionali dei contributi stessi.

Ebbene, di seguito si esporranno le considerazioni concernenti il quadro normativo di riferimento delineatosi a seguito della riforma introdotta dalla L.n.86 del 1990 in tema di peculato

Il problema della qualificazione giuridica delle condotte appropriative e/o distrattive involge a sua volta, preliminarmente, la questione della qualificabilità o meno come pubblico ufficiale degli odierni indagati in relazione agli atti compiuti nella veste di presidenti dei rispettivi gruppi consiliari regionali e quindi quali soggetti legittimati alla gestione delle contribuzioni provenienti dal bilancio regionale per il funzionamento del gruppo.

Ma prima di affrontare la questione della qualifica soggettiva rivestita dai soggetti che a vario titolo hanno gestito ed utilizzato i fondi oggetto della presente indagine appare preliminarmente opportuno rilevare che, a seguito delle modifiche apportate alla norma incriminatrice di cui all'art. 314 c.p., con la L. 26 aprile 1990, n. 86, il dato genetico - dapprima rilevante ai fini della distinzione tra la fattispecie di peculato e quella di malversazione a danno di privati (art. 315 c.p. abrogato) - costituito dalla natura pubblica o privata del denaro altrui e/o delle altre cose mobili altrui, che costituiscono l'oggetto materiale del peculato, è divenuto irrilevante ai fini del perfezionamento del reato, ora integrato dal fatto appropriativo di denaro o cosa mobile "altrui" di pertinenza di qualunque soggetto giuridico, pubblico o privato, individuale o collettivo, e non più dal denaro o dalla cosa mobile "appartenente alla P.A." secondo la previgente disciplina normativa.

Ed invero, costituisce *jus receptum* il principio secondo cui sulla base della normativa vigente (art. 314 c.p., come novellato nel 1990), gli elementi costitutivi che strutturano la fattispecie del peculato sono rappresentati in sequenza:

1) dalla qualità di pubblico ufficiale o di incaricato di pubblico servizio del soggetto agente (ciò che connota il peculato come un reato proprio);

2) dal possesso da parte del pubblico ufficiale o dell'incaricato di pubblico servizio del denaro o altra cosa mobile "altrui";

3) dalla possibilità per il soggetto agente di compiere atti dispositivi sull'altrui denaro o cosa mobile derivante da ragioni connesse all'ufficio o al servizio pubblici da lui svolti;

4) da atti di appropriazione di tale denaro o altra cosa mobile.

Gli anzidetti elementi costitutivi dell'illecita condotta di peculato sono tutti ravvisabili nelle molteplici attività di gestione finanziaria dei fondi erogati ai gruppi consiliari della Regione Calabria compiute dai vari capigruppo, in esito alla analisi delle emergenze investigative acquisite e compendiate nelle informative sopracitate e nei relativi allegati.

7.1) Qualifica soggettiva rivestita dai capigruppo

L'attribuibilità della qualità di pubblico ufficiale al capogruppo consiliare, sulla quale ci si è già soffermati, appare indubitabile sol che si rifletta sulla rilevanza e incidenza funzionale ed organizzativa della sua attività istituzionale sulla vita del Consiglio regionale.

Sul punto la S.C. ha già avuto modo di affermare che *"Il capo del gruppo politico consiliare, infatti, concorre - attraverso la partecipazione alla Conferenza dei Presidenti dei gruppi - alla organizzazione e calendarizzazione dei lavori dell'assemblea, alla organizzazione delle altre attività consiliari propedeutiche a quelle direttamente legiferanti, alla indicazione dei membri del proprio gruppo di riferimento che compongono le commissioni previste dallo Statuto in seno al Consiglio regionale. Una serie di facoltà e di poteri, dunque, il cui esercizio esalta la rilevanza della figura del presidente del gruppo, rendendolo diretto partecipe di una peculiare modalità progettuale ed attuativa della funzione legislativa regionale, che lo qualifica senza dubbio come pubblico ufficiale ai sensi dell'art. 357, comma 1 c.p.. Qualifica che, a prescindere dalla natura giuridica che voglia riconoscersi ai gruppi consiliari, si coniuga ad una disciplina certamente di diritto pubblico dell'azione del gruppo consiliare in seno al Consiglio regionale e alla stessa rilevanza pubblica che in questo specifico contesto operativo assumono i presidenti dei vari gruppi consiliari."* (cfr. Cass. Sez. VI, n.49976 del 2012 Fiorito).

Peraltro, quanto alla configurabilità della qualità di pubblico ufficiale in capo ai tesoriere dei diversi gruppi - carica che viene assunta dai capi-gruppo - va rilevato come la L.R. Calabria n. 13 del 2003 assegni loro proprio la funzione di predisporre entro il 31 marzo di ogni anno una nota riepilogativa - rendiconto - che documenti l'utilizzo dei fondi amministrati nell'anno precedente. Il tesoriere, dunque, è figura che accentra su di sé non solo la gestione della fase erogativa dei contributi regionali ai diversi consiglieri appartenenti ai gruppi, ma è onerato di rendicontare l'utilizzo che di tale denaro viene fatto e di predisporre una **nota riepilogativa** allo scopo di certificare l'utilizzo che del denaro pubblico è stato fatto.

Tale ultimo rilievo, come si avrà modo di evidenziare più avanti, consente di introdurre un tema che nella vicenda oggetto del presente indagine riveste una particolare rilevanza in punto di tipicità delle condotte appropriative-distrattive, con particolare riferimento alla posizione di garanzia, sub specie della posizione di controllo, dei capigruppo.

Peraltro, sin d'ora può rilevarsi come la nota di rendiconto vada considerata quale **atto pubblico**, atteso che attraverso la sua compilazione ed inoltre - doveroso - al Consiglio Regionale il capogruppo/tesoriere certifica l'entità e la qualità delle spese sostenute dal Gruppo presieduto. E ciò deve fare per comunicare all'Ente erogatore le modalità di impiego dei fondi affinché quest'ultimo possa adottare le proprie determinazioni circa la possibilità di chiedere la restituzione di fondi non impiegati ovvero non correttamente impiegati.

Il fatto che la nota di riepilogo non debba nel dettaglio riportare ogni singola spesa, ma solo i sub totali (ad esempio la cifra totale spesa per l'acquisto di cancelleria, per la promozione di convegni organizzati dal Gruppo, ecc.), non toglie che compilando la stessa il capogruppo debba dichiarare il vero con riferimento alle modalità di impiego dei fondi, con ciò attestando nella qualità di gestore dei predetti fondi e pubblico ufficiale l'impiego che ne è stato fatto, ma sul punto si tornerà a breve.

7.2) L'altruità del denaro o della cosa mobile oggetto di appropriazione

Come si è già accennato, l'assorbimento del delitto di malversazione a danno di privati in quello di peculato ha tolto ogni rilevanza all'elemento della "appartenenza" alla P.A. della cosa o del denaro, avendo il legislatore introdotto il requisito dell'**altruità** del denaro o della cosa mobile.

Si tratta di un requisito che nella nuova prospettiva in cui si colloca la riforma del 1990 assume una rilevanza particolare in quanto sta a denotare non già la proprietà della cosa o del denaro in capo ad altri, bensì la loro destinazione a finalità pubbliche.

Molto sinteticamente, visto che la problematica è superata, appare opportuno ricordare che la nozione di appartenenza era sta avvicinata a quella di proprietà per essere poi dilatata dalla giurisprudenza fino a farla coincidere con l'equivoco concetto di "disponibilità giuridica della cosa" intesa come ogni forma di titolarità,

disponibilità e godimento della cosa in virtù del raggiungimento dei fini pubblici a cui essa è destinata, indipendentemente dalla distinzione fra proprietà o altro diritto reale o mero potere di fatto sulla cosa (in tal senso cfr. Cass. Sez. un. 21/6/1980. Leopardi).

Ma già una dottrina più attenta (Flick, *Il delitto di peculato. Presupposti e struttura.*) non aveva mancato di sottolineare la necessità di ricostruire tale nozione secondo la ratio della norma, così da affermare che "la relazione di appartenenza si risolve (in sostanza) in un rapporto giuridico il quale assicuri la destinazione del bene a delle finalità specifiche ed ai correlativi interessi di una pubblica amministrazione, in termini di esclusività oppure di immediatezza, e conseguentemente di prevalenza, rispetto alle finalità ed interessi privati che eventualmente possono insistere, contestualmente a quelli pubblici, sul bene".

Questa breve ricostruzione della elaborazione di varie soluzioni ermeneutiche circa la nozione di appartenenza e la sua evoluzione in una prospettiva che ha progressivamente sempre più privilegiato la finalità pubblica consente ora di affermare che costituisce *jus receptum* il principio secondo cui ciò che rileva ai fini della conservazione della natura pubblica dell'oggetto materiale del reato è che il trasferimento del denaro alla P.A avvenga con un vincolo di destinazione.

Alla stregua delle considerazioni che precedono possono essere respinte le due opposte tesi che riconducevano la nozione di appartenenza rispettivamente o a quella di proprietà o a quella di disponibilità giuridica e, per contro, può essere valorizzata la tesi estensiva che, ai fini della appartenenza, richiede solo un collegamento tra la destinazione del bene e le finalità pubbliche; collegamento che peraltro viene ravvisato in un rapporto giuridico avente come contenuto un *agere licere* (proprietà, usufrutto, uso).

Di conseguenza, come è stato osservato dalla più recente ed attenta dottrina (Fiandaca-Musco, *Diritto penale. Parte speciale*, I, 190), "ai fini della configurabilità del reato, il denaro o la cosa mobile non soltanto non devono essere di proprietà del pubblico funzionario, ma neppure devono costituire oggetto di un altro diritto reale o di un qualsiasi diritto di obbligazione che gli attribuisca una disponibilità della res che lo legittimi a compiere l'atto di appropriazione".

Il vincolo di destinazione può risultare o da espresse disposizioni normative o da manifestazioni della volontà della P.A..

La giurisprudenza ha affermato che sono figure sintomatiche di detto vincolo di destinazione "l'obbligo di rendiconto e la restituzione del residuo di gestione che denotano appunto come l'erogazione sia finalizzata esclusivamente al raggiungimento della finalità pubblica e che la somma non è passata nella piena disponibilità dell'accipiens" (cfr. Cass. Sez. VI, 14/11/1995, Randazzo, RP 1996, 44 (mot); nello stesso senso prima della riforma, Sez. VI, 19/5/1983, D'Alonzo, CED 159137).

La S.C. nella sentenza citata (Randazzo) ha anche affermato che "esula dal concetto di vincolo di destinazione l'eventuale impiego volontario che l'accipiens faccia delle somme ricevute: è insito, infatti, in detto concetto l'obbligo giuridico di impiego determinato, a cui il soggetto non possa legittimamente sottrarsi".

La natura pubblica della finalità perseguita dalla erogazione delle somme ai gruppi consiliari ed il vincolo di destinazione cui gli stessi sono obbligati prescindono, ad avviso di questo ufficio, dalla previsione più o meno espressa di un obbligo di rendiconto.

Ed invero, mentre l'espressa previsione di un obbligo di rendiconto può costituire un evidente e univoco elemento sintomatico del vincolo di destinazione, dalla mancanza di una siffatta previsione non può certo inferirsi che quel vincolo faccia difetto e che pertanto a quelle somme possa essere data una destinazione diversa, né che nel momento della erogazione dal Consiglio regionale ai gruppi nella persona del capogruppo tesoriere e da questo ai singoli consiglieri le somme perdano la loro natura pubblica a destinazione vincolata ed entrino nella piena disponibilità dell'accipiens il quale potrebbe al più commettere una appropriazione indebita o una truffa.

Ad avviso di questo ufficio **sia** il tesoriere capogruppo che abbia utilizzato le somme di cui abbia la disponibilità per finalità diverse da quelle previste (per esempio per coprire spese esclusivamente personali), **sia** il singolo consigliere il quale abbia utilizzato le somme assegnategli per coprire spese del tutto private o che abbia successivamente alla spesa chiesta ed ottenuto il rimborso prospettandone una causa conferente con la finalità istituzionale al cui perseguimento le somme erogate sono funzionali, devono rispondere del delitto di peculato.

Sul punto appare opportuno premettere che in tema di peculato, "la nozione di disponibilità del denaro pubblico da parte del pubblico ufficiale non può essere ristretta al caso della detenzione materiale della "cassa" (cfr. Cass. Sez. VI, 28/9/1999, Amendolagginè), ma comprende **anche le ipotesi del funzionario pubblico al quale è stato dato in dotazione un fondo pubblico e che attraverso i suoi poteri consente, autorizza, legittima l'uscita del denaro a favore di terzi.**

Può quindi parlarsi di disponibilità giuridica tutte le volte che l'agente è in grado, mediante un atto dispositivo di sua competenza o connesso a prassi o consuetudini invalsi nell'ufficio, di inserirsi nel maneggio o nella disponibilità di denaro e di conseguire quanto divenga poi oggetto di appropriazione.

In quest'ottica ben può integrare il requisito del possesso il fatto di poter disporre del denaro mediante ordini di pagamento, mandati di accreditamento e simili.

Con particolare riferimento al **rendiconto**, va osservato che l'orientamento della S.C. è da tempo attestato sul principio secondo cui *"il denaro con il quale un ente pubblico (regione) finanzia una iniziativa privata (per es. corso di addestramento professionale privato), con obbligo di rendiconto e di restituzione degli avanzi di gestione, continua ad essere di proprietà dell'ente pubblico. Ne deriva che colui che se ne appropria - pur mettendo in essere false attestazioni (presenze degli allievi) per nascondere lo ammanco - commette il reato di peculato e non quello di truffa."* (Cass. Sez.VI, Sent. n. 10113 del 5/7/1985, Rv. 170924; conf. Sez.VI, Sent. n. 11784 del 20/4/1990, Rv. 185184).

In tema di peculato non ha rilevanza l'obbligo di rendiconto, cui il pubblico ufficiale (nella specie, tesoriere comunale) sia tenuto, sia per la natura esclusivamente amministrativa di tale atto, sia perché **il pubblico ufficiale ha l'obbligo di rispondere in ogni momento delle somme affidategli** quindi, per il reato di peculato, l'esercizio dell'azione penale non è vincolato ad alcun termine, né è subordinato a condizioni di procedibilità. (cfr. Cass. Sez. VI, Sent. n. 7175 del 10/4/1973, Rv. 125235).

Le considerazioni che precedono consentono di ritenere del tutto irrilevante ai fini della configurabilità della fattispecie *de qua* la circostanza, invocata da alcuni indagati nel corso degli interrogatori, che prima della introduzione, a far data dal 1° gennaio 2013, dei ben più penetranti controlli contabili previsto dall'art. 7 non fosse previsto uno specifico ed analitico obbligo di rendiconto, bensì soltanto la presentazione di una nota riepilogativa circa l'utilizzazione dei fondi amministrati nell'anno precedente.

E' evidente infatti, l'inconferenza di un siffatto assunto difensivo non potendo certo inferirsi da quella omessa previsione, certamente poi resa necessaria dal malcostume diffuso e dagli sperperi di denaro pubblico invalso in molte regioni del paese, che i soggetti beneficiari di quei fondi potessero gestirli *"regulis soluti"* e non invece, comunque, in conformità alle finalità istituzionali sottese alla stessa *ratio* di quelle erogazioni e, quindi, alla stregua di criteri di stretta inerenza delle spese alle finalità pubbliche della dotazione ed all'impiego della *"pecunia publica"* in ossequio a regole elementari di etica pubblica che dovrebbero ispirare i comportamenti di organi rappresentativi di istituzioni elettive, peraltro di rilevanza costituzionale.

E' appena il caso di rilevare, inoltre, che anche la **"nota riepilogativa circa l'utilizzazione dei fondi amministrati nell'anno precedente"** costituisce elemento univocamente sintomatico del vincolo di destinazione dei fondi per il raggiungimento di finalità pubbliche.

La dottrina dominante è orientata nel senso della irrilevanza dell'eventuale mancanza dell'obbligo di rendiconto, atteso **che ciò che rileva è che le somme abbiano una destinazione funzionale al perseguimento di uno scopo della pubblica amministrazione ed anche se la scelta viene lasciata alla discrezionalità dell'agente** (in tal senso Pagliaro, *Principi di diritto penale, Parte speciale, 1977, pag. 38*; conf. Manzini e Riccio).

Con specifico riferimento, poi, a talune spese ed ai relativi titoli giustificativi, come si avrà modo di esaminare più avanti, appare del tutto irrilevante la valutazione dei coefficienti di discrezionalità riconoscibili al soggetto politico agente nella individuazione delle causali delle singole operazioni di spendita del predetto denaro, allorché la condotta di personale appropriazione e la sua inconferenza rispetto alle finalità istituzionali ed al vincolo di destinazione risulti evidente ed univoca, come nel caso di pagamenti per acquisti assolutamente personali e quindi non riconducibili al buon "funzionamento" del suo gruppo consiliare.

Anche sotto un altro profilo, tuttavia, appare ricorrere la fattispecie in parola. Da quanto sinora accertato dai militari operanti e riportato nell'informativa del 22.03.2013, è emerso che le somme erogate ai singoli gruppi sono state utilizzate per effettuare spese assolutamente eccentriche rispetto alla destinazione imposta dall'art. 4 citato.

In questo senso, pur rinviando a quanto riportato nella seconda parte della presente richiesta, va ricordato che è stato accertato che il denaro erogato ai singoli gruppi è stato utilizzato per effettuare spese voluttuarie e comunque assolutamente inconferenti con gli scopi normativamente previsti, sebbene già di per sé piuttosto ampi:

- viaggi all'estero (Mosca, Los Angeles, ecc.);
- acquisto di detersivi;
- enormi quantità di denaro spese per ristorazione, dal singolo caffè a pranzi per decine di persone, e soggiorno di terzi soggetti allo stato in corso di identificazione;
- gratta e vinci;
- pagamento contravvenzioni al codice della strada;
- utenza di abitazioni private;
- acquisto di articoli di informatica (n. 10 *i-pad, i-phone, lap-top*);
- regali natalizi;
- materiale edile;
- tarsu;
- stampa santini elettorali;
- mensole e bulloneria

ed innumerevoli altre per le quali si rinvia ai capitoli specificatamente dedicati alle singole condotte nella seconda parte della presente richiesta.

7.3) Le condotte appropriative realizzate a profitto altrui

Un profilo che, nel caso di specie, riveste una particolare rilevanza in punto di diritto è quello relativo alla riconducibilità delle condotte **appropriative realizzate a profitto altrui** alla nuova fattispecie di peculato per appropriazione.

Una parte della dottrina ritiene che le condotte appropriative realizzate a profitto altrui non siano idonee ad integrare il nuovo delitto di peculato per appropriazione.

Si sostiene, infatti, che l'appropriazione può avvenire solo nell'interesse dell'autore del fatto; dunque le condotte che vanno a vantaggio di terzi devono essere considerate come forme di distrazione, con la conseguenza che il comportamento del pubblico funzionario che si appropria di denaro o altra cosa mobile per avvantaggiare altri non può che essere assunto nella diversa fattispecie dell'abuso d'ufficio ove ne ricorrano gli elementi costitutivi. (in tal senso Fiandaca-Musco, *Diritto penale. Parte speciale*, I, 188).

Secondo altro orientamento, decisamente maggioritario, che appare preferibile e che ha ricevuto l'avallo della giurisprudenza di legittimità, si sostiene che l'appropriazione possa realizzarsi **anche a profitto altrui**. (Maugeri, Militello, Pagliaro e in giurisprudenza Cass. Sez. VI, 12/11/1992, De Sierno)

Già sotto l'impero del previgente testo dell'art. 314 c.p. la dottrina più attenta aveva sostenuto che: *"l'appropriazione non equivale ad incorporare la cosa nel patrimonio dell'agente, ma comportarsi verso la cosa da proprietario... esercitando atti di dominio incompatibili con il titolo per cui si possiede"* (cfr. Vinciguerra).

Anche in tale ipotesi, infatti, l'agente che sottrae la cosa alla disponibilità della P.A. si comporta nei confronti della cosa *uti dominus* e ciò è sufficiente per la configurabilità del peculato.

Come è stato correttamente rilevato è irrilevante il carattere proprio o altrui del profitto perseguito, perché ciò che conta è solo il fatto che *"la cosa sia resa indisponibile per la P.A. o comunque per il suo legittimo proprietario, e venga messa a disposizione e a profitto di un soggetto ad essa estraneo, che sia l'autore del reato o un altro non muta il significato e la lesività della condotta"* (cfr. Maugeri, *Peculato per appropriazione e condotte distrattive*, IP 1993, 699).

Anche la giurisprudenza ha affermato che *"l'appropriazione nel delitto di peculato, si realizza con l'inversione del titolo del possesso da parte del pubblico ufficiale, che comincia a comportarsi "uti dominus" nei confronti del bene del quale ha appunto il possesso in ragione del suo ufficio. Siffatta nozione di appropriazione è rimasta invariata anche dopo la legge n. 86 del 1990 (recante modifiche in tema di delitti contro la pubblica amministrazione), sicché non può evocarsi la diversa figura di reato prevista dal comma secondo dell'art. 323 cod. pen. qualora il denaro o la cosa della pubblica Amministrazione siano stati appunto convertiti in proprietà del pubblico ufficiale o di altri."* (Sez. VI, Sent. n. 8009 del 10/06/1993, Ferolla, Rv. 194923).

Non può peraltro essere sottaciuto che anche la giurisprudenza anteriore alla riforma sosteneva che ricorre il peculato per appropriazione *"quando il denaro o la cosa siano sottratti alla pubblica amministrazione e posti nella disponibilità e a profitto dell'autore del fatto o di altri"* (cfr. Cass. Sez. VI, 24/3/1987, Forino, RP 1987, 635 (motiv)).

Nello stesso senso si è affermato che *"in tema di peculato (art. 314 cod. pen.), commette un'appropriazione e non una distrazione del denaro sia il pubblico ufficiale che intasca il danaro - di cui abbia il possesso - della pubblica amministrazione, sia il pubblico ufficiale che si adoperi acché un complice se ne appropri, giacché anche in questo caso il primo si comporta arbitrariamente come proprietario e non si limita certo a voler indirizzare la somma verso uno scopo diverso da quello cui esso doveva venire destinata."* (cfr. Cass. Sez. VI, Sent. n. 10895 del 25/02/1992 De Sierno, Rv. 192870).

La giurisprudenza consolidatasi sotto la vigenza dell'attuale testo dell'art. 314 c.p. ha chiarito che a seguito della L. n. 86 del 1990 l'elemento oggettivo del reato di peculato è costituito esclusivamente dall'appropriazione, la quale si realizza tuttavia con una condotta del tutto incompatibile con il titolo per cui si possiede, da cui deriva una estromissione totale dal bene patrimonio dell'avente diritto con il conseguente incameramento dello stesso da parte dell'agente. Sul piano dell'elemento soggettivo si realizza il mutamento dell'atteggiamento psichico dell'agente nel senso che alla rappresentazione di essere possessore della cosa per conto di altri succede quella di possedere per conto proprio.

In sostanza, **l'eliminazione del riferimento alla condotta di "distrazione" dall'art. 314 c.p. è stato motivato nel legislatore dalla necessità di far rientrare nel peculato le condotte del P.U. che destinava somme o altre cose mobili a scopi diversi da quelli stabiliti ma comunque connessi alla funzione pubblica, rimanendo sanzionabile la condotta distrattiva laddove concretizzatasi nella destinazione delle somme o delle cose mobili altrui a fini squisitamente privati e totalmente eccentrici rispetto allo scopo previsto, rappresentando in tal modo nient'altro che una modalità della condotta generale dell'"appropriazione"**: del resto, nel caso del denaro in particolare è evidente che l'impiego per fini illegittimi rappresenta una modalità classica di realizzazione della condotta appropriativa al pari del semplice

accumulo. È evidente infatti che nessuna diversità sussiste tra la condotta di chi si appropria di denaro pubblico di cui abbia la disponibilità ad esempio versandolo sul proprio conto corrente e chi si appropria di tale denaro acquistando beni di consumo per sé stesso o soggetti allo stesso vicini.

In questo senso, in giurisprudenza si è ritenuto che l'eliminazione della parola "distrazione" dal testo dell'art. 314 c.p. operata dalla L. n. 86 del 1990 non ha determinato puramente e semplicemente il transito di tutte le condotte distrattive effettuate dall'agente pubblico nell'area di rilevanza dell'abuso d'ufficio. Qualora infatti mediante distrazione del denaro o della cosa mobile altrui tali risorse vengano sottratte da una destinazione pubblica ed indirizzate al soddisfacimento di interessi privati, propri dello stesso agente o di terzi, viene comunque integrato il delitto di peculato. **La condotta distrattiva, invece, può rilevare come abuso d'ufficio nei casi in cui la destinazione del bene, pur viziata dall'opera dell'agente, mantenga la propria natura pubblica e non vada a favorire interessi estranei alla P.A.** (Cfr. Cass. Pen., Sez. VI, 24 ottobre 2002, n. 40148).

7.4) Il fondamento e le finalità della disponibilità giuridica da parte del capigruppo delle somme di denaro appartenenti al gruppo consiliare.

L'accertata natura pubblicistica delle funzioni svolte dai capigruppi e dai consiglieri regionali costituisce la premessa per la valutazione di un ulteriore profilo rilevante ai fini della qualificazione giuridica delle condotte appropriate, vale a dire **il fondamento e le finalità della disponibilità giuridica da parte del capigruppo delle somme di denaro appartenenti al gruppo consiliare.**

Sul punto va rilevato che i singoli capigruppo esercitano poteri di organizzazione del gruppo e di gestione diretta delle sue fonti finanziarie, essendo l'unico componente dell'aggregato consiliare autorizzato ad operare sul conto corrente sul quale vengono accreditati i fondi erogati ai sensi della L.R..

È evidente, pertanto, che i poteri di amministrazione finanziaria dei capigruppo e la disponibilità giuridica delle somme di denaro pervenute al gruppo di appartenenza ex art. 4 L.R. trovano esclusivo fondamento proprio nella qualità di presidente dei gruppi consiliari rivestita dagli odierni indagati i quali, proprio per effetto di tale carica, acquisiscono il possesso e comunque la disponibilità giuridica delle erogazioni regionali, sul cui corretto impiego sono tenuti a vigilare, sicché non può dubitarsi che il titolo di quel possesso-disponibilità delle somme di denaro costituite dalle contribuzioni regionali pubbliche di pertinenza del proprio gruppo, fonda quella "ragione del suo ufficio" prevista dall'art. 314 c.p. che a sua volta si ricollega all'esercizio della sua pubblica funzione di presidente del gruppo consiliare regionale.

Alla stregua delle considerazioni che precedono appare irrilevante, al fine di escludere la configurabilità della fattispecie di peculato, la qualità del soggetto giuridico cui appartiene il denaro in possesso del pubblico ufficiale che se ne appropria, essendo sufficiente la sola "altruità" del denaro sul quale il pubblico ufficiale ha il potere - per ragioni del suo ufficio - di compiere atti dispositivi ed essendo irrilevante che il proprietario del denaro sia un soggetto pubblico o un soggetto privato, sicché, sul piano logico-giuridico, si rivela inconsistente ogni ulteriore rilievo circa la natura pubblicistica o privatistica dei gruppi consiliari regionali. (cfr. Cass. Sez. VI, n. 49976 del 3/12/2012 (dep.28/12/2012) Fiorito, Rv. 254033).

Tuttavia, richiamando quanto detto nei paragrafi precedenti circa la natura dei Gruppi consiliari e ricordando che da ultimo, proprio trattando un caso analogo a quelli oggetto del presente procedimento, la natura di organi delle Regioni in capo ai Gruppi consiliari è stata affermata dalla Corte di Cassazione nella più volte citata sentenza Fiorito (Sez. VI, n.49976 del 2012), in cui sono state rilevate le "evidenti funzioni di carattere pubblico" svolte dai gruppi consiliari in seno alla Regione Lazio, con argomentazioni pienamente valide anche nel caso della Regione Calabria.

Ed invero, dalla lettura sia dello Statuto della Regione Calabria che del regolamento del consiglio adottato con deliberazione n. 5 del 27 maggio 2005 emerge chiaramente che i gruppi sono disciplinati appunto dallo Statuto e dal regolamento interno, operano come una componente dell'organizzazione del Consiglio regionale, collaborando all'attività di programmazione dei lavori dell'assemblea (attraverso la conferenza dei capi gruppo) ed alla formazione ed all'attività delle commissioni consiliari. Tutte funzioni di indubbio rilievo pubblicistico, come confermato anche dalla disciplina delle risorse economiche destinate dalla stessa Regione ai gruppi consiliari, attraverso specifiche poste di bilancio, per l'espletamento delle loro funzioni.

I gruppi sono quindi strutture interne agli organi assembleari, disciplinate da norme di diritto pubblico (lo statuto ed il regolamento), che contribuiscono e partecipano all'esercizio della funzione legislativa pubblica. Sebbene, quindi, non possa negarsi la natura duplice dei gruppi consiliari, è chiaro che nella misura in cui questi attendono alle predette funzioni e sono perciò disciplinati da norme di diritto pubblico e presiedono allo svolgimento di funzioni pubbliche essi siano organi di diritto pubblico.

In questo senso basti ricordare che la costituzione dei gruppi consiliari è necessaria, essendo prevista anche l'automatica costituzione del c.d. gruppo misto (il che milita per una natura pubblicistica dell'organo in parola), nonché la pacifica sottoposizione degli stessi al controllo da parte della Corte dei Conti in ordine alla gestione dei fondi loro assegnati dalla regione e gravati da un vincolo di destinazione (cfr. Decreto della Corte dei Conti Sezione Giurisdizionale per il Lazio n. 1/2012, in atti).

Alla stregua delle considerazioni che precedono va rilevato come sia da escludere la configurabilità della fattispecie prevista dall'art. 316 bis c.p. sub specie della malversazione ai danni dell'ente Regione.

Come la S.C. ha avuto di precisare nella sentenza Fiorito, il reato di cui all'art. 316 bis c.p., punisce la condotta di chiunque, "estraneo alla pubblica amministrazione", avendo ottenuto dallo Stato o da altro ente pubblico o dalle Comunità Europee contributi, sovvenzioni, o finanziamenti destinati a favorire la realizzazione di opere o di attività di pubblico interesse, non li destini a tale finalità. Nelle condotte oggetto del *thema probandum* del presente procedimento difetta il presupposto soggettivo delimitante la fattispecie (l'estraneità alla pubblica amministrazione), perché i capigruppo indagati, nella loro qualità di consiglieri regionali non sono affatto estranei all'amministrazione pubblica (essendo pubblici amministratori per carica elettiva) e, per quanto detto, esercitano una pubblica funzione che li istituisce, tra l'altro, come partecipi diretti della procedura di controllo del vincolo di destinazione dei contributi erogati al gruppo consiliare dall'ente regionale, imponendo un obbligo di rendicontazione da estrinsecare attraverso una dettagliata relazione a sua firma sull'impiego dei fondi assegnati al gruppo da sottoporre al vaglio del Comitato di controllo contabile della Regione (cfr. Cass. Sez. VI, 29/9/2005 n. 41178, P.G. in proc. Maliardo, rv. 233479).

7.5) Titolo di responsabilità dei vari soggetti e configurabilità della fattispecie concorsuale.

Tanto premesso in punto di diritto in ordine alla astratta configurabilità della fattispecie di peculato, sia in relazione alla qualifica soggettiva che va riconosciuta ai capigruppo, sia in relazione alla "appartenenza" del denaro nel senso di "altruità" ed alla "disponibilità" dello stesso, la valutazione del quadro probatorio acquisito impone una ulteriore riflessione, in punto di tipicità delle condotte accertate, con particolare riferimento ad alcuni specifici profili che attengono:

- alla natura delle condotte appropriative-distrattive in relazione alle modalità di spesa, ai titoli giustificativi ed alla rendicontazione;
- alla incidenza causale degli omessi controlli sui titoli di spesa ed alla qualificazione giuridica del contributo causale omissivo in relazione alla ipotizzata fattispecie concorsuale.

Tale ultima questione, in particolare, si correla alla duplice veste dei capigruppo-tesorieri, la cui responsabilità va pertanto valutata sotto un duplice profilo:

- a) quali pubblici ufficiali addetti alla gestione del denaro pubblico e quindi anche in relazione alla possibile responsabilità concorsuale rispetto alle condotte dei singoli consiglieri cui il denaro era stato erogato e che ne hanno fatto un utilizzo chiaramente indebito;
- b) quali soggetti di spesa essi stessi.

Quanto ai consiglieri, le diverse modalità di percezione dei fondi e, quindi, di rendicontazione impongono ulteriori e specifiche riflessioni in punto di qualificazione giuridica delle loro condotte, **ferma restando la qualifica soggettiva di pubblici ufficiali che va in ogni caso riconosciuta a detti soggetti**.

Da quanto emerso dagli accertamenti contabili esperiti dalla Guardia di Finanza la configurabilità della fattispecie di peculato appare pienamente provata, essendo stata accertata una reiterata e sistematica condotta di appropriazione di ingenti somme di denaro messe a disposizione dal Consiglio Regionale per l'esercizio delle attività indicate nell'art. 4 L.R. Calabria n. 13 del 2002 (e succ. modif.) sopra riportato.

Ed invero, risulta provata la richiesta di rimborsi per spese evidentemente voluttuarie e sconnesse totalmente da qualsiasi finalità istituzionale/politica ben circoscritta e chiaramente delineata dal citato art. 4.

Innanzitutto le emergenze investigative hanno evidenziato che per una cospicua parte delle somme erogate mancano del tutto i documenti giustificativi di spesa, e quindi sotto questo profilo la fattispecie in esame risulta integrata nella forma della tipica appropriazione.

In sostanza, al di là di quanto riportato nel rendiconto per gli anni 2010, 2011 e 2012, in alcuni casi risultano prodotti giustificativi di spese per importi inferiori a quelli effettivamente erogati ai diversi gruppi e nella loro disponibilità.

Per le somme non giustificate – dunque – risulta allo stato una vera e propria appropriazione ad opera dei singoli gruppi consiliari.

Nell'ambito di tale condotta appropriativa qualificata dall'impiego di fondi pubblici per il perseguimento di finalità che esulavano del tutto da quelle istituzionali, che conferiscono ai fondi una destinazione vincolata, appare opportuno distinguere:

- la condotte dei singoli consiglieri e la qualificazione giuridica delle stesse in relazione alle modalità di percezione dei contributi, alle richieste di rimborso ed alla documentazione giustificativa di volta in volta prodotta a sostegno delle stesse;

- le condotte dei singoli capigruppo quali soggetti di spesa e la qualificazione giuridica delle stesse in relazione alle modalità di percezione dei contributi, alle richieste di rimborso ed alla documentazione giustificativa di volta in volta prodotta a sostegno delle stesse;
- la condotta dei singoli capigruppo quali soggetti abilitati alla gestione ed erogazione dei fondi in relazione ai controlli preventivi e/o successivi che avrebbero dovuto esercitare in ordine alla utilizzazione degli stessi da parte dei singoli percettori appartenenti ai rispettivi gruppi consiliari, con particolare riferimento alla configurabilità di una responsabilità concorsuale a titolo omissivo o commissivo.

Con specifico riferimento alla configurabilità di tale concorso non possono esservi dubbi, essendo pacifico peraltro l'orientamento della Suprema Corte secondo cui (cfr. Sez. VI, sentenza n. 10895 del 25 febbraio 1992) *"In tema di peculato (art. 314 cod. pen.), commette un'appropriazione e non una distrazione del denaro sia il pubblico ufficiale che intasca il danaro - di cui abbia il possesso - della pubblica amministrazione, sia il pubblico ufficiale che si adoperi acché un complice se ne appropri, giacché anche in questo caso il primo si comporta arbitrariamente come proprietario e non si limita certo a voler indirizzare la somma verso uno scopo diverso da quello cui esso doveva venire destinata."*

Successivamente, la stessa sezione, (cfr. sent. n. 6317 del 14 febbraio 1994) ha ribadito negli stessi termini che *"commette appropriazione e non distrazione sia il pubblico ufficiale che incamera il pubblico denaro, di cui ha il possesso per ragione del suo ufficio, sia il pubblico ufficiale che si adopera affinché un complice se ne appropri, sottraendolo alla pubblica amministrazione. Anche in tal caso, infatti, il soggetto attivo compie un atto di disposizione "uti dominus", si comporta cioè come se il danaro pubblico fosse di sua proprietà e non si limita soltanto ad indirizzarla verso uno scopo diverso da quello cui essa doveva essere destinata"*.

Alla luce del quadro normativo di riferimento sopra delineato e degli orientamenti della S.C. appare pacifica, senza che occorra ulteriormente immorare sul punto, la configurabilità del delitto di peculato a carico dei tesoriери in relazione alla utilizzazione dei fondi dagli stessi amministrati per finanziare spese da loro stessi sostenute, correlate a finalità non istituzionali, attraverso l'immediato e diretto impiego di somme di cui avevano la disponibilità attraverso bonifici bancari, emissione di assegni bancari tratti sui conti correnti intestati ai gruppi, prelievo di contante da sportelli bancari o bancomat o infine attraverso la utilizzazione di mezzi elettronici di pagamento (carte di credito o carta bancomat).

Una più approfondita riflessione occorre invece in ordine alla qualificazione giuridica di quelle condotte poste in essere dai singoli consiglieri in relazione alle spese dagli stessi sostenute.

Al riguardo occorre distinguere varie tipologie di modalità di spesa e di rimborso, ricordando che nella seconda parte della presente richiesta verranno analizzate nello specifico le singole condotte.

7.5.1) Sistema della anticipazione di fondi

Non può seriamente dubitarsi che nei casi in cui i singoli consiglieri ricevevano dal tesoriere dei fondi in funzione della creazione periodica (per esempio mensilmente) di una provvista per finanziare le spese correlate con le finalità pubbliche previste dalla legge, l'impiego di detti fondi da parte dei consiglieri percettori dei contributi per finalità non conferenti con il vincolo di destinazione istituzionale previsto configura a carico degli stessi la fattispecie di peculato, atteso che l'accredito delle somme mediante bonifico bancario o la corresponsione delle stesse mediante l'emissione di un assegno bancario tratto sul conto corrente intestato al gruppo, quale "anticipazione" di provvista da parte del capogruppo-tesoriere non fa perdere alla "pecunia" la sua natura pubblica e la sua appartenenza a soggetti istituzionali (gruppo consiliare) diversi dal singolo consigliere che, pertanto, è tenuto al rispetto del vincolo di destinazione d'uso, senza che gli sia consentito di comportarsi *"uti dominus"*.

Tali modalità di preventiva costituzione di provvista mediante una corresponsione anticipata di somme sono state accertate in relazione ai seguenti gruppi consiliari:

SERRA Giulio, (Insieme per la Calabria) per il quale si rimanda a quanto detto nell'ultimo paragrafo della presente parte prima.

L'indagato, interrogato in data 19.06.2013, in relazione alle modalità di gestione del suo gruppo consiliare, dichiarava di aver provveduto all'apertura di un conto corrente, dedicato alla gestione dei fondi assegnati al gruppo Insieme per la Calabria, sul quale poteva operare esclusivamente il SERRA.

Il gruppo, per come dichiarato, non dispone di carta di credito. I pagamenti al consigliere RAPPOCCIO (unico oltre al Serra inserito nel gruppo in esame), avvenivano per assegni bancari.

A volte, per i pagamenti delle spese del gruppo, il SERRA Giulio ha dichiarato di aver utilizzato anche lo strumento del bonifico bancario.

In relazione alle somme destinate al consigliere RAPPOCCIO, le stesse erano consegnate preventivamente dal SERRA per lo svolgimento di attività istituzionale sostenute dallo stesso.

Successivamente, come da accordi intercorsi tra le parti, il RAPPOCCIO, si impegnava ad esibire al capogruppo, le pezze giustificative relative alle iniziative organizzate e quindi ai costi sostenuti. Il RAPPOCCIO esibiva la documentazione di spesa ogni fine anno. Le somme che il SERRA Giulio anticipava, erano destinate al consigliere RAPPOCCIO per la gestione delle sue attività.

Infine, il SERRA ha dichiarato di non aver mai effettuato alcun tipo di controllo sull'inerenza delle spese sostenute dal collega RAPPOCCIO e sulla documentazione di supporto fornita dallo stesso.

BOVA Giuseppe, (Gruppo Misto).

Il suddetto indagato, interrogato in data 27.06.2013, in relazione alle modalità di gestione del suo gruppo consiliare, dichiarava di aver provveduto all'apertura di un conto corrente, dedicato alla gestione dei fondi assegnati al gruppo, sul quale poteva operare esclusivamente il BOVA medesimo.

In qualità di capogruppo, il BOVA ha dichiarato di aver erogato, ex ante, le quote spettanti dei fondi regionali erogati al Gruppo Misto a ciascun consigliere componente del gruppo. Difatti, mensilmente, a mezzo assegno bancario, erogava le quote spettanti ai colleghi consiglieri, i quali controfirmavano per quietanza la somma da loro ricevuta.

Il BOVA dichiarava che il controllo sulla spesa spettava ai singoli consiglieri che ricevevano l'anticipazione erogata.

Infine, all'atto della stesura del documento di sintesi (*nota riepilogativa*), i consiglieri del Misto, comunicavano al capogruppo le spese sostenute, al fine di redigere il citato documento riepilogativo.

Il BOVA ha sostenuto che un suo controllo antecedente, avrebbe rappresentato un atto ostativo alla possibilità per i colleghi consiglieri di intraprendere iniziative.

Essendo il Gruppo Misto composto da soggetti provenienti da diverse correnti politiche, **non si è ritenuto di eseguire un'attività di controllo sulle spese sostenute successivamente alle anticipazioni erogate,** per non creare contrasti politici fra i componenti stessi.

PRINCIPE Sandro, (Partito Democratico).

L'indagato, interrogato in data 17.06.2013, in relazione alle modalità di gestione del suo gruppo consiliare, dichiarava di aver curato la gestione delle somme che venivano trasferite dalla Regione mensilmente. In base alla legge regionale vigente all'epoca dei fatti, il PRINCIPE ribadiva che l'unico obbligo era quello di presentare, entro il marzo dell'anno successivo a quello di riferimento, una nota riepilogativa afferente le spese sostenute.

All'atto dell'insediamento, il PRINCIPE dichiarava di aver attuato delle misure per rendere maggiormente lineare e trasparente la gestione dei fondi.

A riguardo, il medesimo riferiva di essersi avvalso di un consulente esterno, il Dott. Salvatore Chianelli, il quale si occupava della raccolta delle pezze giustificative afferenti le spese, nonché della tenuta della contabilità del gruppo consiliare.

Per quanto riguarda la valutazione delle spese oggetto di rimborso, il gruppo consiliare P.D., si era dotato di un regolamento interno "scritto" per parametrare la gestione dei rimborsi con i fondi regionali.

Il PRINCIPE, inoltre, riferiva che ad ogni consigliere **veniva concessa un'anticipazione**, per ragioni di praticità, atteso il numero ingente di consiglieri e la loro provenienza, che poi veniva giustificata mediante la presentazione della documentazione finale di spesa per il rimborso di quanto sostenuto.

La suddetta anticipazione corrispondeva, per come detto, alla somma versata al gruppo quale quota per ogni singolo consigliere.

Il sistema delle anticipazioni era un aspetto organizzativo proprio del gruppo P.D; infatti, ad ogni singolo consigliere veniva assegnata inizialmente per le attività istituzionali una somma mensile pari a circa €.4.000,00, somma che successivamente si è attestata sui circa €.3.000,00.

In PRINCIPE aggiungeva, inoltre, che all'interno del regolamento interno di cui il gruppo si era dotato, era previsto che ogni consigliere presentasse una nota riepilogativa delle spese sostenute e di cui veniva richiesto il rimborso. Le singole note da ciascun componente presentate fornivano il resoconto complessivo delle spese sostenute nel corso dell'annualità.

.....

In relazione a tale tipologia di spesa e di anticipato finanziamento che avrebbe imposto un controllo successivo, nel ribadire, per le ragioni sopra esposte, che non possono esservi dubbi sulla configurabilità del peculato a carico del singolo consigliere che abbia utilizzato i fondi disponibili per finalità diverse da quelle previste, rispetto ai capigruppo occorre valutare la rilevanza penale e la eventuale qualificazione giuridica di eventuali condotte omissive in relazione al doveroso controllo che avrebbe dovuto essere esercitato, sia pur successivamente.

Sotto tale ultimo profilo va valutata la tipicità della omissione di qualsivoglia controllo, rispetto a fattispecie astratte di parte speciale, con particolare riferimento alla configurabilità di un concorso in peculato mediante omissione ex art. 40 cpv. c.p.

Vanno preliminarmente richiamate le considerazioni svolte precedentemente in ordine alla figura del tesoriere il quale non solo accentra su di sé la gestione della fase erogativa dei contributi regionali ai diversi consiglieri appartenenti ai gruppi, ma è onerato di rendicontare l'utilizzo che di tale denaro viene fatto e di predisporre una **nota riepilogativa** allo scopo di certificare l'utilizzo di detto denaro pubblico, sicché egli assume una vera e propria posizione di garanzia, sub specie della posizione di controllo, in ordine alla correttezza della spesa.

Sotto tale profilo non può revocarsi in dubbio che alcuni capigruppo sono venuti meno ai doveri di vigilanza e controllo imposti a chi accetta di ricoprire quella carica, nonostante la consapevolezza di possibili abusi e quindi di condotte illecite da parte dei consiglieri.

In particolare, dall'omesso controllo sulla documentazione contabile prodotta, controllo atto a prevenire il pericolo di distrazioni, può ragionevolmente desumersi l'accettazione del relativo rischio, con la conseguente configurabilità quantomeno di un dolo eventuale sufficiente ad integrare l'elemento soggettivo del concorso in peculato per omissione.

La S.C. con costante orientamento ha affermato, per esempio in materia di bancarotta, il principio secondo cui *"In tema di bancarotta fraudolenta patrimoniale, in caso di concorso ex art. 40, comma secondo, cod. pen., dell'amministratore formale nel reato commesso dall'amministratore di fatto, il dolo del primo può configurarsi anche come eventuale ed essere integrato dall'omesso controllo sulla tenuta delle scritture che dimostra la rinuncia a porre in essere quelle attività idonee a prevenire il pericolo di distrazioni e, di conseguenza, l'accettazione del rischio che esse possano verificarsi"* (cfr. Sez. V, Sentenza n. 37305 del 14/05/2013 Ud. (dep. 11/09/2013) Rv. 257608); conf. sentenza n. 38712/2008.).

Non può peraltro essere sottaciuto che in tema di concorso di persone, la distinzione tra connivenza non punibile e concorso nel reato commesso da altro soggetto va individuata nel fatto che la prima postula che l'agente mantenga un comportamento meramente passivo, inidoneo ad apportare alcun contributo alla realizzazione del reato, mentre il secondo richiede un contributo partecipativo positivo - morale o materiale - all'altrui condotta criminosa, che **si realizza anche solo assicurando all'altro concorrente lo stimolo all'azione criminosa o un maggiore senso di sicurezza**, rendendo in tal modo palese una chiara adesione alla condotta delittuosa. (cfr. ex plurimis, Cass. Sez. V sentenza n. 2805 del 22/03/2013 - dep. 21/01/2014 - Rv. 258953).

Né è superfluo ricordare, trattandosi di rilievo particolarmente conferente ai fini e per gli effetti della valutazione della rilevanza penale dei comportamenti omissivi in esame, che *"In tema di concorso di persone nel reato, la volontà di concorrere non presuppone necessariamente un previo accordo, in quanto l'attività costitutiva del concorso può essere rappresentata da qualsiasi comportamento esteriore che fornisca un apprezzabile contributo, in tutte o alcune fasi di ideazione, organizzazione od esecuzione, alla realizzazione dell'altrui proposito criminoso, talché assume carattere decisivo l'unitarietà del "fatto collettivo" realizzato che si verifica quando le condotte dei concorrenti risultino, alla fine, con giudizio di prognosi postumo, integrate in unico obiettivo, perseguito in varia e diversa misura dagli imputati, sicché è sufficiente che ciascun agente abbia conoscenza, anche unilaterale, del contributo recato alla condotta altrui"* (Cass. Sez. II Sentenza n. 18745 del 15/01/2013 Ud. - dep. 29/04/2013 - Rv. 255260).

Tale consolidato orientamento si inserisce nel solco già tracciato dalla nota sentenza Sormani delle SS.UU secondo cui *"In tema di concorso di persone nel reato, la volontà di concorrere non presuppone necessariamente un previo accordo o, comunque, la reciproca consapevolezza del concorso altrui, essendo sufficiente che la coscienza del contributo fornito all'altrui condotta esista unilateralmente, con la conseguenza che essa può indifferentemente manifestarsi o come previo concerto o come intesa istantanea ovvero come semplice adesione all'opera di un altro che rimane ignaro."* (Sez. U, sentenza n.31 del 22/11/2000 Ud. - dep. 03/05/2001 - Sormani Rv. 218525).

Come è noto *"in materia di concorso di persone nel reato, la condotta consistente nel non impedire l'evento che si ha l'obbligo giuridico di impedire deve essere accompagnata dal dolo che caratterizza il concorso stesso, da ravvisarsi nella coscienza e volontà di concorrere con altri nella realizzazione di un reato comune, evidentemente prima della sua realizzazione. Il comportamento successivo al delitto tenuto dal soggetto che omette i controlli di sua competenza, può costituire un elemento significativo di prova della volontà criminosa, ma il giudice deve chiarire come e perché sia dimostrativo dell'originario intento di concorrere con*

gli altri responsabili. (**Fattispecie in tema di concorso in peculato per omesso controllo del ragioniere del comune su appropriazioni dell'esattore del servizio di cassa e tesoreria**). La Corte ha annullato con rinvio perché il giudice valutasse se attraverso l'omissione, o la sua programmazione, l'imputato avesse apportato un contributo causale e psicologico alla commissione delle illecite appropriazioni, anche, eventualmente, come contributo unilaterale e senza concerto col principale imputato – (cfr. Cass. Sez. VI, sent.n. 10813 del 22/9/1994).

Ad avviso di questo ufficio il quadro probatorio emergente dal complesso delle acquisizioni investigative depone per la deliberata omissione di controlli successivi funzionale a rendere possibile l'uso indebito dei fondi nel quadro di un malcostume imperante e di una reciproca copertura nella consapevolezza di condividere un sistema aberrante di indebito utilizzo di fondi anche per finalità diverse da quelle previste.

Del tutto pretestuose appaiono al riguardo le giustificazioni addotte da alcuni capigruppo in ordine alle ragioni dell'omesso controllo, come quelle che hanno invocato l'esigenza di evitare **“un suo controllo antecedente”** perché, **“avrebbe rappresentato un atto ostativo alla possibilità per i colleghi consiglieri di intraprendere iniziative”** ed ancora perché, **“essendo il Gruppo Misto composto da soggetti provenienti da diverse correnti politiche, non si è ritenuto di eseguire un'attività di controllo sulle spese sostenute successivamente alle anticipazioni erogate, per non creare contrasti politici fra i componenti stessi”**.

In tal senso si è espresso il Cons. Bova il quale ha anche sostenuto che **il controllo sulla spesa spettava ai singoli consiglieri che ricevevano l'anticipazione erogata**.

Né si comprende quale tipo di controllo, asseritamente delegato ad un consulente esterno (in tal senso cfr. cons. Principe), sia stato effettivamente esercitato se gli accertamenti contabili hanno consentito di rilevare nel triennio 2010-2012 spese inconferenti per importi rilevantissimi, e che alcuni consiglieri nel predetto triennio, come si vedrà, hanno sostenuto spese, qualificabili come arbitrarie e non riconoscibili perché non autorizzabili.

7.5.2) Sistema dei rimborsi

Altri gruppi consiliari adottavano il sistema dei rimborsi, senza alcuna anticipazione periodica di fondi. In particolare dagli interrogatori di alcuni indagati è emerso il seguente quadro.

CHIAPPETTA Gianpaolo, (P.D.L.).

Interrogato in data 10.06.2013, in relazione alle modalità di gestione del suo gruppo consiliare, dichiarava di aver provveduto all'apertura di un conto corrente, in data 15/05/2012 presso il Monte dei Paschi di Siena S.p.a. filiale Palazzo Campanella, dedicato alla gestione dei fondi assegnati al gruppo P.D.L.

All'atto dell' insediamento, il CHIAPPETTA ha intrapreso una serie di “iniziative”, ovvero comunicazioni ai dipendenti consiglieri, finalizzate a regolamentare la gestione del gruppo P.D.L.

Nel periodo della sua gestione, ha fatto predisporre al collaboratore/consulente Dott. LEPORACE Mario, della modulistica per far assumere ad ogni collega consigliere la responsabilità sulle spese di cui si andava a chiedere il rimborso.

L'inerenza della spesa veniva vagliata dal suo consulente contabile, dott. LEPORACE Mario, in ragione del vigente quadro normativo, il quale delibava l'inerenza della spesa, nonché, se ritenuta valida, provvedeva alla successiva diretta liquidazione della somma richiesta a rimborso.

A fronte di tale assunto le verifiche contabili hanno consentito di accertare che nell'anno 2012 sono state sostenute spese non conferenti e quindi non rimborsabili per un importo complessivo di circa €27.000, di cui poco meno di €. 10.000 sostenute dal Chiappetta e circa €. 12.000 dal cons. Nucera.

DATTOLO Alfonso, (U.D.C.).

L'indagato, interrogato in data 24.06.2013, in relazione alle modalità di gestione del suo gruppo consiliare, dichiarava di aver provveduto all'apertura di un conto corrente, dedicato alla gestione dei fondi assegnati al gruppo, ivi ricompresa una carta di credito, sul quale era deputato ad operare esclusivamente il citato DATTOLO.

Per quanto attiene la gestione delle spese del gruppo, il DATTOLO dichiarava che, atteso il buon rapporto fra i consiglieri, non pretendeva, quasi mai, richieste preventive rispetto all'effettuazione di una singola iniziativa, oggetto di successivo rimborso, salvo che per quelle di importi significative.

I dipendenti consiglieri, per come riferito, a volte formulavano al DATTOLO, specie per le somme ingenti, delle richieste preventive per l'effettuazione della spesa (anche se l'indagato non ricordava di aver negato o meno il rimborso di spese presentategli), mentre normalmente l'erogazione avveniva successivamente alla spesa effettuata.

A fronte di tale assunto le verifiche contabili hanno consentito di accertare che nel biennio 2011-2012 sono state sostenute spese non conferenti di importi decisamente rilevanti.

DE MASI Emilio, (Italia dei Valori).

Il suddetto indagato, interrogato in data 13.06.2013, in relazione alle modalità di gestione del suo gruppo consiliare, dichiarava di aver provveduto all'apertura di un conto corrente, collegato ad una carta di credito, dedicato alla gestione dei fondi assegnati al gruppo, sul quale poteva operare esclusivamente il DE MASI Emilio stesso.

Quest'ultimo riferiva che dopo il suo insediamento (è subentrato nella carica al capogruppo GIORDANO Giuseppe) e dopo aver analizzato la Legge regionale vigente in relazione ai fondi erogati dalla regione Calabria erogati in favore del gruppo Consiliare I.D.V., decideva, unicamente con i consiglieri dipendenti, di dare una sorta di autoregolamentazione circa il tipo di attività da attuare e le modalità di rimborso delle spese, le quali erano, per come detto, soggette ad una sua valutazione ex ante prima del rimborso stesso.

Il DE MASI, inoltre, sosteneva in atti che come capogruppo, aveva il compito di analizzare le spese prima della concessione del rimborso.

I colleghi lo informavano precedentemente circa l'effettuazione di una loro iniziativa, anticipandone anche il costo da sostenere. Successivamente, ad iniziativa conclusa, analizzava la rendicontazione di spesa e procedeva, se del caso, al rimborso. Medesimi parametri venivano utilizzati per le attività personali del DE MASI.

A fronte di tale assunto le verifiche contabili hanno consentito di accertare che nel triennio 2010-2012 nell'ambito del gruppo consiliare in esame sono state sostenute spese non conferenti e quindi non rimborsabili.

LOIERO Agazio, (Autonomia e Diritti).

Capo gruppo dal settembre 2011 al dicembre 2012

Il soggetto in epigrafe, interrogato in data 17.07.2013, in relazione alle modalità di gestione del suo gruppo consiliare, dichiarava che per la gestione del gruppo consiliare Autonomia e Diritti si avvaleva di alcuni collaboratori conosciuti da diverso tempo.

Il rimborso delle spese dallo stesso sostenute (trattasi, all'epoca, di monogruppo) avveniva mediante un conteggio effettuato che veniva comunicato dal LOIERO al suo collaboratore, sig. Gregorio GALLELLO, il quale rendicontava le somme spese.

Allo stesso veniva intestato un assegno bancario con gli importi così ottenuti, che negoziato dal predetto GALLELLO, veniva utilizzato per pagare le spese sostenute.

Il LOIERO, inoltre, riferiva dell'esistenza di un conto corrente, presso il Banco di Napoli, sul quale poteva operare personalmente unitamente al consulente del lavoro, Dott. Mario Benedetto. I pagamenti avvenivano per contanti, bonifici ed assegni, nonché mediante carta di credito.

In merito alla conferenza delle spese sostenute con il disposto normativo regionale vigente, il LOIERO rappresentava di regolarsi in base alla natura delle spesa stessa sostenuta.

CICONTE Vincenzo Antonio, (Autonomia e Diritti – Progetto Democratico).

Capogruppo dal 1 giugno 2010 al marzo 2011

L'indagato, interrogato in data 20.06.2013, in relazione alle modalità di gestione dei due gruppi consiliare, dichiarava di aver provveduto, in entrambi i casi, all'apertura di un conto corrente, dedicato alla gestione dei fondi assegnati alle due compagini politiche, sul quale poteva operare esclusivamente il CICONTE stesso.

Il CICONTE rappresentava, sul punto, di non utilizzare carte di credito o bancomat e di aver effettuato i pagamenti delle spese del gruppo, mediante bonifici e assegni bancari.

Solo per le piccole somme ricorreva a prelevamenti contanti.

In Autonomia e Diritti, essendo l'inizio della Legislatura, ed il gruppo composto inizialmente da quattro consiglieri per poi variare a seguito dei mutamenti interni al Gruppo stesso, in qualità di capogruppo, applicava la vigente L.R. 13/2002, la quale, per taluni aspetti rimaneva a suo dire lacunosa.

All'epoca dei fatti, l'indagato dichiarava di aver effettuato proprie valutazioni in ragione delle predetta norma. In base alla documentazione di spesa prodottagli dai colleghi, eseguiva i pagamenti a mezzo assegni bancari o bonifici.

La norma vigente all'epoca, stante quanto dichiarato in atti, non richiedeva al capogruppo di entrare nel merito delle spese sostenute dal Consigliere.

Normalmente, aggiungeva il CICONTE, non veniva preventivamente avvisato circa l'organizzazione di un evento oggetto di successivo rimborso.

Nel corso dell'esperienza in Progetto Democratico, come nel caso del consigliere Ferdinando Aiello, il CICONTE rappresentava di aver ricevuto una sorta di autocertificazione, nel corpo della quale, il consigliere stesso si assumeva la responsabilità sulla spesa sostenuta.

Il CICONTE riferiva di non aver mai dato **anticipazioni di cassa** per il sostenimento delle spese ai singoli colleghi consiglieri, né, in base alla legge, riteneva di dover entrare nel merito dell'inerenza della spesa.

Nel gruppo Autonomia e Diritti, l'indagato riferiva di aver conservato copia della documentazione di spesa relativa ai rimborsi erogati; in Progetto Democratico, di contro, lo stesso si basava sulle autocertificazioni con dichiarazione di assunzione di responsabilità sulla spesa oggetto di rimborso, prodotte, di volta in volta, dai consiglieri, i quali avevano ampia conoscenza del comparto normativo che regolava il settore delle spese rimborsabili con i fondi regionali.

Inoltre, il CICONTE riferiva che il cambiamento di linea organizzativa tra Autonomia e Diritti e Progetto Democratico era avvenuta a seguito di confronti con i colleghi consiglieri e preve consultazioni con gli organi regionali.

I colleghi di Progetto Democratico, infatti, avevano fatto notare al CICONTE che non era contemplato, alla luce della L.R. 13/2002, alcun obbligo di esibizione al capogruppo (e quindi di detenzione) delle pezze giustificative, fatta salva la necessità di esibirle a richiesta dell'A.G. o della Regione.

Infine, il CICONTE indicava nel Dott. Iemma Andrea il collaboratore per gli aspetti di tenuta della contabilità del gruppo.

FEDELE Luigi, (P.D.L.- 2010/maggio 2012).

Il suddetto indagato, interrogato in data 06.06.2013, in relazione alle modalità di gestione del suo gruppo consiliare dichiarava di aver provveduto all'apertura di un conto corrente, collegato ad una carta di credito, dedicato alla gestione dei fondi assegnati al gruppo, sul quale poteva operare esclusivamente il FEDELE medesimo.

In qualità di capogruppo, il FEDELE si occupava della gestione delle spese di funzionamento del gruppo, ovvero spese di cancelleria, personal computer, mezzi per il lavoro del gruppo. La sede veniva assegnata dalla Regione, ma per altre necessità faceva fronte il Gruppo stesso, come per attrezzature, computer, necessari per le attività lavorative.

In base ai consiglieri, per come riferito, variava la modalità di gestione dei fondi. La liquidazione avveniva sulla base delle pezze di appoggio esibite al FEDELE dai singoli consiglieri. Per quanto attiene alle spese personali del capogruppo, le stesse venivano liquidate mediante assegni bancari, pagamenti in contanti previo prelievo, bonifici o mediante l'utilizzo della carta di credito.

Inoltre, il FEDELE precisava che, salvo per spese ingenti, non era prevista alcuna comunicazione preventiva a carico dei consiglieri per informarlo della effettuazione di una spesa relativa ad un'iniziativa e/o una manifestazione

In relazione alla liquidazione delle spese dei singoli consiglieri il FEDELE precisava che non vi era alcun obbligo di presentare documentazione d'appoggio.

Secondo il suo assunto, infatti, la legge del tempo non prevedeva alcun obbligo di presentazione di pezze d'appoggio per l'ottenimento dei rimborsi.

Per importi di un certo ammontare, precisava che si poteva richiedere al collega consigliere l'esibizione di una giustificativa.

Ogni consigliere aveva un proprio budget e riferiva inoltre di non aver mai liquidato più delle pezze di appoggio esibitegli dai singoli consiglieri.

La gestione del Fedele è certamente tra quelle meno rispettose dei canoni elementari di correttezza e buon andamento che dovrebbero ispirare il comportamento di un uomo delle istituzioni che amministra denaro pubblico, atteso che nella sua gestione si coglie con immediata evidenza la distanza siderale tra azione politica ed etica pubblica, tra una concezione della politica come mero esercizio del potere piuttosto che come servizio nell'interesse del bene comune e quindi della collettività.

Ed invero è sufficiente riflettere sui risultati delle verifiche contabili eseguite dalla G.di F. per cogliere la misura dell'abuso e la *ratio* sottesa al mancato esercizio del dovere di controllo, funzionale ad una gestione "*legibus soluta*" dei fondi di cui aveva la disponibilità sia in relazione alle proprie spese sia a quelle di alcuni consiglieri del suo gruppo nei cui confronti la colpevole compiacenza integra a pieno titolo quella forma di responsabilità concorsuale per omissione di cui sopra sono stati delineati i limiti e i presupposti, soprattutto in punto di elemento soggettivo.

DE GAETANO Antonino, (Federazione della Sinistra).

Capo gruppo dal maggio 2010 al dicembre 2011

L'indagato, interrogato in data 12.06.2013, in relazione alle modalità di gestione del suo gruppo consiliare, dichiarava che era inizialmente composto dallo stesso e dall'on. Ferdinando Aiello, precisando che i fondi derivavano da finanziamenti erogati in favore del Gruppo per lo svolgimento dei compiti istituzionali.

Nei confronti del citato consigliere/collega AIELLO Ferdinando, il DE GAETANO si regolava in ragione di quanto l'AIELLO gli anticipava circa l'iniziativa che doveva intraprendere, per poi deciderne il rimborso.

Nella circostanza in cui il collega AIELLO Ferdinando informava preventivamente il capogruppo in parola circa un'iniziativa da intraprendere, questi effettuava una valutazione di pertinenza sull'inerenza della spesa. Il controllo, tuttavia, poteva anche avvenire successivamente, atteso che un'iniziativa poteva anche prospettarsi senza preavviso. L'indagato richiedeva, per ogni finanziamento richiesto dall'AIELLO Ferdinando, le motivazioni a base della richiesta medesima.

Il DE GAETANO riferiva circa le spese di ristorazione sostenute dall'AIELLO Ferdinando di non aver richiesto particolari specifiche sui presenti alle sue riunioni istituzionali.

Questi si rifaceva a quanto gli manifestava il collega circa l'evento di cui richiedeva il rimborso: al DE GAETANO bastava che il collega AIELLO Ferdinando gli riferisse che la spesa sostenuta era relativa ad una iniziativa istituzionale per concedergli il rimborso del pasto.

Le somme erogate dalla Regione erano trasferite presso un conto corrente bancario intestato al gruppo Federazione della Sinistra a mezzo bonifico. Sul predetto conto corrente poteva operare esclusivamente il DE GAETANO.

Il finanziamento era destinato allo svolgimento di attività istituzionali, ovvero convegni, manifestazioni; se si fosse prospettata una spesa del tutto non inerente, per come riferito dal DE GAETANO, lo stesso ne avrebbe evitato il rimborso.

Anche la gestione del DE GAETANO appare connotata da gravi abusi contrari a quei canoni di correttezza ed etica pubblica che dovrebbero ispirare il comportamento di un uomo delle istituzioni che amministra denaro pubblico.

Ed invero i risultati delle verifiche contabili eseguite dalla G.d.F. hanno consentito di accertare la gestione *uti dominus* di ingenti somme spese per finalità non consentite e del tutto avulse da quelle istituzionali al cui perseguimento dovrebbero essere rivolte i fondi dei gruppi consiliari.

BILARDI Giovanni Emanuele, (Scopelliti Presidente).

L'indagato, interrogato in data 24.06.2013, in relazione alle modalità di gestione del suo gruppo consiliare, dichiarava di regolarsi sulla base della documentazione di spesa che gli veniva esibita.

I consiglieri regionali, su richiesta dell'indagato, rilasciavano una dichiarazione mensile con la quale "certificavano" che le somme da loro spese erano inerenti le attività istituzionali del gruppo.

I giustificativi di spesa erano consegnati al BILARDI, per come dichiarato, in un secondo momento rispetto al rimborso della spesa che avveniva sulla base della dichiarazione rilasciata.

Anche il BILARDI assumeva che nella normativa regionale vigente non vi era alcun riferimento alla tenuta delle pezze giustificative per il rimborso delle spese.

Nell'autocertificazione rilasciatagli dai colleghi consiglieri, erano menzionate le tipologie di spesa, senza tuttavia allegare, in quella circostanza, il documento giustificativo.

Per il rimborso faceva esclusivamente fede la dichiarazione rilasciata dal singolo consigliere.

Il BILARDI dichiarava di non aver mai verificato personalmente tutte i documenti giustificativi esibiti posteriormente al rimborso concesso, riferendo, inoltre, che non era possibile controllare, nell'immediatezza, la documentazione di supporto prodotta a corredo delle autocertificazioni.

Infine, l'indagato ribadiva il rapporto fiduciario che lo legava ai colleghi di gruppo ed alle relative dichiarazioni di spesa che gli rilasciavano; non ricordava di aver mai contestato una spesa presentata per il rimborso.

Il BILARDI specificava di non aver mai liquidato mensilmente alcuna somma a titolo di anticipazione, procedendo al rimborso solo delle somme di cui gli veniva chiesto il rimborso stesso. Non esisteva un limite predeterminato. Il limite di spesa era stabilito da ognuno dei singoli consiglieri in relazione a valutazioni del tutto personali.

I rimborsi venivano effettuati mediante assegni bancari o bonifici. Sul conto corrente del gruppo poteva operare solo il BILARDI.

Anche la gestione da parte del capogruppo BILARDI Giovanni appare connotata da gravi abusi contrari ai più elementari canoni di correttezza ed etica pubblica che dovrebbero ispirare il comportamento di un uomo delle istituzioni che amministra denaro pubblico.

Ed infatti, i risultati delle verifiche contabili eseguite dalla G. di F. hanno consentito di accertare, anche nell'ambito del gruppo consiliare in esame, una gestione di fondi pubblici per fini privati, e quindi "uti dominus", atteso che ingenti somme erano state spese per finalità non consentite e del tutto avulse da quelle istituzionali al cui perseguimento dovrebbero essere rivolti i fondi dei gruppi consiliari.

Tanto premesso in punto di fatto, e richiamati i principi giurisprudenziali sopra illustrati, ad avviso di questo ufficio non v'è spazio per invocare improponibili condotte fraudolente dei singoli consiglieri o per prospettare riduttivamente negligenti gestioni da parte dei capigruppo che avrebbero fatto affidamento sulla correttezza e sul senso di responsabilità dei consiglieri e sulla produzione di pezze giustificative poi rivelatesi inattendibili.

Il quadro sopra delineato, chiaramente espresso nella sua immediata evidenza dai dati risultanti dai prospetti riepilogativi delle spese ritenute ingiustificate e non conferenti, depone univocamente, al contrario, per una gestione gravemente omissiva in punto di controlli successivi sui titoli di spesa – sia nel caso di anticipazione di fondi che di riconoscimento postumo della legittimità della spesa mediante rimborso – deliberatamente funzionale a rendere possibile, perpetuandolo, un sistema di utilizzazione di fondi pubblici a destinazione vincolata, secondo schemi collaudati nel nostro Paese, ispirato ad un esercizio tracotante del potere, che tradisce anche sicurezza di impunità.

Ed invero, la circostanza che anche la quota di spesa, in taluni casi davvero elevatissima, direttamente imputabile ai capigruppo quali consiglieri e quindi come soggetti di spesa essi stessi, rivelatasi ad un controllo postumo del tutto ingiustificata, dimostra univocamente ed incontrovertibilmente che l'omesso esercizio del potere-dovere di controllo era deliberatamente ispirato ad una logica di compiacenti e colpevole condivisione di certi metodi di sfruttamento parassitario di cospicue disponibilità finanziarie di natura pubblica che, senza alcun pudore, ma semmai con spregiudicato disprezzo delle regole, sono state utilizzate per finanziarie spese personalissime con una scandalosa tracotanza, mentre le funzioni legislative e quindi costituzionali esercitate avrebbero dovuto ricordare agli odierni indagati, in ogni momento, che la vita pubblica esige rigore e correttezza, tanto più che si tratta di soggetti che possono contare su cospicue "indennità" di funzione che ne assicurano indipendenza e prestigio sociale.

Alla stregua delle considerazioni che precedono e con specifico riferimento alle modalità di erogazione dei fondi ai consiglieri – come sopra illustrato, in taluni casi di tipo preventivo, sub specie di dotazione-assegnazione per un certo periodo, con successiva rendicontazione attraverso la produzione di pezze giustificative, in altri casi a titolo di rimborso di spese anticipate dal consigliere e da questi giustificate e documentate – essendo state rilevate condotte connotate da modalità fraudolente volte a prospettare la pertinenza della spesa alle finalità istituzionali vincolate o a dissimularne la reale natura del tutto personale, si impone una considerazione ulteriore e conclusiva circa **la linea di demarcazione tra la fattispecie di peculato e quella di truffa**, atteso che in taluni casi le concrete modalità di acquisizione della disponibilità delle somme potrebbero indurre a prospettare la configurabilità dell'una o dell'altra fattispecie.

Innanzitutto va ricordato che costituisce *jus receptum* in dottrina (fra gli altri, Manzini e Segreto-De Luca) e in giurisprudenza (cfr. Cass. Sez. VI., 22/3/2000, Capaci) il principio secondo cui la differenza essenziale tra la truffa aggravata ex art. 61 n. 9 c.p. ed il peculato risiede nel fatto che in quest'ultimo delitto il possesso e la disponibilità del denaro per determinati fini istituzionali è un antecedente della condotta, mentre nella truffa l'impossessamento della cosa è ottenuto come effetto della condotta illecita.

In particolare la giurisprudenza ha unanimemente affermato che si ha truffa aggravata quando gli artifici o raggiri vengono usati dal colpevole per conseguire il possesso o l'affidamento del denaro o della cosa mobile; viceversa, si ha peculato quando il possesso del bene – inteso come disponibilità materiale o giuridica – trova la sua origine in un affidamento libero e consapevole da parte del privato (in tal senso, ex plurimis, cass. Sez. VI, Elicio).

In altri termini, nel peculato il possesso, che preesiste alla condotta incriminata, viene conseguito legittimamente "per ragioni d'ufficio", nella truffa, invece, mediante artifici o raggiri.

Ne consegue che ai fini della differenziazione delle due figure criminose, non rileva tanto la precedenza cronologica o contestualità della frode rispetto alla condotta appropriativa bensì e soltanto la modalità con cui la condotta è posta in essere, ossia il modo con il quale l'agente ha acquistato il possesso del denaro o del bene costituente l'oggetto materiale del reato.

Con la conseguenza che quando gli artifici vengono posti in essere non già per entrare in possesso della cosa o del denaro ma per occultarne l'illecito impossessamento ovvero per assicurarsi l'impunità, sussisterà il delitto di peculato ed in esso dovrà restare ricompreso quello di truffa aggravata. (cfr. ex plurimis, sent. Elicio cit).

Nei casi oggetto della presente indagine, per le considerazioni in fatto e in diritto sopra ampiamente svolte, siamo in presenza di un sistema generalizzato di abusi rispetto ai quali anche le omissioni di controllo, asseritamente non dovuti, si sono rivelati funzionali a perpetuare un condiviso sistema di approfittamento rispetto al quale, chi avrebbe dovuto vigilare, non lo ha fatto perché a quel sistema era ispirata anche la

propria condotta, la quale pertanto, in relazione alla posizione di garanzia rivestita, appare sorretta da un dolo, quantomeno eventuale, che ne conclama la responsabilità a titolo di concorso mediante omissione. Sotto tale ultimo profilo, proprio il comportamento successivo del soggetto che omette i controlli di sua competenza costituisce indice rivelatore, univocamente sintomatico, della propria volontà criminosa e di un intento originario di concorrere con gli altri responsabili (cfr. Cass. Sez. VI, n. 10813 del 22/9/1994, cit.), con la conseguenza che la consapevolezza di poter contare sulla compiacente omissione di doverosi controlli si è risolta in un rafforzamento (reciproco) del proposito criminoso, attraverso uno stimolo all'azione criminosa, conferendo altresì a ciascuno un maggiore senso di sicurezza e certezza di impunità.

7.6) L'elemento soggettivo

Sussiste anche l'elemento soggettivo del reato, posto che il peculato è reato a dolo generico ad integrare il quale è sufficiente la coscienza e la volontà di appropriarsi delle somme o altre utilità altrui di cui egli aveva il possesso per ragione del suo ufficio.

Ad escludere il dolo non rileva l'eventuale errore del pubblico ufficiale circa le proprie facoltà di disposizione del pubblico denaro per fini diversi da quelli istituzionali e ciò anche quando questo errore sia indotto da una asserita diffusa prassi.

Ed invero, l'eventuale errore del pubblico ufficiale circa le proprie facoltà di disposizione del pubblico denaro per fini diversi da quelli istituzionali non può assumere efficacia scriminante perché, pur essendo, come è nel caso che qui ci occupa, la destinazione delle somme determinata da una norma di diritto amministrativo, tale norma deve intendersi richiamata dalla norma penale, della quale integra il contenuto. Pertanto, l'illegittimità della destinazione, anche se imputabile ad ignoranza dell'agente sui limiti dei propri poteri, non si risolve in un errore di fatto su legge diversa da quella penale, ma costituisce errore o ignoranza della legge penale e, come tale, non vale ad escludere l'elemento soggettivo del reato di peculato che consiste nella coscienza e volontà di far proprie somme di cui il pubblico ufficiale ha il possesso per ragioni del suo ufficio (cfr. Cass. Sez. 6, Sentenza n. 10458 del 30/06/1994).

Né, come ha sottolineato il Supremo Collegio potrebbe in casi siffatti essere utilmente richiamato il "decisum" della sentenza costituzionale n. 364 del 1988 che ha dichiarato illegittimo l'art. 5 cod. pen., nella parte in cui non esclude dall'inescusabilità dell'ignoranza della legge penale l'ignoranza inevitabile. Infatti, i soggetti che esplicano professionalmente una determinata attività rispondono anche in virtù della "culpa levis" nello svolgimento dell'indagine giuridica (V. Corte Costituzionale, sentenza n. 364 del 1988).

Non muta tale conclusione anche in relazione a quelle spese la cui definizione costituisce una nozione extrapenale, come tipicamente è il caso della spesa di rappresentanza. Ai sensi dell'art. 47 c.p., infatti, legge diversa dalla penale è quella destinata in origine a regolare rapporti giuridici di carattere non penale e non esplicitamente incorporata in una norma penale o da questa non richiamata anche implicitamente. Pertanto deve essere considerato errore sulla legge penale, e quindi inescusabile, sia quello che cade sulla struttura del reato, sia quello che incide su norme, nozioni e termini propri di altre branche del diritto, introdotte nella norma penale a integrazione della fattispecie criminosa. (cfr. Cass. Pen. Sez. 6, Sentenza n. 7817 del 18/11/1998).

Pertanto nessuno degli indagati può invocare a propria scusa l'aver agito nel modo che si vedrà in adesione ad una prassi instauratasi nel consiglio regionale tra i gruppi consiliari.

Anzitutto, per le ragioni in diritto che si sono testè esposte, atteso che una prassi illegittima non può mai valere a fondare un errore di diritto inescusabile.

Ma, ancor prima, perché la prassi più volte evocata non c'era, ma c'era semmai un malcostume diffuso praticato da una parte e non da tutti i consiglieri regionali.

E tanto ciò è vero che non tutti i consiglieri si sono comportati tutti nel modo che si illustrerà.

Tali considerazioni valgono anche per i consiglieri che percepivano in anticipo la quota individuale dei fondi regionali, atteso che costoro sapevano benissimo che stavano percependo denaro pubblico da destinare all'attività politico istituzionale dei gruppi ed avevano ben chiari nella spesa almeno due divieti: quello di impegnare le somme per finalità private e personali e quello del finanziamento diretto o indiretto ai partiti politici.

E questo era un dato chiaro e conosciuto a tutti i consiglieri regionali.

E perciò coloro che, nonostante tale consapevolezza, hanno intascato la cosiddetta quota individuale usandola come se si trattasse di una ulteriore integrazione al trattamento economico (che era già quello piuttosto elevato dei consiglieri regionali) e, quindi, come una sorta di integrazione stipendiale, senza destinarlo alla finalità pubblicistica per cui i fondi erano stati conferiti, non possono ora giustificarsi adducendo la propria ignoranza o invocando un errore inescusabile.

CONDOTTE DI PECULATO E DI FALSO

Nell'impostazione accusatoria, sostanzialmente condivisibile, la qualificazione delle condotte di peculato è il frutto della configurazione di un concorso tra il singolo consigliere, soggetto *extraneus* che ha chiesto il rimborso delle singole spese, pertanto finale beneficiario dell'appropriazione, e il capogruppo del gruppo di appartenenza, quale pubblico ufficiale avente la diretta disponibilità dei fondi erogati, che autorizza il rimborso, perfezionando in tal modo il meccanismo appropriativo.

Le condotte si concentrano invece in condotte individuali, nelle ipotesi di coincidenza tra beneficiario e capogruppo.

Rispetto a questa preliminare precisazione, occorre rimarcare il meccanismo duplice di erogazione delle somme ex art. 4 L.R. per le sue implicazioni sul piano della verifica della sussistenza dell'elemento psicologico del reato ed il suo atteggiarsi nella prospettazione concorsuale.

Invero, è emerso che alcuni capigruppo attribuivano ai singoli consiglieri un "anticipo" delle somme corrisposte secondo gli importi spettanti ad ogni consigliere, che successivamente venivano giustificate mediante la presentazione della documentazione finale di spesa. Altri, invece, erogavano un "rimborso" a fronte di spese sostenute per motivi inerenti l'ufficio esercitato.

E' evidente, sempre in linea generale, che in materia di spese ex art. 4 L. R. 13/2002 il gruppo e il Presidente hanno un potere di gestione delle risorse vincolato nel fine (inerenza) poichè esercitano una pubblica funzione (essendo p.u. per carica elettiva) ed essi stessi partecipano in posizione di garanzia del vincolo di destinazione dei contributi erogati ai gruppi consiliari dall'ente Regione.

In particolare, entra in gioco la responsabilità del capogruppo quale concorrente nel reato dei consiglieri evidenziandosi che o successivamente alla presentazione delle "pezze giustificative" sulle quali esercitare il controllo o anticipatamente rispetto a detto controllo, il menzionato capogruppo ha posto in essere una condotta attiva, essendo il predetto il solo abilitato all'erogazione delle somme.

Tanto infatti è facile affermare in caso di "rimborso" a fronte di spese palesemente discontantesi da pubbliche finalità, ma anche nel caso di "anticipazione" perchè proprio l'immediato e non contestualmente giustificato (impossibile *ab initio* per l'assenza di iniziative da rimborsare, proprio perchè preventivo) passaggio di somme "finalizzate" costituisce deroga al potere di gestione vincolato nel fine che rende concreta l'esistenza di un elemento soggettivo concretizzantesi nel dolo eventuale. E' evidente, infatti, che l'accettazione della carica di capogruppo importa dei doveri di vigilanza e controllo nella imprescindibile necessità di rispettare il vincolo di destinazione delle somme attribuite al gruppo, e, conseguentemente di evitare possibili condotte illecite da parte dei consiglieri. Tali doveri si traducono nella verifica dell'inerenza della spesa all'attività istituzionale del gruppo, normalmente attraverso l'esame della documentazione relativa all'assunzione dell'obbligazione perchè, proprio da quella documentazione può rilevare il bene o il servizio acquistato, la quantità e/o il prezzo. Abdicare a

monte a tale controllo-come avvenuto in relazione ai gruppi consiliari- Insieme per la Calabria (Serra Giulio), Gruppo Misto (Bova Giuseppe) e Partito Democratico (Principe Sandro) -vuol dire disattendere la posizione di garanzia del vincolo di destinazione dei contributi erogati ai gruppi consiliari dall'ente regionale. Farlo successivamente, coadiuvando la finalizzazione illecita attraverso una rendicontazione compiacente, attestata sulla distorta gestione dei fondi, il cui utilizzo è stato sempre giustificato, rafforza l'idea della consapevole intenzione di "appropriarsi" del denaro pubblico , facendolo proprio , agendo, pertanto "*uti dominus*".

In tal senso non può dirsi neutra la condotta del capogruppo che, non occasionalmente, ma sistematicamente, con il proprio silenzio e (in alcuni casi) con la anticipata disponibilità di denaro pubblico, ha agevolato la consumazione del reato, protraendo la sua condotta illecita anche al momento della esibizione delle pezze giustificative sulle quali non ha esercitato un reale controllo, anzi lo ha totalmente e volontariamente omesso, evitando così di ravvisare il discostamento dalle pubbliche finalità, che peraltro appariva del tutto evidente dall'esame delle singole spese, eclatantemente impiegate a profitto del consigliere, e, soprattutto, ponendole a base del proprio rendiconto ¹³, così sugellando la condivisione ideale e materiale dell'abuso del finanziamento pubblico. Peraltro, se ciò rafforza la consapevolezza del reato di cui all'art. 314 c.p.da parte del capogruppo, sotto il diverso angolo di visuale dell'integrazione del delitto di falso ideologico di pubblico ufficiale in atto pubblico, di cui all'art. 479 c.p., non bisogna dimenticare che l'elemento psicologico è costituito dal dolo generico; per cui è

¹³ All'epoca dei fatti erano in vigore la legge n. 15/1985 e il Testo Unico n. 13/2002 in virtù della quale tutti i gruppi consiliari usufruivano di contributi, erogati dal Consiglio Regionale attraverso dei parametri di riferimento (all'epoca dei fatti indicati proprio da alcuni articoli di questo Testo Unico), per le quali sussisteva un obbligo di rendicontazione, in base al quale entro il 31 marzo di ogni anno doveva essere presentata una nota riepilogativa relativa alle spese del gruppo dell'anno precedente. In relazione alla suddetta nota tutti gli indagati interrogati dal P.M. hanno sostenuto che la stessa non presupponeva alcun obbligo di documentazione, bensì semplicemente un onere di dichiarazione avente ad oggetto le modalità di spesa delle somme assegnate dal Consiglio Regionale nè alcuna forma di controllo documentale; Oggi è in vigore il decreto legge 10 ottobre 2012, n. 174, convertito con la legge 7 dicembre 2012, n. 213 che ha attribuito alle competenti Sezioni regionali della Corte dei conti un controllo sulla regolarità contabile dei rendiconti di esercizio dei gruppi consiliari, nell'ambito dei controlli sulla gestione finanziaria delle Regioni, al duplice fine, come esplicitato dalla Corte Costituzionale con la pronuncia n. 39 del 06.03.2014, "del rafforzamento del coordinamento della finanza pubblica e della garanzia del rispetto dei vincoli finanziari derivanti dall'appartenenza del nostro Paese all'Unione Europea".

In merito al contenuto del rendiconto, si prevede che esso sia strutturato secondo le linee guida predisposte in sede di Conferenza permanente per i rapporti tra lo Stato, le Regioni e le Province autonome di Trento e di Bolzano e recepite con decreto del Presidente del Consiglio dei ministri, al fine di "assicurare la corretta rilevazione dei fatti di gestione e la regolare tenuta della contabilità, nonché per definire la documentazione necessaria a corredo del rendiconto. In ogni caso il rendiconto evidenzia, in apposite voci, le risorse trasferite al gruppo dal consiglio regionale, con indicazione del titolo del trasferimento, nonché le misure adottate per consentire la tracciabilità dei pagamenti effettuati" (articolo 1, comma 9).

Il D.L. 174/2012 prevede che "Il rendiconto è trasmesso da ciascun gruppo consiliare al presidente del consiglio regionale. Entro sessanta giorni dalla chiusura dell'esercizio, il presidente della regione trasmette il rendiconto di ciascun gruppo alla competente sezione regionale di controllo della Corte dei conti perché si pronunci, nel termine di trenta giorni dal ricevimento, sulla regolarità dello stesso con apposita delibera, che è trasmessa al presidente del consiglio regionale, che ne cura la pubblicazione. In caso di mancata pronuncia nei successivi trenta giorni, il rendiconto di esercizio si intende comunque approvato. Il rendiconto è, altresì, pubblicato in allegato al conto consuntivo del consiglio regionale e nel sito istituzionale della regione." (comma 10 dell'articolo 1).

sufficiente la consapevolezza della "immutatio veri" (vale a dire del falso) e non è richiesto l'*animus nocendi vel decipiendi* (ovvero l'intenzione di cagionare un danno o di raggirare il destinatario del documento). Il dolo, quindi, deve essere escluso solo quando la falsità risulta essere oltre o contro la volontà dell'agente. La volontà e la consapevolezza di formare un atto falso, peraltro, non vanno confuse con la volontà di servirsi di esso per raggiungere fini *contra legem*. Ne consegue che il delitto sussiste non solo quando la falsità sia compiuta senza l'intenzione di nuocere, ma anche quando la sua commissione sia accompagnata dalla convinzione di non produrre alcun danno (Cass. 18686 -15-5-2012). Tale condotta di falso su atto facente fede fino a querela di falso è, in ogni caso e per ognuno dei capigruppo, aggravata dalla connessione teleologica essendo commessa proprio al fine di occultare la illecita destinazione delle risorse.

In linea teorica, inoltre, ritornando al delitto di peculato, va poi ricordato, in relazione al profilo psicologico attinente al soggetto gravato da posizione di garanzia, quanto precisato dalla S.C.C. che così si è espressa, in una risalente, ma pur sempre attuale, decisione¹⁴ *In materia di concorso di persone nel reato, la condotta consistente nel non impedire l'evento che si ha l'obbligo giuridico di impedire deve essere accompagnata dal dolo che caratterizza il concorso stesso, da ravvisarsi nella coscienza e volontà di concorrere con altri nella realizzazione di un reato comune, evidentemente prima della sua realizzazione. Il comportamento successivo al delitto tenuto dal soggetto che omette i controlli di sua competenza, può costituire un elemento significativo di prova della volontà criminosa, ma il giudice deve chiarire come e perché sia dimostrativo dell'originario intento di concorrere con gli altri responsabili. (l'attispecie in tema di concorso in peculato per omesso controllo del ragioniere del comune su appropriazioni dell'esattore del servizio di cassa e tesoreria. La Corte ha annullato con rinvio perché il giudice valutasse se attraverso l'omissione, o la sua programmazione, l'imputato avesse apportato un contributo causale e psicologico alla commissione delle illecite appropriazioni, anche, eventualmente, come contributo unilaterale e senza concerto col principale imputato)".*

L'attività di indagine, puntuale, analitica, distinta per annualità, rapportata ad ogni singolo consigliere, svolta voce per voce, minimamente smentita in concreto dagli indagati, capigruppo, interrogati dal P.M. che hanno riservato di documentare le spese effettuate, salvo poi a non adempiere a tale (evidentemente impossibile) impegno (ved. memorie allegate per singolo capogruppo), dimostra che le spese, riferibili individualmente ai consiglieri facenti parte del gruppo, non erano pertinenti alla funzione svolta; non potevano, anche in minima, parte essere ricomprese nel "peculio" attribuito per l'attività di consiglieri in relazione alle specifiche attribuzioni e deleghe, alle linee di indirizzo discendenti dall'appartenenza ad una compagine politica (che necessariamente ne indirizza l'azione), ad iniziative legate ad attività del Consiglio.

Trattasi di spese *ictu oculi* sindacabili, perché duplicate, palesemente personali, finalizzate ad aumentare il prestigio e sostenere l'immagine non del gruppo in quanto tale ma del singolo consigliere in assenza di

¹⁴ Cass. Sez. 6, n. 10813 del 22/09/1994 - dep. 21/10/1994, Di Giovanni, Rv. 199925.

collegamenti nell'ambito regionale, e soprattutto tali da essere ritenute "rilevanti" rispetto al complesso dell'attività e della gestione dei fondi (posto che le condotte marginali non sono state considerate dall'inquirente ai fini della richiesta cautelare personale e/o reale).

Questo si riflette ulteriormente sulla condotta dei capigruppo (anche per coloro cui non si attribuisce alcuna condotta di spesa personale, come Bova Giuseppe) nel momento della presentazione delle note riepilogative, che rappresenta la cartina al tornasole della piena partecipazione e condivisione del *modus* di gestione dei fondi, in cui falsamente si attestava la correttezza della spesa, quando, in più occasioni, venivano indicate uscite per somme superiori ai giustificativi, o viceversa, per somme inferiori a quelle documentate, o ancora, per spese palesemente inconferenti, per spese private, per spese duplicate, così occultando la reale destinazione delle risorse, pur nella evidenza del discostamento dalle pubbliche finalità. Emblematico è il caso del Consigliere Adamo, che versava somme ad una associazione per svolgere tutta una serie di attività, poi ottenendo ulteriori somme per la copertura di spese effettuate in favore dei singoli componenti della stessa (associazione), senza che nessuna contestazione sia stata mai operata dal capogruppo (Bova), né un rilievo o una richiesta di restituzione, anzi lasciando al Consigliere uno spazio tale da consentirgli di aprire un proprio conto corrente per incassare i rimborsi. Non è indifferente che Adamo stipuli un contratto quale delegato del capogruppo Bova (anche se la delega non è stata rinvenuta dalla P.G. tra gli atti acquisiti ed esaminati) il cui contenuto era chiaramente evocativo di attività squisitamente politiche e di promozione della persona del politico piuttosto che relative all'attività istituzionale dallo stesso svolta quale componente del Gruppo Misto, e che i costi, sostenuti dall'associazione per eseguire il contratto, pur dovendosi ritenere compresi nel compenso stabilito, venivano del tutto indifferentemente rimborsati senza richiesta di alcuna spiegazione da parte del Bova.

Proprio la condotta di falso che connota tutte le annualità di interesse - correttamente contestata in capo a coloro che, nella loro qualità di pubblici ufficiali addetti all'amministrazione delle risorse destinate al gruppo consiliare dalla Regione, hanno attestato il falso, sia con riferimento alla correttezza e congruenza delle spese sostenute, sia con riferimento ai residui di cassa dichiarati, avuto riguardo alla circostanza che quella dei fondi erogati ai gruppi consiliari è una delle poste da considerare nella predisposizione del documento contabile poi sottoposto all'Assemblea per la votazione - è *tranchant* nel dimostrare la consapevole volontà di concorrere nell'abuso del finanziamento, attraverso questo metodo si avallavano spese estranee all'attività istituzionale di cui era evidente la portata distrattiva (ancora una volta è esemplificativa la situazione di Adamo e in parallelo del capogruppo Bova, che di fronte a spese *ictu oculi* private ed eccessive, ha continuato a trasferire le somme al citato consigliere anticipatamente e successivamente. In questo, ma anche in tutti gli altri casi attenzionati dal P.M., non vi è spazio per comportamenti colposi, per margini di errore, per incertezze tra la destinazione data in concreto alle somme e la destinazione normativamente stabilita.

Del tutto pacifico che in applicazione dei principi costituzionali in materia di spesa pubblica (artt. 3,81,97,100 Cost.) ogni tipo di spesa così classificabile è sempre soggetta a controllo e che l'impiego di somme debba essere conforme alle corrispondenti finalità istituzionali che ne regolano l'attribuzione. Proprio da questo discende con certezza l'obbligo di giustificazione della singola spesa secondo le finalità corrispondenti alle funzioni per le quali il potere di spesa è attribuito ed ai cui fondi sono destinati e l'obbligo di rendere conto, per convalidare il potere "vincolato" di spesa.

Ritornando alle conferme giurisprudenziali, sul tema specifico del peculato e del rilievo anche delle condotte omissive, pare significativo ricordare la sentenza della Suprema Corte di Cassazione, Sez. II Pen., 15 maggio 2009, n. 20515, che ha ravvisato la sussistenza del reato di peculato in capo al Presidente del collegio sindacale di una società per azioni che omettendo di rilevare le frodi che emergevano dalla contabilità sociale ha consentito agli amministratori della stessa società di dilatare artificiosamente i costi della gestione di una discarica per ottenere dall'AMSA la liquidazione di una tariffa di volta in volta maggiore di quella predeterminata nella concessione.

Rileva quanto segue la Corte di legittimità, con argomentazioni, condivise da questo Giudice, che per la sua pertinenza si ritiene di riportare integralmente:

< Ciò premesso, questa Corte osserva, analizzando gli altri motivi di ricorso che possono essere congiuntamente esaminati perché concernenti tutti la sussistenza dell'elemento psicologico del reato da parte dell'imputato, che la Corte territoriale ha specificamente analizzato i comportamenti degli amministratori della società (cfr. pp. 7-12) con specifico riferimento ad alcune delle operazioni emerse nel corso della verifica fiscale cui fu sottoposta all'epoca la società ad opera del Nucleo regionale della Polizia tributaria della Guardia di Finanza concludendo, del tutto condivisibilmente, che il solo esame superficiale delle operazioni suddette avrebbe manifestato, in modo palese, lo sperpero e la pretestuosa distrazione di denaro della S.: in particolare tali connotati, la macroscopicità delle irregolarità documentali e contabili e la sistematicità delle stesse, non potevano certo sfuggire al F., dottore commercialista, chiamato a far parte di Consigli di amministrazione anche di altre, e importanti società che, conclude sul punto la Corte territoriale, "non può non avere afferrato il senso reale delle operazioni, sistematiche e reiterate, per lo più neanche particolarmente complesse, che determinarono perdite per la società e profitti stratosferici per società composte da persone ben note ad esso sindaco".

Ne consegue che la Corte ha accertato, con una indagine di fatto la cui valutazione, se effettuata, come nella specie, con rigore logico e assoluta aderenza al dato processuale, non è censurabile in questa sede, la sicura consapevolezza da parte del F. dei comportamenti illeciti posti in essere dagli amministratori della società.

In altri termini, la Corte ha risposto affermativamente al quesito "se i sindaci avessero ricevuto allarmi tanto gravi da imporre la richiesta di ogni chiarimento agli amministratori della società".

Resta solo da accertare, vertendosi in tema di concorso per comportamento omissivo, se il sindaco aveva l'obbligo giuridico di impedire l'evento a mente dell'art. 40, capoverso, cod. pen., perché, in caso di risposta affermativa al quesito, consegue automaticamente la responsabilità del F. nella vicenda in esame, non essendo certo necessario il "previo accordo" tra il sindaco e l'amministratore della società, ma apparendo affatto sufficiente la consapevolezza, da parte dell'autore del reato,

di poter contare sull'inerzia o sul silenzio di chi è preposto per legge al controllo e, in capo al partecipe, la consapevolezza che il proprio silenzio servirà ad agevolare la consumazione del reato.

Con specifico riferimento ai reati fallimentari, questa Corte ha già affermato (Sez 5, Sentenza n. 15850, 26/06/1990, Rr. 185890) che dal disposto degli artt. 2403 e 2404, comma secondo, cod. civ., si deduce che il sindaco, anche individualmente nell'esercizio dei suoi poteri di controllo e di vigilanza, ha il dovere di intervenire tutte le volte in cui gli amministratori della società (facendo od omettendo) violino la legge generale ed in particolare la legge penale. Ne consegue che nel caso in cui un sindaco abbia conoscenza di attività distrattive poste in essere da amministratori, egli ha il dovere di intervenire per impedirne la realizzazione e, in mancanza, deve essere ritenuto responsabile a titolo di concorso del delitto di bancarotta fraudolenta per distrazione eventualmente commesso.

Orbene, in via generale, questo collegio osserva, preliminarmente, che i sindaci debbono rispondere a titolo di concorso commissivo ed omissivo, in quanto titolari di una funzione di controllo, e, in tale qualità, devono ritenersi obbligati ex lege ad impedire la commissione di un reato, secondo l'espressa previsione dell'art. 40 comma secondo cod. pen.

Né dubbi possono sussistere in ordine all'ammissibilità astratta del concorso di un componente del collegio sindacale con l'amministratore di una società: la struttura unitaria del reato che trae origine dal concorso materiale o morale, non preclude, ma consente di considerare l'extraneus compartecipe nel reato proprio, e tale concorso può realizzarsi compiutamente anche attraverso una omissione, sia essa occasionale che sistematica.

Sulla problematica dei limiti del controllo del collegio sindacale, questa Corte si è già espressa, (cfr. sentenza del 26.6.1990 rie. Bordononi ed altri), espressamente affermando che la responsabilità degli amministratori e dei sindaci, allorché è conseguente ad un comportamento omissivo legato all'assunzione di rischi anomali, discende dall'art. 2392 cc, norma che impone agli amministratori di adempiere i doveri imposti dalla legge e dall'atto costitutivo con la diligenza del mandatario, obbligo espressamente richiamato dall'art. 2407 dello stesso codice in relazione ai sindaci di una società.

Come, peraltro, già affermato anche da questa Corte con la sentenza di annullamento, l'obbligo di vigilanza dei sindaci e del collegio sindacale non è limitato al mero controllo contabile, ma deve anche estendersi al contenuto della gestione, ricomprendendo anche il cd. "controllo di legalità" e cioè la rispondenza dei dati acquisiti ai parametri previsti dalla legge, controllo che, pur non potendo spingersi sul terreno della opportunità e della rischiosità dell'attività di gestione – di stretta competenza degli amministratori – non può certo limitarsi al controllo meramente estrinseco e formale dell'attività degli amministratori e non può certo trascurare i doveri che fanno capo agli amministratori medesimi.

In altri termini gli stessi hanno il potere-dovere di chiedere agli amministratori notizie sull'andamento delle operazioni quando queste possono suscitare, per le modalità della loro scelte o della loro esecuzione, perplessità e dubbi, e tali poteri devono essere tanto più analitici e penetranti quando circostanze specifiche o particolari ragioni di sospetto lo richiedano.

Il controllo sindacale, quindi, se non investe, in forma diretta, le scelte imprenditoriali, neppure si esaurisce in una mera verifica formale, quasi a ridursi ad un riscontro contabile nell'ambito della sola documentazione messa a disposizione dagli amministratori, ma comprende il riscontro tra la realtà e la sua rappresentazione, e abilita i sindaci a chiedere notizie sull'andamento delle operazioni, a ricevere denunce da parte dei soci su fatti censurabili nell'esercizio dell'impresa, e li obbliga a riferire nella relazione al bilancio sui concreti ed effettivi risultati dell'esercizio sociale.

Non può, quindi, fondatamente contestarsi che l'ordinamento imponga ai sindaci l'obbligo di impedire che gli amministratori compiano atti contrari alla legge e dannosi per la società fermo restando, come già affermato, che i controlli devono essere tanto più analitici quanto più gravi ed evidenti sono i segnali di "sospetto", Sez. 5, Sentenza n. 8327 del 22/04/1998, Rv. 211368, nonché, da ultimo, Sez. 5, Sentenza n. 17393 del 13/12/2006, Rv. 236630).

Nel caso di specie, la Corte territoriale ha, invece, accertato, con motivazione del tutto scevra da vizi logici, che l'imputato F. non solo non ha esteso la sua doverosa attività di controllo alla gestione dell'azienda, nel senso suindicato, ma non ha effettuato neppure il più semplice esame delle operazioni condotte dalla SIMEC con la conseguenza che, "se estraneo al disegno distrattivo, doveva sicuramente ricevere allarmi tanto gravi da imporre la richiesta di ogni chiarimento agli amministratori".

Il fatto che abbia omesso qualsiasi attività volta ad ostacolare "il grossolano depauperamento della SIMEC da parte di società costituite ad hoc e gestite di fatto dagli stessi amministratori della SIMEC non consente di qualificare la sua condotta diversamente dalla consapevole partecipazione".

Peraltro, come già affermato da questa Corte in sede di annullamento della prima sentenza, il concorso per comportamento omissivo da parte di chi, trovandosi in posizione di garanzia, ha l'obbligo giuridico di impedire un evento, non richiede alcun previo accordo essendo sufficiente [...] la consapevolezza che il proprio silenzio servirà ad agevolare la consumazione" del reato.>

Nella medesima scia si pone il principio giurisprudenziale affermato in tema di bancarotta, laddove la S.C. ha stabilito che "In tema di bancarotta fraudolenta patrimoniale, in caso di concorso ex art. 40, comma secondo, cod. pen., dell'amministratore formale nel reato commesso dall'amministratore di fatto, il dolo del primo può configurarsi anche come eventuale ed essere integrato dall'omesso controllo sulla tenuta delle scritture che dimostra la rinuncia a porre in essere quelle attività idonee a prevenire il pericolo di distrazioni e, di conseguenza, l'accettazione del rischio che esse possano verificarsi" (cfr. Sez. V, Sentenza n. 37305 del 14/05/2013 Ud. (dep. 11/09/2013) Rv. 257608); conf. sentenza n. 38712/2008.).

Le superiori valutazioni ed i principi giurisprudenziali citati consentono di condividere il percorso seguito dal P.M., ritenendo configurabile nelle sue componenti oggettive e soggettive - avuto riguardo alla qualifica di pubblico ufficiale del capogruppo che coordina l'attività del gruppo e gestisce la destinazione dei fondi vigilando sulla loro destinazione alla pubblica funzione- le fattispecie penali di peculato (apprezzato nelle condotte individuali e in quelle concorsuali) e di falso - reato, questo, contestato ai soli capigruppo, obbligati alla presentazione delle note riepilogative- nei termini contestati agli odierni indagati.

In sostanza, è emerso che gli indagati consapevolmente hanno destinato a fini diversi e/o privati fondi pubblici non avendone dimostrato la finalizzazione alla pubblica funzione, ovvero hanno fornito giustificazioni artificiose (se non addirittura ponendo in essere falsi o frodi) o dimostrate inveritiere, ovvero estranee ai compiti pubblici svolti: è il caso del meccanismo truffaldino dell'anticipazione , in cui è evidente che nessuna pubblica funzione è stata svolta nel momento della spesa , sicchè la

giustificazione a posteriori data al rimborso rappresenta solo una "scusa" per giustificare il trasferimento del denaro per il provato scopo di arricchimento perseguito.

§ L'OGGETTO DELLE INDAGINI *La catalogazione delle spese*

Fissati i principi generali, stabiliti i parametri dell'inquadramento giuridico, coerente con i più consolidati e recenti arresti giurisprudenziali e rispettoso delle garanzie costituzionali, l'indagine degli inquirenti si è incentrata sulla verifica dell'utilizzo dei contributi pubblici da parte dei consiglieri al fine di accertare la conformità con gli scopi stabiliti dalla Regione, individuando i casi in cui sono stati utilizzati per soddisfare esigenze personali e privatistiche, e quelli che si ritengono oggetto di appropriazione nella forma della duplicazione di voci rientranti nella retribuzione del consigliere (trasporti, missioni, spostamenti).

Accertamento questo, oggetto di un capillare controllo e di una conseguente catalogazione, tradotta in tabelle, distinte per consiglieri e ripartite per annualità, necessaria ai fini della verifica delle singole posizioni.

In linea generale il P.M. ha fatto precedere la parte espositiva del risultato delle indagini, da una parte illustrativa e generale, indispensabile in sede di verifica ed inquadramento delle singole posizioni.

'.....

Gli esiti dell'attività di indagine

1) Le diverse voci utilizzate nell'analisi delle singole posizioni.

Alla luce dell'ingente mole di documentazione acquisita, si è deciso di catalogare le spese secondo le seguenti voci, di cui si offre altresì una descrizione per permettere di verificare poi la conferenza o meno delle stesse rispetto alle finalità per le quali i fondi regionali vengono erogati ai gruppi consiliari.

Tali voci saranno poi richiamate nell'analisi delle singole condotte poste in essere dai diversi consiglieri per i quali si domanda l'applicazione della misura cautelare personale e/o reale, facendo sin d'ora rinvio a questo paragrafo per la descrizione.

- **Pasto personale (in sede e fuori):** confluiscono in tale categoria di spesa, i costi sostenuti per consumazioni presso locali adibiti a ristorazione e similari, che, in ragione del numero di coperti/commensali, indicati nella ricevuta fiscale (massimo tre persone), fanno ritenere la suddetta spesa quale pranzo/cena personale. In questo senso, occorre chiarire che questo Ufficio – sebbene nonostante il tempo trascorso nessuno dei capigruppo interrogati, come si vedrà nel dettaglio, abbia tenuto fede alla riserva di documentare la natura dei contesti nei quali erano state sostenute spese ingenti per pasti con numerosi coperti (ossia nessuno ha saputo dimostrare se quella determinata cena per venti o più persone era relativa ad un'iniziativa istituzionale del gruppo consiliare, ovvero a ragioni inerenti il partito di appartenenza o ancora ragioni personali) – ha scelto di non contestare in questa fase "cautelare" tali spese, ritenendo, secondo un criterio ispirato al favor rei ma certamente da sottoporre a verifica nel prosieguo dell'indagine, che tali spese possano essere riconducibili a contesti istituzionali (cene di lavoro, pasti tenutisi prima o dopo iniziative politiche dei gruppi consiliari) proprio in ragione del gran numero di partecipanti. Viceversa, per i pasti con non più di tre coperti si è ritenuto di considerarli di natura strettamente personale. È evidente, infatti, che una cena o un pranzo a base di pesce non diventa iniziativa istituzionale solo perché magari si parla di politica, magari anche delle iniziative legislative da promuovere come gruppo consiliare alla Regione. Ma sul punto si tornerà.

In seno a tale classificazione si riscontra, altresì, un'ulteriore distinzione tra i pasti **in sede**, intesi quelli consumati all'interno della Regione Calabria e quelli **fuori sede**, ovvero per servizi resi al di fuori dei confini regionali;

In seno alla predetta categoria "pasti in sede", va considerata la vigenza della già citata *indennità di diaria*, la quale ricomprende tutti i costi da sostenuti dai consiglieri regionali, per le attività istituzionali in seno alla Regione Calabria, sino al 31.12.2012, ivi compresi i costi di vitto e alloggio.

In proposito, si riportano nuovamente le *dichiarazioni rese in data 24.09.2013 nel corso del verbale di s.i. (ex art.351 c.p.p.)* dal Segretario Generale, Dott. Nicola LOPEZ, alla presenza anche del Dott. CALABRO' Carlo, in qualità di dirigente del settore delle Risorse Umane, il quale riferiva testualmente:

«Discorso diverso è quello relativo alla diaria che consiste in un rimborso mensile forfettario in favore dei consiglieri per tutti i costi da loro sostenuti per le attività istituzionali in seno alla Regione Calabria, sino al 31/12/2012. Nello specifico, se un consigliere a margine di una seduta del consiglio regionale decideva di soggiornare a Reggio Calabria, i costi di vitto e alloggio dallo stesso sostenuti erano inglobati nella predetta indennità di diaria. Il consigliere a fronte di tali spese non era tenuto alla rendicontazione e/o dimostrazione dei costi affrontati».

Pertanto, riconoscendo quali sedi istituzionali regionali "*ufficiali*", gli Uffici di Reggio Calabria (Consiglio Regionale) e Catanzaro (Giunta Regionale/Assessorati) i costi prodotti per pasti in quelle sedi, sono da ritenere quali costi non inerenti, atteso che risultano già coperti dalla predetta indennità e quindi non possono essere posti anche a carico del Consiglio Regionale senza che ciò determini un raddoppio del rimborso.

A tal proposito, infine, è appena il caso di notare che laddove si tratti di pasti ai quali hanno partecipato soggetti che non rivestono la qualifica di consigliere regionale (ad esempio sindaci, consiglieri provinciali, parlamentari nazionali, terzi ecc.) le conclusioni appena rassegnate non mutano. Ed infatti laddove il singolo consigliere avesse deciso di "offrire in pranzo", certamente tale liberalità non poteva essere legittimamente posta a carico del Consiglio Regionale ed in ultimo della collettività tutta (peraltro, a considerarla spesa di rappresentanza la stessa avrebbe dovuto rispondere ai canoni sopra indicati). Inoltre, laddove gli ospiti fossero consiglieri provinciali, parlamentari ecc., va tenuto in considerazione che trattasi di soggetti del pari fruitori di analoghe indennità volte a coprire tali tipi di costi.

- Pasto Istituzionale in sede: rientrano in tale categoria di spesa i costi sostenuti per consumazioni presso locali adibiti a ristorazione e similari che, in ragione del numero di coperti/commensali indicati nella ricevuta fiscale (più di tre persone), fanno ritenere la suddetta spesa quale pranzo/cena istituzionale, potendo la medesima ricadere in un contesto più ampio rispetto al precedente, tale da giustificare una cosiddetta attività istituzionale e funzionale del consigliere.

Tuttavia, in ragione di quanto previsto in tema di *indennità di diaria*, alcune voci di spesa, pur se annoverate in dette categoria, non rientrano tra quelli inerenti, ciò perché trattandosi di pasti sostenuti nella città di Reggio Calabria gli stessi appaiono già remunerati attraverso l'indennità di diaria più volte citata.

Peraltro, ma anche su questo ci si diffonderà nel dettaglio nell'analisi delle singole posizioni, va rilevato che sebbene secondo il criterio evidenziato alcuni pasti possano astrattamente rientrare in quelli definiti "istituzionali", è anche vero che tale collocazione non sarà possibile laddove il tipo di esercizio commerciale dove il pasto è stato consumato appaia incompatibile con la natura istituzionale dell'incontro. Stesso discorso laddove la località ove ha sede l'esercizio commerciale appaia assolutamente eccentrica con finalità istituzionali.

Esemplificando, sono state considerate spese non conferenti quelle sostenute presso locali quali pizzerie e tavole calde, e comunque laddove l'incontro si sia tenuto in località al di fuori di possibili potenziali sedi istituzionali (Roma, Reggio Calabria, Catanzaro, ecc.).

- Consumazione occasionale: in tale categoria sono annoverate tutte le consumazioni ritenute di valore esiguo, sia come costo che come tipologia del bene acquisito, di cui il consigliere abbia chiesto ed ottenuto il rimborso (ad esempio, caramelle, caffè, duecentootanta grammi di speck, ecc.). Trattasi di spese documentate per lo più a mezzo scontrino fiscale, che già per la sua natura non consente di individuare con

precisione l'acquirente del bene e/o il beneficiario della prestazione di servizi, ed in particolare spese per caffetteria, beni di conforto, spuntini e similari.

- **Acquisti Vari:** in tale categoria rientrano le somme spese sostenute dai consiglieri regionali per acquisti di beni mobili o oggetti di diversa natura, quali mobilio, materiale vario, oggettistica, piccoli e grandi elettrodomestici e similari. Sul punto, ovviamente, si svolgeranno considerazioni specifiche di volta in volta, distinguendo in ragione della tipologia di bene (televisore, scrivania, computer, ecc.), della quantità di tali beni acquistati, dell'eventuale messa a disposizione di tali bene da parte del Consiglio Regionale (vedi arredi delle sedi istituzionali a Reggio Calabria ed a Catanzaro).

- **Contributi Associazioni:** in detta categoria di spesa sono annoverate le somme erogate dai consiglieri regionali nei confronti di associazioni, enti, persone fisiche/giuridiche a titolo di contributo per l'effettuazione di un evento, manifestazione, o simili. In merito nella presente categoria sono riportate le somme che, alla luce dei dati indicati e/o dell'attività investigativa esperita, manifestano espliciti elementi di irregolarità di spesa. La fenomenologia, invero, è piuttosto varia, pertanto si rinvia all'analisi dei singoli casi.

- **Carburante:** indicano i costi dimostrati per i consumi di carburante da parte del Consigliere e/o suo collaboratore. In merito, si rileva che le modalità di documentazione di tale costo cui ricorrevano tutti i consiglieri apparivano essere quelle delle ricevute rilasciate dai diversi gestori, senza che dalle stesse potesse in qualche modo inferirsi l'impiego effettivamente fatto del carburante acquistato, l'occasione in cui tale spesa era stata effettuata e spesso neanche con quale autovettura. Si rinvia in ogni caso a quanto si dirà a breve.

Tale spesa, peraltro, appare pacificamente coperta dalle indennità a proposito delle quali ci si è già diffusi nel capitolo I paragrafo 5.

- **Manutenzione Autovettura:** in tale ambito vengono ricompresi i costi sostenuti per la manutenzione e la sostituzione dei componenti soggetti ad usura per gli automezzi utilizzati per presunti *fini istituzionali* dai consiglieri regionali.

In tale contesto, si richiama quanto detto in tema di indennità di *accesso*. Si aggiunga che, anticipando un tema sul quale si tornerà, alcuni gruppi consiliari, ed in particolar modo il P.D.L. (gestione Chiappetta), hanno riconosciuto ampiamente la non conferenza di detto rimborso a carico dei fondi del Gruppo.

- **Rimborso chilometrico:** in detta categoria sono ricompresi i costi attestati dal consigliere per l'espletamento della propria attività istituzionale mediante l'utilizzo di un mezzo personale; le modalità di rimborso differiscono da un gruppo all'altro e pertanto si rinvia a quanto si dirà trattando delle singole condotte.

Difatti, per esempio, il Partito Democratico utilizzava un prospetto all'interno del quale si procedeva ad un vero e proprio conteggio in ragione dei chilometri percorsi, per calcolare il rimborso da corrispondere al consigliere interessato.

- **Viaggi:** in questa categoria di spesa sono indicati i costi sostenuti relativamente all'acquisizione di titoli di viaggio aereo, ferroviario, e similari, non ascrivibili direttamente ai consiglieri regionali; nel caso di spesa certificata al consigliere, in detta tipologia rientrano anche i viaggi documentati afferenti destinazioni e/o tratte che non coincidono con "*possibili*" sedi oggetto di visita o attività istituzionale;

- **Quotidiani:** identificano i costi sostenuti ed attestati dal Consigliere per l'acquisto di quotidiani e riviste;

Sul punto va evidenziato che, oltre al fatto che certamente non ammissibile è l'acquisto di quotidiani da parte di ciascun consigliere (potendo al più ragionarsi della possibilità di acquistare una copia di ciascun quotidiano da mettere a disposizione di tutti gli appartenenti al Gruppo presso la sede ufficiale), la spesa in parola appare comunque non giustificabile anche in tali termini atteso che ogni Gruppo riceve gratuitamente un certo numero di quotidiani e periodici che sono posti a disposizione negli uffici regionali dei componenti il

Gruppo (cfr. sul punto la più volte citata sentenza del G.u.p. di Cagliari acquisita agli atti del presente procedimento).

- **Libri:** indicano le spese sostenute per l'acquisto di libri e/o pubblicazioni di stampa.

- **Telefonia – Accessori – Materiale Informatico:** rappresentano le spese relative all'acquisto di apparecchiature telefoniche (smart phone – I phone – cellulari) e relativi accessori, nonché oggetti e materiale informatico vario;

- **Convegni:** si intendono i costi sostenuti dal singolo soggetto di spesa, per organizzazione, svolgimento ed eventuali servizi accessori, riconducibili a convegni e/o riunioni;

- **Soggiorno:** per "soggiorno" si intendono i costi sostenuti dal singolo soggetto di spesa, per pernotti, colazioni e/o bed & breakfast, all'interno (in sede) o all'esterno (fuori sede) dei confini regionali. Detta categoria di spesa assume particolare rilievo atteso quanto sancito a titolo di indennità accessoria, denominata " *Missione*", sopra meglio chiarita.

- **Consulenza:** si considerano tali i costi sostenuti e documentanti a mezzo idonea documentazione fiscale (fatture), a seguito di consulenze e prestazioni rese da professionisti in merito a particolari tematiche di natura legislativa/amministrativa/contabile/consulenza del lavoro, commissionate dal Gruppo e/o dal singolo consigliere.

- **Ritenute:** indicano le somme corrisposte dai consiglieri, mediante modelli di pagamento F24, per il versamento degli oneri previdenziali ed assistenziali dei collaboratori/consulenti; ovviamente si tratterà tale categoria solo nei casi in cui si è accertata l'illegittimità del ricorso al denaro pubblico per il pagamento, essendo viceversa riconosciuto ai singoli gruppi di poter assumere collaboratori (e per lo più era la Regione a provvedere alla ritenute e contributi), ovvero di poter avvalersi di collaboratori occasionali.

- **Rimborsi:** si intendono le somme in denaro erogate dai Capogruppo, a titolo di rimborso, per le spese prodotte quali costi sostenuti dal consigliere/collaboratore. I medesimi vengono effettuati per contante, bonifico o assegno bancario.

- **Pagamento Servizi Vari:** la predetta categoria racchiude i costi sostenuti ed attestati a carico del gruppo consiliare relativamente a servizi connessi con unità immobiliari, come acqua, gas, elettricità, rifiuti solidi urbani ed eventuali sanzioni derivanti dal mancato/ritardato pagamento dei medesimi, servizi di telefonia, processi verbali per violazioni amministrative, noleggio autoveicoli.

- **Collaborazioni Occasionali:** detta voce indica le somme corrisposte a terzi soggetti, solitamente estranei alla compagine politica, che vengono assunti per il disbrigo di pratiche d'ufficio e similari. Solitamente il pagamento degli oneri previdenziali resta a carico del gruppo (datore di lavoro) che ne provvede al versamento mediante modelli F24. I predetti rapporti lavorativi sono, di norma, regolamentati dai vari gruppi consiliari mediante sottoscrizione di apposito contratto. Nella presente richiesta si farà riferimento nel dettaglio esclusivamente ai contratti a proposito dei quali sono emersi elementi di criticità tali da ritenere non idonea la spesa sostenuta, ovvero sono state accertate incongruenze sull'effettivo pagamento delle somme indicate quali spese ai collaboratori.

- **Collaborazioni Continuative (Co.Co.Pro.):** detta voce indica le somme corrisposte a terzi soggetti, solitamente estranei alla compagine politica, che vengono assunti per lo svolgimento di mansioni in seno al gruppo consiliare richiedente. In genere il pagamento degli oneri previdenziali viene effettuato direttamente dal Consiglio Regionale della Calabria – settore Ragioneria – che provvede al versamento mediante modelli F24, operando, pertanto come sostituto di imposta. In merito, giova rappresentare che, come si evince dalle assegnazioni erogate annualmente ai gruppi, la Ragioneria Regionale trattiene a monte le somme destinate al pagamento di predetti oneri. Tali rapporti lavorativi sono, di norma, regolamentati dai vari gruppi consiliari mediante sottoscrizione di apposito contratto.

Sul punto, giova ricordare le dichiarazioni rese in atti, in data 05 e 07 dicembre 2012 dal Dott. LATELLA Luigi Danilo, nato a Melito di Porto Salvo (RC) il 21.04.1968, nella sua qualità di Responsabile del Servizio Bilancio e Ragioneria. In particolare, costui dichiarava: «[...] In relazione a quanto prodotto, rappresento che i contratti da noi gestiti come Servizio di Bilancio e Ragioneria Regionale, traggono origine da richieste avanzate dal Gruppo Consiliare in parola, e che noi curiamo ai fini previdenziali e fiscali, operando, per conto

dei soggetti contrattualizzati, come sostituto di imposta, in virtù di una delega conferita dal Presidente del Gruppo di riferimento, come sancito dalla Legge Regionale 13/2002. Infine, specifico che, per l'unico soggetto in elenco, indicato al punto nr.89, la tipologia di contratto "Comando", rappresenta che per il medesimo dipendente è stato richiesto, in virtù della già richiamata L.R.13/2002, l'impiego da altro ente della Pubblica Amministrazione (A.S.P. Catanzaro) presso questa Regione».

- **Ricariche Telefoniche:** sono ricompresi in questa fattispecie i costi sostenuti per le ricariche di telefonia mobile, effettuate con la modalità "ricaricard" o presso punti vendita lottomatica e/o simili.

- **Servizi Accessori Trasporto:** sono inclusi in questa categoria i costi sostenuti per il pagamento di servizi ausiliari di trasporto, quali noleggio autoveicoli, traghetti, pedaggi autostradali o spostamenti mediante taxi e simili in località non indicative di sedi che potrebbero ricondursi ad attività istituzionali del singolo consigliere (Reggio Calabria, Catanzaro, Roma, ecc.).

- **Spese Tipografiche:** sono inclusi in questa categoria i costi sostenuti per il pagamento di servizi relativi alle stampe tipografiche in genere (manifesti, locandine, buste e/o carta intestata) e similari, delle quali si è accertata la fittizietà. In detta categoria confluiscono, inoltre, anche costi tipografici sostenuti per promuovere campagne elettorali, in ampio contrasto con la normativa regionale in esame (vgs. Art. 5 L.R.15/2008).

2) Glossario fiscale

Come si è accennato l'indagine è stata incentrata sull'analisi della documentazione di spesa esibita dai diversi consiglieri regionali e sulla verifica non solo della conferenza dei costi documentati con le finalità indicate nell'art. 4 della L. reg. n. 13/2002, ma anche ed ancor prima della veridicità della documentazione di spesa esibita. Si è anche verificato che le spese sostenute per come documentate non violassero i limiti "esterni" di spesa.

Indispensabile, a questo punto, prima di addentrarsi nell'analisi delle singole condotte, esporre un glossario -illustrativo della terminologia utilizzata, al fine di agevolare la distinzione tra i diversi tipi di documentazione fiscale o similare acquisiti ed analizzati.

2.1) Fattura Fiscale

La fattura (ex Artt. 21 e 21 bis del D.P.R. 26 ottobre 1972, n. 633), è un documento fiscale obbligatorio emesso da un soggetto fiscale per comprovare l'**avvenuta cessione di beni o prestazione di servizi** ed il diritto a riscuotere il prezzo. L'operazione di emissione di una fattura prende il nome di fatturazione

Gli elementi formali obbligatori della fattura sono:

- *Ditta, denominazione o ragione sociale dell'emittente* con indicati l'eventuale nome del rappresentante fiscale, l'indirizzo della sede, il numero di partita Iva;
- *Estremi dell'intestatario della fattura:* azienda o privato cittadino che dovrà provvedere al pagamento del corrispettivo entro i termini stabiliti;
- *Dicitura:* Fattura, Nota credito, Addebito, Accredito;
- la *data* della transazione;
- la *numerazione progressiva*, che può anche non essere annuale ^[1]
- la *descrizione* (anche sommaria) del prodotto/servizio ceduto
- l'*imponibile*, ossia l'indicazione dell'importo prima dell'applicazione dell'aliquota IVA
- eventuali competenze e contributi di legge
- l'*importo dell'IVA* in base all'idonea aliquota applicabile al bene oggetto di scambio o eventuale indicazione della legge in base alla quale detto importo non è necessario
- il *totale* dato da imponibile più IVA
- gli eventuali sconti
- l'eventuale termine di pagamento
- l'eventuale modalità di pagamento

La fattura è inoltre composta di una parte "**descrittiva**" e di una parte "**tabellare**".

La fattura è emessa in più copie al fine di permetterne la raccolta e la conservazione negli archivi dei soggetti interessati dalla transazione (emittente e destinatario);

Essendo un documento fiscale con obbligo di registrazione contabile in bilancio da parte dell'emittente, quest'ultimo ha anche l'obbligo di una numerazione progressiva per anno fiscale. La numerazione può essere realizzata su diverse serie, sulla base delle necessità aziendali, ad esempio in caso di più sedi periferiche.

La registrazione delle fatture ricevute avviene generalmente sul *Registro degli acquisti* (registro delle fatture di acquisto), mentre le fatture emesse vengono registrate entro 15 giorni sul *Registro delle vendite* (registro delle fatture emesse).

È possibile emettere delle fatture di rettifica, che fanno riferimento ad un credito da riscuotere rispetto al totale dell'importo indicato nel documento emesso. Questi documenti si chiamano **note di credito**. In generale, le fatture integrative di una fattura già emessa vengono denominate "**note di variazione**".

2.2) Ricevuta/Scontrino Fiscale

La ricevuta e lo scontrino fiscale (*ex Art. 22 D.P.R. 26 ottobre 1972, n. 633 - D.M. 30 marzo 1992*) devono essere emessi dai commercianti al minuto ed assimilati (ad esempio artigiani) **a fronte di cessioni di beni e prestazioni di servizi** rese nei confronti di utenti finali.

Tali documenti sono rilasciati per mezzo di appositi apparati denominati "misuratori fiscali"; di contro, la ricevuta fiscale può essere emessa anche avvalendosi di stampati cartacei da compilare manualmente.

È altresì consentita l'emissione di scontrini manuali o a tagli fissi, però solo agli esercenti l'attività in forma itinerante ed al ricorrere di specifiche condizioni.

L'indicazione sullo scontrino o sulla ricevuta fiscale dell'esatta natura del prodotto acquistato è facoltativa.

Una volta rilasciato il documento al cliente, l'operatore è obbligato a registrare l'operazione.

Il prezzo dei beni o servizi, se non diversamente specificato, deve intendersi sempre comprensivo di I.V.A. e, nello stampato emesso non deve essere impressa, in alcun modo, la dicitura "non vale come scontrino fiscale".

In tali circostanze, all'atto del pagamento, deve sempre essere rilasciata apposita documentazione fiscale.

Uno **scontrino** fiscalmente **idoneo** deve contenere alcuni elementi necessari, quali:

- data e ora di emissione;
- numero progressivo;
- dati identificativi dell'esercente l'attività commerciale (denominazione, ditta o ragione sociale o cognome e nome);
- numero di partita IVA e ubicazione dell'esercizio;
- corrispettivo;
- logotipo fiscale "MF", seguito da una serie di lettere e numeri.

La **ricevuta fiscale**, invece, deve contenere:

- numerazione progressiva prestampata per anno solare, anche con l'adozione di prefissi alfabetici di serie;
- data di emissione;
- ditta, denominazione o ragione sociale, ovvero nome e cognome se persona fisica, domicilio fiscale e numero di partita IVA dell'emittente, nonché l'ubicazione dell'esercizio in cui viene esercitata l'attività;
- natura, qualità e quantità dei beni e servizi che sono oggetto dell'operazione;
- ammontare dei corrispettivi dovuti comprensivi dell'imposta sul valore aggiunto;

Lo scontrino e la ricevuta devono essere rilasciati al momento del pagamento totale o parziale del corrispettivo.

Nei casi di prestazioni ultimate, ma non ancora determinate nel corrispettivo o comunque quando il pagamento non è ancora avvenuto, vanno ugualmente rilasciati una ricevuta o scontrino con l'indicazione "corrispettivo non pagato". All'atto del saldo dovrà essere emessa la ricevuta fiscale e dovranno essere in essa indicati gli estremi del documento precedentemente rilasciato.

Esistono, poi, delle operazioni per le quali è previsto l'esonero dall'emissione dello scontrino o della ricevuta fiscale, quali, ad esempio, le cessioni di tabacchi, *di carburanti per l'autotrazione, di giornali* e beni mediante distributori automatici funzionanti a gettone o a moneta.

Altri casi di esonero del rilascio dello scontrino o della ricevuta sono previsti per i *conducenti di taxi (i quali, tuttavia, in caso di specifica richiesta del cliente, sono tenuti al rilascio della fattura)* e per altre attività considerate minori (ad esempio, ciabattini, ombrellai ed arrotini).

Fattore comune ai predetti documenti fiscali, **a differenza della fattura**, è l'impossibilità, sancita in diritto, di risalire al "beneficiario" della prestazione di servizio e/o "cessionario" del bene, in quanto non è prevista l'indicazione di tale attore della transazione commerciale.

2.3) La documentazione delle spese per carburanti

Dopo aver enunciato quanto normativamente previsto in tema di idoneità e contenuti della documentazione fiscale più ricorrente, prodotta dai vari gruppi consiliari per attestare i costi sostenuti, appare necessaria un'ulteriore puntualizzazione sulle modalità di documentazione delle spese relative ai rifornimenti di **"carburanti"**, pure allegate da molti consiglieri

I soggetti in esame, bisogna precisare, non essendo soggetti passivi di imposta I.V.A. non erano tenuti alla documentazione di tali acquisti mediante l'utilizzo della c.d. "scheda carburanti" ex d.P.R.10 novembre 1997 nr. 444.

Difatti, come riscontrato dall'esame documentale, gli acquisti in materia venivano certificati mediante l'utilizzo di una ricevuta semplice, rilasciata dal distributore stradale all'atto del rifornimento.

L'analisi dei predetti documenti consentiva di rilevare, quale fattore comune ad essi, che ogni stampato prodotto riporta la denominazione dell'impianto, la data di effettuazione del rifornimento, la quantità di carburante, il costo del rifornimento e, in taluni casi, la targa del veicolo che ha eseguito tale operazione e/o l'utilizzatore del mezzo.

In altri casi, veniva, di contro, riscontrato che il rifornimento era documentato esclusivamente mediante la produzione della stampata rilasciata a seguito di rifornimento in modalità automatica, con utilizzo di bancomat o carte elettroniche.

3. Le indagini delle altre Procure della Repubblica (Cagliari, Napoli, Genova e Potenza)

Questo Ufficio, anche al fine di reperire gli arresti giurisprudenziali di merito maturati nell'ambito delle diverse indagini avviate nel Paese con riferimento all'utilizzo dei fondi messi a disposizione dalle diverse Regione dei gruppi consiliari, acquisiva atti (richiesta di applicazione di misure cautelari, O.C.C., ordinanze del T.D.L., sentenza G.u.p.).

Di tali atti viene fatta menzione nel copro della presente.

Si anticipa sin d'ora che, quanto agli esiti "cautelari" di detti procedimenti, si darà conto in sede di illustrazione delle esigenze cautelari.

A tal proposito, tuttavia, appare utile sin d'ora spendere qualche osservazione con riferimento alle conclusioni raggiunte dal G.i.p. di Milano nel decreto di archiviazione emesso in data 05.03.2014 nell'ambito di uno stralcio di analogo procedimento avviato dalla locale Procura della Repubblica con riferimento ai rimborsi erogati ai gruppi consiliari della regione Lombardia. Di tale provvedimento fa menzione anche la il difensore dell'indagato Agazio LOIERO nella propria memoria difensiva.

In quel provvedimento, infatti, il G.i.p. dava mostra di fare uso di criteri sovrapponibili con quelli utilizzati nella presente richiesta.

La sintesi del provvedimento conseguente alla natura propria di esso non consente ovviamente di cogliere compiutamente il fatto sotteso alla vicenda.

Dalla lettura del provvedimento, tuttavia, emerge che in quel caso i consiglieri erano stati in grado di giustificare **già nel corso delle indagini preliminari** la quasi totalità delle spese sostenute, e che lo scarto delle spese non giustificate riguardava importi assai modesti; che le giustificazioni fornite consentivano di ricondurre le spese all'interno delle categorie delle spese ammissibili, che non sono dissimili da quelle qui indicate; che nessuno dei consiglieri aveva dedotto fatture già rimborsate o pagate con il conto del gruppo, che nessuno dei consiglieri aveva preteso di finanziare l'attività di organizzazione e funzionamento del partito o le sue personali o quelle per la campagna elettorale; nessuno dei consiglieri aveva sostenuto di aver allocato il suo ufficio politico in ristoranti, locali o in un agriturismo; emerge ancora che la maggior parte dei documenti di spesa erano stati adeguatamente contestualizzati così da dimostrare la loro riconducibilità, almeno per la maggior parte, al novero delle spese di rappresentanza attraverso l'indicazione degli eventi, anche non ufficiali, in cui erano state offerte colazioni di lavoro o consumazioni a buffet e similari, delle persone che vi avevano partecipato e dell'oggetto o ragione dell'incontro, così da consentire di verificare inerenza, congruità e ragionevolezza della spesa, ad esclusione di una minima parte di spese di rappresentanza, in relazione alle quali, dato il tempo trascorso e la modestia della spesa si è ritenuto che non vi fosse prova quantomeno dell'elemento soggettivo del reato e che eventuali supplementi istruttori non avrebbero dato esito.

4) Richieste cautelari e favor rei

Sulla scia di tali considerazioni, peraltro, pare utile esplicitare già in questa fase l'impostazione che questo Ufficio ha inteso seguire nel formulare la presente richiesta.

Anzitutto, la valutazione del compendio probatorio è stata effettuata alla luce del principio del favor rei, nella misura in cui in assenza di elementi che consentissero con certezza di ricondurre spese sospette nell'alveo della fattispecie incriminatrice si è inteso omettere di procedere alla relativa contestazione. In questo senso si rileva che nella presente richiesta sono esaminate solo le spese ritenute non conferenti, mentre tuttavia tutte le spese – o meglio tutta la documentazione di spesa prodotta – è stata vagliata. In ragione di tale petizione di principio, ad esempio, si è scelto di non contestare le spese per ristorazione laddove numerosi fossero i coperti, potendo tale spesa essere effettivamente stata sostenuta in un'occasione istituzionale (non potendo quindi escludersi tale spiegazione alternativa). Ciò sebbene quasi nessuno dei consiglieri, e certamente non per tutte le spese di tale tipo, sia stato in grado di collocarle in un preciso contesto istituzionale.

D'altra parte, questo Ufficio ha delegato approfondimenti contabili e bancari circa la gestione finanziaria dei gruppi, verificando in diversi casi che sebbene il consigliere avesse prodotto documenti di spesa relativi a costi non ammissibili, l'entità del rimborso percepito, considerando le spese viceversa ammissibili, non era tale da far ritenere che avesse percepito rimborsi anche per le spese non conferenti (ad esempio: spese totali pari ad € 10.000,00, di cui non conferenti per € 5.000,00 e rimborso totale pari ad € 4.500,00).

Tuttavia, le considerazioni appena svolte sono state altresì modulate in funzione delle diverse tipologie di richiesta cautelari che si è deciso di avanzare.

Un vaglio rigoroso è stato seguito nel caso di richiesta di applicazione di misure cautelari personali. La scelta di avanzare tali richieste, al netto delle considerazioni in punto di sussistenza delle esigenze cautelari su cui ci si diffonderà al momento opportuno, è stata agganciata non solo al presupposto della prova del delitto di peculato, ma anche alla presenza di ulteriori elementi che consentissero di qualificare come particolarmente grave la condotta del consigliere. Elementi quali l'entità dell'appropriazione o l'attuazione di condotte caratterizzate dalla dissimulazione di spese mai effettuate (con produzione di documentazione di spesa contraffatta e comunque mendace, artifizii contabili, ecc.).

Nel caso viceversa di richiesta di applicazione di misure reali, atteso che i presupposti richiesti dal Legislatore (fumus commissi delicti) appaiono decisamente più sfumati sotto il profilo cautelare, si è inteso procedere ad avanzare richieste di sequestro preventivo ex art. 322-ter c.p. nei confronti di tutti coloro che sono stati ritenuti responsabili.

In questo senso, si precisa che l'Ufficio procederà ad avanzare richiesta di archiviazione nei confronti di tutti gli altri consiglieri non menzionati nella presente, sia perché non hanno prodotto spese non conferenti, ovvero non hanno percepito rimborsi, sia laddove tali spese vi siano ma l'importo sia così modesto da poter escludere di disporre di elementi sufficienti a sostenere l'accusa in giudizio quantomeno sotto il profilo dell'elemento soggettivo.

In ultimo va fatta un'ulteriore precisazione. Questo Ufficio non ha inteso procedere nella presente richiesta nei confronti di SERRA Giulio, capogruppon de "*Insieme per la Calabria*". Ciò perché per le medesime

ipotesi il SERRA, unitamente al RAPPOCCIO (altro consigliere appartenente al gruppo in parola) sono stati già rinviati a giudizio per gli stessi fatti con azione penale promossa dalla Procura Generale presso la Corte d'Appello di Reggio Calabria.

Ricorre pertanto nel caso di specie un'ipotesi di *bis in idem*.

.....!

b. L'attività di intercettazione

Nel corso delle indagini sono state effettuate attività captative¹⁵, la cui breve durata, era conseguente alla consapevolezza da parte di costoro di potere essere sottoposti ad intercettazione e, quindi, alla possibilità che utilizzassero tale strumento per predisporre una strategia difensiva da utilizzare anche per passare le notizie al giornalista di turno..

Al contempo si acquisiva la certezza della illecità delle condotte poste in essere dai dialoghi, spesso sfrontati e/o critici verso l'operato di alcuni colleghi, che appresso si riportano:

.....< **DATTOLO Alfonso – Capogruppo U.D.C.**

Progressivo n°: 156 del 12/04/2013 - P.P.1623/13/21 R.G.N.R. - R.I.T. 633/13

DATTOLO Alfonso chiama l'utenza 335/6667439, intestata a "Fratelli Cava S.n.c." con sede in Cosenza, in uso ad un soggetto non meglio identificato, al quale dice testualmente: "*..vediamo che succede e poi ci regoliamo*", troncando, poi, dopo un breve convenevole (*in bocca al lupo*) la conversazione.

Nel corso della conversazione si evince la volontà del DATTOLO di liquidare immediatamente l'argomento in questione.

Progressivo n°: 830 del 15/04/2013 - P.P.1623/13/21 R.G.N.R. - R.I.T. 633/13

DATTOLO Alfonso riceve dall'utenza 334/3448299 in uso ad un soggetto allo stato non meglio identificato, un sms con il quale l'interlocutore *invita l'indagato a fare ricorso alla posta elettronica piuttosto che agli sms*.

Progressivo n°: 2235 del 22/04/2013 - P.P.1623/13/21 R.G.N.R. - R.I.T. 633/13

DATTOLO Alfonso chiama l'utenza 347/8146066, intestata a tale VIOLENTANO Chiara, ma in uso ad un uomo, identificato in MOLLO Adriano, nato a Fagnano Castello (CS) il 06/11/1968. Quest'ultimo, che risulta essere un giornalista, è risultato avere contatti con diversi consiglieri capigruppo e con loro si è intrattenuto proprio sul tema dell'indagine avviata da questo Ufficio.

Nel corso della conversazione **un terzo interlocutore non identificato faceva una chiara battuta sui "Gratta e Vinci", dicendo che si trovava in autogrill e che stava grattando un "Turista per sempre", suscitando l'ilarità degli interlocutori.**

SERRA Giulio – Capogruppo Insieme per la Calabria

Progressivo n°2880: del 23/04/2013 - P.P.1623/13/21 R.G.N.R. - R.I.T. 633/13

SERRA Giulio riceveva dall'utenza 338/8113813 intestata ed in suo ad un soggetto identificato in COSTABILE Sandro, nato a Ferrara il 15/01/1969 e residente in Cosenza, via Giacomo Mancini nr. 248, una telefonata nel corso della quale i due parlavano di una missiva da predisporre ed inviare al Direttore

¹⁵ Da tenere in conto che tra gli indagati intercettati non vi era né il Senatore BILARDI, in ragione delle prerogative stabilite a beneficio dei Parlamentari dall'art. 68 Cost., né TRAPANI Carmelo, soggetto a sua completa e costante disposizione, la cui intercettazione si sarebbe risolta in una intercettazione indiretta del parlamentare.

Generale, nel corpo della quale il SERRA diceva di richiedere un *parere*, citando anche la normativa vigente, relativamente all'acquisto, manutenzione e pagamento rate di un'autovettura acquistata in nome e per conto del Gruppo Consiliare.

In sostanza, l'indagato cercava di ottenere *ex post* un *parere giustificativo* da un organo di controllo ed indirizzo, quale può essere il Direttore Generale citato, in merito all'acquisto, assicurazione e manutenzione di un'autovettura acquistata in leasing in nome e per conto del Gruppo Insieme per la Calabria.

Sul punto, si rappresenta che l'analisi della documentazione acquisita ha consentito di rilevare, di fatto, la presenza di diversi pagamenti di rate presso la VOLKSWAGEN BANK, nonché costi di manutenzione sull'autovettura targata EG653DC, che risulta intestata al "Gruppo Consiliare Insieme per la Calabria" dallo stesso presieduto.

Progressivo n°6180: del 09/05/2013 - P.P.1623/13/21 R.G.N.R. - R.I.T. 633/13

SERRA Giulio chiamava dall'utenza 338/8113813 intestata ed in suo al medesimo, il numero 327/5539672, in uso ad un soggetto in corso di identificazione, nel corso della quale, **l'indagato faceva presente al suo interlocutore l'impossibilità di procurargli dei "biglietti", atteso che la "pacchia è finita".**

Lampante il riferimento ai controlli in corso proprio in quel periodo da parte degli inquirenti circa le spese sostenute dai gruppi consiliari, in ragione dei quali il SERRA si vedeva costretto ad essere più accorto nelle spese da porre a carico del gruppo presieduto.

LOIERO Agazio – Capogruppo Autonomia e Diritti

Progressivo n°: 283 del 15/04/2013 - P.P.1623/13/21 R.G.N.R. - R.I.T. 633/13

In tale progressivo LOIERO Agazio aveva una conversazione con il citato MOLLO Adriano, nato a Fagnano Castello (CS) il 06/11/1968.

I due parlano dettagliatamente dello scandalo sui rimborsi del Consiglio Regionale. Un particolare riferimento viene fatto ai gratta e vinci, alle spese di ristorazione, ai costi di manutenzione delle autovetture intestate ai gruppi consiliari, ai costi del carburante, alle spese di ristorazione.

Dall'analisi della telefonata appare evidente la consapevolezza da parte del LOIERO della non inerente di alcune tipologie di spese con i rimborsi di fatto spettanti.

Inoltre, LOIERO ed il suo interlocutore paventano l'ipotesi di possibili interrogatori degli interessati per chiarire la propria posizione.

Detta circostanza, come già anticipato, rappresenta un'ulteriore conferma circa la consapevolezza da parte degli indagati di poter essere sottoposti ad indagine già nel periodo nel quale erano sottoposti ad intercettazione. Ed in ragione di tale consapevolezza gli stessi regolavano le proprie comunicazioni cercando di fornire tesi di comodo per scagionarsi, sebbene non rinunciassero ad esprimere riserve sull'operato dei loro colleghi.

Si riporta uno stralcio della trascrizione della conversazione.

Progressivo n°: 283 Data : 15/04/2013 Ora : 19:35:40 Durata : 0:15:57

Chiamato: +393357871258 intestato a ON. AGAZIO LOIERO nato a Santa Severina (KR) il 14/01/1940 ed in uso allo stesso.

Chiamante: +393478146066 intestato a VIOLENTANO CHIARA nato a COSENZA il 01/06/1977 ed in uso a Mollo Adriano nato a Fagnano Castello (CS) il 06/11/1968.

*Legenda: LOIERO Agazio successivamente indicato con la lettera "A"
MOLLO Adriano successivamente indicato con la lettera "M"*

A: pronto

M: ehi, c'erano due gallerie

A: ...inc.le...

M: ...inc.le...dei Gruppi ha fatto schizzare non solo le vendite ma ha fatto impazzire internet perchè là viaggiavamo sui 30000 contatti unici quando è arrivata quella notizia lì , cioè la gente su queste cose si butta a capofitto va

A: e lo so lo immagino, lo immagino, anche quella è un'altra....ah quando avete pubblicato quella cosa di Baldassarre

M: si si si

A: eh ma figurati

M: il gratta e vinci, ecc. ecc.

A: ma poi secondo me non sono vere queste cose

M: no no no fermati un attimo

A: ah il gratta e vinci è vero?

M: **verissimo cento per cento**

A: e chi le ha fatte ste cose?

M: l'U.D.C.

A: l'U.D.C. ?

M: **c'è stato un errore materiale che hanno fatto in un rimborso rendiconto, siccome lo ha fatto uno che non capisce un cacchio, ci ha messo tre gratta e vinci da un euro, due euro e da cinque euro**

A: madonna, ma non è possibile

M: ti giuro che è così

A: e chi era il capogruppo

M: è Dattolo, ma lui non ha controllato perchè la era la cosa amministrativa

A: madonna

M: la vicenda della lap dance non è vera

A: quella la non è vera sicuro

M: però quella cosa lì è stata contestata anche dagli uffici del consiglio regionale a Talarico, perchè lui dice che è la pubblicità, io non l'ho visto, dice che è il retro di un biglietto....

A: ma io gli ho detto di dirla in aula questa cosa, di dirla in aula quando ha parlato ma non l'ha detto

M: **no figurati... e poi , e poi niente , poi ci sono altri errori, rubinetteria , tagliandi di macchine personali, no ... sono tutte vere ste cose, al capogruppo e invece andavano intestate al gruppo**

A: chi questo, la macchina chi l'ha presa

M: eh ... parecchi parecchi, molti

A: il bello è che io l'ho comprata una macchina, naturalmente con i soldi miei ed avevo due cose dove intestarla e non l'ho intestata perchè..... comunque ma speriamo

M: eh... ecco sì, quando la macchina è intestata al gruppo, ti puoi scaricare anche i tagliandi ma questo un commercialista te lo sa dire

A: ...inc.le...

M: un commerciali... ma il problema lì è che queste cose non le hanno fatte gestire , poi gli uffici lì che non controllano un cazzo e quindi figurati

A: ...inc.le...

M: da questo punto di vista il Principe è stato responsabile amministrativo perchè assolutamente non

A: esatto

M: non voglio politico, voglio uno che ...

A: certo

M: **poi ci sono altre spese come ristoranti, cose e compagnia bella ma quello è tutto opinabile perchè...**

A: **no, che opinabile, perchè? non fa parte della politica?**

M: **eh appunto, se uno organizza un convegno con rinfresco...inc.le...**

A: **ma pure senza convegno, ma...**

M: certo

A: ma che cazzo è... comunque speriamo ...inc.le...

M: **gente che si è rimborsata fatture della campagna elettorale, santini**

A: e no, se tu fai una cosa senza controllo così succede....ah la macchina l'hanno comprata parecchi?

M: sì almeno un paio

A: ma chi , si sa chi ?

M: mio dicono, forse, una Ciconte

A: lui glielo aveva detto a Bruni che voleva comprare una macchina

M: **Ciconte e poi, Pasquale Tripodi, però Pasquale Tripodi l'aveva intestata al gruppo, è che l'ha consegnata con quasi 10 mesi di ritardo poi al Gruppo, poi c'è qualcun altro che ha comprato la macchina però non ti so dire, no, ma i casini là lì hanno fatti pure coso, Ferdinando Aiello ha fatto pure qualche casino**

A: cioè?

M: **quell'altro di Reggio, come cazzo si chiama**

A: ah si, coso, quello che è stato assessore mio

M: **si si si si De Gaetano**

A: quello che è passato col PD, De Gaetano

M: si si si si

A: e che ha fatto questo

M: ma lì, ma lì, quando loro gestivano il gruppo, siccome non avevano controlli, poi si fidano pure di questi sciancati che stanno lì, all'ufficio della regione, che non sanno...inc.le...ti ricordo sempre che la vicenda di Tonino Acri sulla storia delle missioni, no? dove anche Claudio Cavaliere ...inc.le... tutta la struttura di Tonino a Paola, l'errore lo fece fare quel Calabrò del Consiglio Regionale che a fronte di un quesito loro, dice scusate ma le missioni da dove devono partire e lui disse dal consiglio regionale, in verità sarà stato fatto un regolamento che diceva che le missioni devono partire dal luogo più vicino tra la residenza del collaboratore, lì, che va in missione e alla destinazione, il luogo più vicino tra la residenza e il consiglio regionale quindi se tu vai a Gioia Tauro la partenza è Reggio Calabria, la stessa cosa i buoni benzina, i buoni benzina già viene pagato il rimborso chilometrico per gli accessi al consiglio, siccome il regolamento non dice nulla, che succede se il consigliere regionale va a fare un'iniziativa e va da un'altra parte ?

A: non c'è dubbio che la benzina è sacrosanta, figurati...

M: **e la benzina l'hanno utilizzata tutti ma un conto è, io vado a Catanzaro perchè c'è un convegno, perchè c'è quello.... un conto che io vado lì, magari non è diciamo, non c'è la tracciabilità del perchè tu fai quella benzina lì, hai capito?...potrebbe essere contestata**

A: ma io ne ho parlato per caso oggi con Durante, Durante dice, ma questa è, siccome è una cosa senza regolamento ...inc.le... **e siccome la cifra era alta, allora cosa si doveva fare con questi soldi? (sorride) questo è il problema**

M: **si l'altro casino insomma, sulla voce spese varie, e lì sulle spese varie stanno facendo tutti i controlli perchè su spese varie c'è entrato di tutto e di più compreso questa cosa qui che ti dicevo dei rimborsi, cose....**

A: i rimborsi?

M: **eh si, i rimborsi, chi ha comprato i rubinetti della segreteria, chi ha comprato lavandini, chi ha comprato cessi, la scrivania.... non so se questo può essere fatta una cosa del genere, perchè i gruppi hanno la loro sede a Catanzaro**

A: non credo

.....**OMISSIS**.....

Decisamente eloquente il tenore della conversazione da non imporre un commento ulteriore.

DE MASI Emilio – Capogruppo Italia dei Valori

Progressivo n°: 695 del 19/04/2013 - P.P.1623/13/21 R.G.N.R. - R.I.T. 633/13

In data 19.04.2013, sull'utenza 335/7617832 intestata ed in uso al DE MASI Emilio, al progressivo 695, veniva captata una telefonata intercorsa tra il predetto ed il collega-consigliere TALARICO Domenico, nato a Conflenti (CZ) il 18.05.1963.

Nel corso della suddetta conversazione i due affrontavano in maniera approfondita la problematica connessa ai rimborsi dei gruppi consiliari regionali, confrontandosi sull'inerenza dei costi addebitati dai diversi consiglieri.

Di seguito si riporta stralcio della conversazione:

Progressivo n°: 695 Data : 19/04/2013 Ora : 11:32:07 Durata : 0:07:30

Chiamato: +393357617832 intestato a DE MASI EMILIO nato a Crotona il 20/07/1948 ed in uso allo stesso.

Chiamante: +393385614225 intestato a TALARICO Domenico, nato a Conflenti (CZ) il 18/05/1963 ed in uso al medesimo.

Legenda: DE MASI Emilio, successivamente indicato con la lettera "E"
TALARICO Domenico, successivamente indicato con la lettera "D".

Si riporta integralmente la conversazione tra TALARICO Domenico (D) e DE MASI Emilio (E)

E: eccomi

D: allora, io ho letto bene questo bilancio

E: si

D: ci sono cose che francamente mi stupiscono, ho parlato anche con il tesoriere e lui non è che mi ha dato spiegazioni plausibili

E: se non le da lui, chi ce le da

D: ci sono 5.782 euro di viaggi e trasferte

E: minchia, e chi le ha fatte lui?

D: di cui oltre...inc.le... le ha fatte la Caprino, quando andava a Roma gli pagava anche il biglietto ...inc.le...

E: che cazzo

D: ci sono 3358 euro di spese di pulizia e di mantenimento, ma che cazzo sono queste 3358 euro di spese di pulizia e mantenimento

E: Le pulizie delle sedi mica le pagava lui

D: ma dico, ammesso che le pagava lui ma voglio dire ma.... 20 euro al mese, all'anno in una sede , quanto possono essere

E: mah, si io infatti un'occhiata un po' superficiale già avevo... insomma...

D: ci sono , le campagne elettorali, sono 19.219 euro di campagna elettorale

E: ed io non ho avuto un centesimo

D: cioè tu ...inc.le...solo la cosa di Di Pietro hai pagato.

E: si , ma non mi ricordo se...

D: 2000 euro in nazionale ...inc.le...

E: bisogna chiarirle oggi ste cose, e però...

D: siccome a Melito c'è il candidato a Sindaco ...inc.le...

E: si può spiegare

D: ma a Palmi mi dovete spiegare perchè dovevano pagargli la campagna elettorale loro, a meno che non c'era qualche dirigente nazionale che è andato lì ma dovremmo capirlo però

E: e a Palmi quanto hanno speso?

D: non si capisce, gli ho detto di dettagliarle queste cose

E: e ma infatti

D: 9683 euro di grafiche e pubblicità

E: minchia

D: 5041 euro di hotel e ristoranti

E: e la madosca, e io non ho mai mangiato a spese del partito, non so

D: 364 euro di giornali... con la Caprino, cioè questa praticamente, doveva essere forfettario quel rimborso e invece i viaggi se li pagava con il partito

E: e ma dico, lui non ha saputo rispondere? che cosa è che....

D: eh non mi ricordo.... così così Giordano

E: eh Giordano , ne parliamo con lui però

D: 4262 euro di telefono

E: minchia

D: 1534 euro di cancelleria

E: ma in quale sede se quella regionale

D: ma appunto

E: una volta al mese andavamo e non questi devono spiegare ste cose, se no davvero mo facciamo sempre gli gnorri non è giusto, migliaia e migliaia di euro, che cazzo, io qui mo con le spese ognuno di noi non ce la fa più , e va be, speriamo che lui ha qualcosa da chiarire se no , se no mi dispiace chiamiamo il tesoriere ...inc.le...

D: io gliel'ho detto di dettagliarmela ...inc.le...

E: il resoconto, e certo, certo gli ordini da Reggio no?

D: ma tu come ... dice la Caprino e scusa ma chi ti ha autorizzato a fare

E: eh infatti la Caprino, e la Caprino comanda?

D: a te chi ti ha autorizzato a fare queste spese

E: chi lo ha autorizzato, Giordano o ...inc.le... perché qualcosa dobbiamo ... eh....

D: non è che questo fa una cosa, cioè ma, a Catanzaro, a tutti gli uffici di Catanzaro, ma chi cazzo lo ha autorizzato.

E: a Catanzaro che cosa deve fare.

D: ci sono anche spese legali, tutti questi avvocati che hanno fatto la causa di quello la, di quel Sergi che è intervenuto nell'assemblea grazie al consigliere Giordano che mi ha pagato le spese legali, eh il cazzo ti ha pagato le spese legali

E: a questo prezzo e mannaggia la miseria

D: ora dice che questo avvocato vuole il triplo di quanto abbia concordato e dovremmo pagarle noi

E: no glieli paga lui che si è impegnato ah quello perciò ogni tanto ci alliscia, quello, non stai parlando di cosa? di...

D: ...inc.le...

E: quello che era stato eletto

D: Sergi Sergi

E: Sergi

D: ci sono 4000 euro di

E: mannaggia la madosca, hanno fatto quello che cazzo hanno voluto ma abbiamo sbagliato noi però perché il tesoriere è una cosa importante

Anzitutto, appare chiaro che i due conversanti fanno riferimento alla gestione del gruppo da parte del GIORDANO, che come si vedrà è stato il primo capogruppo dell'Italia dei valori, cui è poi subentrato il BOVA.

Sebbene dagli atti non sia emerso, allo stato (ma sarà oggetto di futuro approfondimento) a quale "bilancio" i due conversanti facessero riferimento, emerge con assoluta chiarezza la consapevolezza da parte degli indagati dell'illiceità delle condotte poste in essere.

Essi hanno infatti chiara consapevolezza dell'inconferenza delle spese che dettagliatamente passano in rassegna, sottolineando ogni accenno con commenti coloriti quanto eloquenti.

Emerge altresì la figura della CAPRINO, che emergerà anche all'esito dell'analisi della documentazione di spesa.

BOVA Giuseppe – Capogruppo Gruppo Misto

Progressivo n°: 396 del 23/04/2013 - P.P.1623/13/21 R.G.N.R. - R.I.T. 633/13

Nel progressivo in parola BOVA Giuseppe si intratteneva con ILLIANO Andreana, nata a Bacoli (NA) il 23.02.1970 discutendo della problematica relativa ai rimborsi dei Gruppi Consiliari. BOVA appariva critico circa l'operato dei consiglieri regionali a proposito delle spese addebitate a carico dei Gruppi, nonché sulle carenze legislative che avrebbero permesso tali condotte. Inoltre, BOVA si soffermava sulla vicenda dei rendiconti 2012 del proprio Gruppo (Misto).

Di seguito si riporta stralcio della conversazione:

Progressivo n°: 396 Data : 23/04/2013 Ora : 13:33:19 Durata : 0:45:02

Chiamato: +393356992868 intestato a BOVA GIUSEPPE nato a REGGIO CALABRIA (RC) il 29/10/1943 ed in uso al medesimo.

Chiamante: +393387581763 intestato a ILLIANO ANDREANA nata a BACOLI (NA) il 23/02/1970 ed in uso alla medesima.

Legenda: BOVA GIUSEPPE successivamente indicato con la lettera "B"
ILLIANO ANDREANA successivamente indicato con la lettera "I"

B: ma qui è na situazione...., guardi.. i consiglieri regionali sono come stralunati

I: ehhh

B: no?

I: perchè questa cosa che temono tantissimo...

B: nooo sono stralunati, perchè da un lato.....inc.le. ... allora io non so... se..inc.le... come lei sa.. no? non so che cavolo hanno combinato.. con i soldi dei gruppi...

I: sì, però, secondo me, c'è stata anche un pò di eccessiva esposizione mediatica, perchè Baldassarre (giornalista) non doveva fare un pò lo scoop e fare le ..incle..., poi ha detto, no poi possiamo entrare nel

merito, che può essere giusto o può non essere giusto, però come lei ha detto, i soldi ad un gruppo possono essere giustificati in tanti modi.., cioè da un punto di vista diciamo ...inc.le.. ehe cioè ha capito? Magari per me.. che so, l'auto è una cosa assurda

B: allora, ..inc.le.. in Calabria l'ha scritto Antonio Stella una settimana fa sul corriere della sera, si è arrabbiato. Perché la legge calabrese, quella che valeva per tutto il periodo, era una legge in cui la spesa e le possibilità di spendere i soldi dei gruppi... diciamo che era... ampia..

I: eh è quello dico. Poi sì, può non piacere.. però quella era la legge..

B: sì, poi dipende per ognuno ovviamente perché vadano fuori la legge debbono essere proprio cose.....

I: esagerate, ..inc.le..voglio dire...

B: le faccio un esempio

I: la lap dance...inc.le...

B: se c'è... no, ma non c'era, quella non ci sarà..

I: ma infatti non c'è..

B: no, se per esempio un consigliere va in crociera... se io fossi andato mai in crociera...

I: eh

B: ora le chiedo scusa, così entrava, non so come... nel... nel gruppo, cioè quella era una cosa orribile

I: **si presidente, però lei poteva dire che lei in quel momento stava facendo il marketing per la Calabria...in Grecia**

B: **siiii, ma voglio dire, mha capito.., comunque.. se cade la richiamo perchè sono sull'ascensore..**

I: si si

B: cioè mi ha capito?

I: certo

B: no? allora non so se qualche consigliere l'ha fatto, mi ha capito? no non.... io di certo no!

I: si ho capito, certo

B: no? non.... per esempio, qualcuno può avere sedi di segreteria, no? allora fanno un contratto, ovviamente se hanno le sedi, ed hanno l'affitto che è a carico nostro, allora.. l'acqua della sede, la Tarsu della sede....

I: certo sono tutte cose che vengono pagate....

B: sono tutte cose che discendono da quello, no?

I: certo

B: come lei sa noi la sede l'abbiamo, quella sede, con bonifici, è pagata dal mio conto personale, dal gruppo non c'è niente...

I: certo

B: no? se lei vedesse il bilancio del gruppo, anche cose che lei immagina ci dovessero.. o ci debbono essere.. inc.le.. non ci sono, mi ha capito?

I: si

B: ehe hehe non ci sono collaborazioni legittime... cose pie..

I: certo, no ma ho capito... inc.le

B: noi come gli altri hanno chiesto i conti...ora le faccio un esempio, qualche giorno fa...noi..entro il 31..inc.le... ma io ho chiuso tutto il 2012 no? ho chiuso il 2012 e rispetto al conto 2012..... ad un certo punto io sul conto ho 86 mila euro, no? che mi sono rimasti, gli altri erano a zero, rispetto alle spese fatte in qui io non ci metto niente, molte cose non ci metto...no? dovevano essercene di meno, non di più

I: si

B: no? lei dice e com'è? come sono fatti sti conti, glielo spiego subito, io a scanso di equivoci, formalmente conteggio alcune cose, no? poi materialmente quando sono spese mie, per esempio giornali eccetera... poi manco me li prendo

I: si

B: no? e quindi dovrebbero essere di meno e cioè.. ma quelli non me li prenderò, no?

I: certo, ho capito certo

B: cioè se io dovessi dare un contrib.. cioè se ci fosse una cosa, ci fosse stato che debbo dire...formalmente i soldi li prende Bova e li può prendere e così via.. e poi io con i miei soldi a quel punto, promuovere un iniziativa, una collaborazione nel passato l'ho fatto tante volte..

I: si si io so che lei l'ha fatto

B: però le collaborazioni non ci sono

I: ho capito perfettamente

B: no eh e ehehe, non c'è un cavolo, io l'unico punto sono rimborsi spese forfetarie per collaborazioni con assegni bancari cioè che si sa chi sono le persone che le hanno realmente presi, se li sono.....inc.le... **tutti che glieli ho dato perchè in un'epoca in cui la disoccupazione parla con gli angeli.**

I: certo

B: **no? io più gente potevo mettere a collaborare più ne mettevo ovviamente e persone..**

I: chiaro chiaro

B:..stimabili, questo è tutto, questo è il mio bilancio, e mi dispiace che per altri, siccome queste risorse come lei sa non ci sono più...mi dispiace che non posso più farlo, mi dispiace tanto

I: certo

B: ma non per me mi ha capito?

I: certo, certo

B: no? non.... i colleghi quello che fanno..non lo so, perchè io non fraternizzo...

I: no, invece ha fatto bene così..

B: no, io sono pieno..pieno di limiti, non ho frequentazioni, non vado a mangiare in giro.....

I: eheh e fa bene...omissis.....

Tale progressivo appare significativo della consapevolezza da parte degli indagati della possibilità di occultare spese illecite attraverso giustificazioni di comodo, come nell'esemplificazione proposta dall'interlocutrice del BOVA a proposito della possibilità di addebitare una "crociera" a carico del gruppo.

Al di là della posizione del BOVA, infatti, di cui si dirà, emerge chiaramente come i consiglieri avessero ben presenti i limiti alle possibilità di spesa, a prescindere dalla presunta lacunosità della legge regionale, e come conoscessero perfettamente le innumerevoli possibilità di occultare spese illecite.

Peraltro, anche l'accento al conferimento di incarichi di consulenza quale "ammortizzatore sociale" in un contesto di grave disoccupazione appare significativo della concezione dei fondi regionali come una delle innumerevoli risorse poste a disposizione dei consiglieri regionali e di cui gli stessi potevano disporre secondo il loro arbitrio, più o meno socialmente accettabile. Tanto più che la scelta di beneficiare questo o quel soggetto della consulenza – evidentemente inutile – appare totalmente slegata da logiche concorsuali e rimessa alla graziosa – ed elettorale, v'è da credere – valutazione del singolo consigliere.

Progressivo n°: 622 del 01/05/2013 - P.P.1623/13/21 R.G.N.R. - R.I.T. 633/13

In tale progressivo BOVA Giuseppe continua a confrontarsi con ILLIANO Andreana sul tema dei rimborsi ai gruppi consiliari.

Di seguito si riporta stralcio della conversazione:

Progressivo n°: 622 Data : 01/05/2013 Ora : 14:40:49 Durata : 0:21:02

Chiamato: +393387581763 intestato a ILLIANO ANDREANA nata a BACOLI (NA) il 23/02/1970 ed in uso alla medesima.

Chiamante: +393356992868 intestato a BOVA GIUSEPPE nato a REGGIO CALABRIA (RC) il 29/10/1943 ed in uso al medesimo .

Legenda: BOVA GIUSEPPE successivamente indicato con la lettera "B"
ILLIANO ANDREANA successivamente indicato con la lettera "I"

....omissis...

I: e invece riguardo a quella cosa che sta scrivendo Baldassarre, secondo me saranno sentiti tutti i capigruppo..

B: questa è una linea..

I: no, secondo me sì....lo sto dicendo...

B: ..inc.le.. siamo informati dei fatti...

I: sì, sì così è, no così è, mi sono informata presidente, non glielo sto dicendo una linea perchè è un ipotesi,

B: no, no

I: cioè nel senso che io l'ho chiamato a Peppe, molto faticosamente dopo il secondo pezzo, faticosamente perchè è una persona di cui non ho stima, è ho cercato di capirne un poco, perchè questa cosa comunque voglio dire, volevo capire se sono pazzi completi che fanno le cose perchè ci sono i successi sui mass media sui giornali no? perchè uno si può anche trovare così..

B: si ma si sentono tutti, si sentono non come avvisati, come persone...

I: no, no, come persone informate dei fatti, sì

B: e poi successivamente ..

I: si mandano gli avvisi, pure secondo me...sì sì così dovrebbe essere, cioè lui dice che saranno sentiti tutti anche gli ex di Loiero, per intenderci..

B: sì

I: e che dovranno dare...inc.le..la lap dance..ah, esiste, cioè nel senso che non è vero che è una sciocchezza, ma che esiste. lo gli ho detto, guarda ma se fosse vero tutto quello che hai detto, considerando

i tempi, considerando quello che è successo in Basilicata, considerando tutto il bordello.. in questo momento loro non farebbero altro che emettere degli avvisi di garanzia e farsi un bel palcoscenico con gli applausi, no? poi poi diciamo lo sappiamo come vanno a finire queste cose, e la risposta è stata: no Andreana probabilmente saranno sentiti tutti perchè ci sono delle cose comunque che non sono state proprio chiarissime dopo di che saranno mandati gli avvisi di garanzia che comunque dovrebbero essere più o meno sempre i famosi dieci di cui lui aveva parlato fin dall'inizio, però poichè si è allargata questa cosa, diciamo nel senso che hanno cercato di capirne di più per capire la procedura, allora potrebbero allargarsi in questo modo.... cioè nel senso che....più rispetto a dei fatti per capire diciamo che cos'è per esempio, perchè lei comunque è stato in una situazione particolare se mi posso permettere, perchè il gruppo misto è diverso rispetto a come mi diceva la scorsa volta.....

B: ...da tutti gli altri..

I: ...eh da tutti gli altri..e quindi diciamo non può essere neanche usato lo stesso metro rispetto a quello che può essere il capogruppo del PD o del PDL...insomma questo era...

B: sicuramente sì..

I: eh e quindi ora perchè questa cosa glielo ribadita a lui e lui ha detto: sì no questa cosa che stai dicendo lo so, insomma... è un po' intricato loro non capiscono molto perchè io non...allora io sinceramente dei magistrati mi fido perchè secondo me non sono sciocchi, della Guardia di Finanza no. Nel senso che secondo me sono un po' diversi quando conducono le indagini, fanno un pò più strafalcioni rispetto agli altri..dei.. magari dei carabinieri e della polizia, però poi dipende da come sono guidati dai magistrati, cioè sono..insomma perchè ad esempio per la cosa del comune a mio parere era una cosa eccessiva come l'hanno trattata questa cosa.. cioè perchè uno che manca un minuto, voglio dire no che devono essere sempre uguali, sempre truffe per carità, però insomma capisci un attimo com'è la situazione prima di arrivare poi come giustamente si diceva.....

B: allora in questo caso ci sono due elementi di novità diciamo tutti e due oggettivamente positivi: il primo è che molto probabilmente quando loro hanno iniziato questa indagine, non avevano la legge o le leggi regionali, e quindi hanno proceduto come se ci fosse un unico riferimento legislativo nazionale il che....

I: sì

B: e quindi ..successivamente invece lo hanno avuto e quindi.....secondo, all'inizio c'era vacatio per quanto riguardava il vertice della procura...ora c'è ...che è rigoroso, e quindi queste due cose lo hanno portato a rifiltrare..le cose.. insomma...non..

I: sì

B: rispetto a questo ovviamente se ci sono uno o più marioli questi su cose evidenti.. e vabbè...

I: certo certo certo..

B: ma sul resto una volta filtrato con la legge insomma ci debbono essere cose evidenti...

I: esatto, questo, no no certo certo certo..come per esempio la lap dance se dovesse essere vero è una cosa evidente.. io ho delle perplessità...però diciamo oppure può essere da un punto di vista etico non bellissimo che si facciano rimborsare il caffè da 70 centesimi.. però di fatto voglio dire non è una cosa che è un reato

B: io di queste cose non c'è ne ho, però il caffè fa parte del gioco..

I: e certo è no io ne sono convinta, no pure l'altra cosa che leggevo i giornali, ma anche i giornali...

B: ...inc.le...i giornali non sono un problema, ha capito? i giornali sono pienamente legittimi bisogna vedere, allora...i giorni...

I: sì presidente, però lei il caffè no, se io e lei andiamo a prendere il caffè al bar della regione che costa 70 centesimi e lei dice metta sul conto e poi dopo prende lo scontrino..lei sta facendo un'intervista con me e si è andato a prendere il caffè con me..

B: siii, allora.. io differenzio i giornali dal caffè, i giornali come periodici come libri perchè riscontrati.. fanno parte del comparto di informazione che può essere un lavoro di... mi ha capito?

I: sì, sì

B: un giornale, quindi i giornali e siccome i giornali non è che fanno la ricevuta fiscale..

I: certo certo

B: li moltiplica perchè ci sono 30 o 31 giorni in un mese, 365 in un anno mi ha capito?

I: certo certo

B. e lei tira..no? almeno che le cifre non siano...se uno di giornali dice che spende 50 euro al giorno è eccessivo...

I: certo, certo certo se spende 5 euro al giorno no

B: se ne spende 5,8, 10 no?

I: certo certo certo

B: così se per i periodici dice che spende 50 euro a settimana so molti se ne spende 10 no..

I: certo, no no sono d'accordo certo..

B: no? e qui.. li è insindacabile, mi ha capito?

I: sì

B: altre cose sono quando per esempio sembra che ci siano ..inc.le.. di statuette sacre per 700 euro, la cifra è ridotta..

I: vabbè ma questo è Nucera

B: hahahaha

I: ma stu Nucera nu personaggio. uno si va a comprare i santini madon...

B:ha capito? poi se per esempio uno è andato in vacanza con la propria amica, in crociera.. li è difficile giustificarlo come spese.....

I: certo, certo non c'è dubbio

B: ha capito?

I: no no certo...ma comunque dovrebbe essere comunque questa dovrebbe essere una cosa che si dovrebbe sciogliere prima dell'estate

B: si

I: da quello che quello che mi ha detto Peppe.. almeno che mi pare essere abbastanza informato...

B: si

I: ..di questa storia

B: vabbè lui rispetto ad altri magari ha delle dritte più o meno

I: si si ha un filo diretto...un filo diretto.. abbastanza diretto...

B: e la il riscontro lo ha potuto ..inc.le..magari non glielo ha detto ma glielo dice...

I: no, non me lo ha detto però è una cosa su cui vorrei lavorarci, per capirli.. no non me lo ha detto.. abbiamo fatto delle ipotesi.. io gli ho fatto delle ipotesi, perchè diciamo rispetto ..si ricorda quel discorso che facemmo io e lei, tra l'altro neanche io glielo avrei detto..abbiamo fatto delle ipotesi..inc.le..quello che ho capito che però per lui è molto odiato, non capisco perchè per lui è molto odiato che però non capisco come ci possa infilare dentro..e Caridi....

B: ..inc.le. guardi le cose di cui si fa tam tam qui sono il capogruppo del PDL di allora e lei sa chi è.. il capogruppo della lista Scopelliti

I: Belardi

B: hh poi quando parlano del pullman a Chianciano parlano del capogruppo...no' ora lo hanno cambiato ora è....

I: è mo ..inc.le..si

B: poi c'è Grillo, un altro nome ..inc.le.. poi c'è Giulio Serra..

I: si Giulio Serra si... pure la macchina è uscita fuori..però pure qualcuno del PDL..

B: si

I: del Pd del PD volevo dire.. qualcuno del PD c'è da quello che ho capito..

B: ma bisogna vedere se di ora o se di ieri..

I: no ho capito più di ieri come lo dice lui, però non ho capito a chi si riferiva.. Caridi l'ho detto perchè gli ho fatto.....

B: ..inc.le. De Gaetano..

I: eh si quello dovrebbe essere un nome..ma il clima com'è?

B: il?

I: si

B: dipende...io certe volte ..insomma. ahahaha .inc.le...allora c'è qualcuno che registra e si incazza, dice: ma tu ridi? ehe e perchè .. quando si fanno i pezzi e sottolineano l'ipotesi insomma indagati e che potrebbero diventare reati.. io per esempio vedo ma non ci poteva essere niente..che non c'è niente delle cose ..poi nel gruppo misto come siamo ..io non è che sono il pontefice massimo

I: certo..

B: perchè rispetto agli altri debbo dare i soldi prima..però.. onestamente anche sugli altri..

I: non si sente di dire che si tratta di cose strane

B: no no su riscontri che ho fatto io, no ma tenga presente tranne per Adamo, che fino a ieri è stato sempre nel misto, gli altri arrivavano la prima dalla federazione di sinistra con De Gaetano.. poi è venuto, poi è andato una prima volta con progetto democratico poi è andato... poi è tornato poi è andato un'altra volta in progetto democratico..io di quelle.. di quelle fasi non so niente..

I: certo..

B: mi ha capito? cioè ed è differente non è che negli altri gruppi come stai nel gruppo misto..

I: no, no ma questo l'ho detto...inc.le...tutto il discorso che voglio dire.. era chiaro io questo glielo detto a Peppe gli ho detto: ma si sono resi conto che ci sono anche delle differenze.. rispetto anche a quello che poi...si sono guardati prima le leggi, gli ho detto che a parte il fatto che a parer mio non sempre la guardia di finanza è preparata.. e quindi perchè a volte si possono scrivere anche un sacco di stronzate no? in un informativa che poi si da al magistrato il quale si affida a chi manda a fare le indagini...inc.le..un guaio perchè il magistrato magari è in buona fede perchè si dedica a quello che è stato scritto.. e quindi gli ponevo delle riflessioni anche diciamo elogiando il suo narcisismo il fatto che lui aveva fatto ..inc.le.. regionale in passato se ne era occupato e che sicuramente sapeva anche ..inc.le..e quello era il modo in cui glielo detto

insomma per fargli capire la forma perchè chiaramente le persone vanno prese per il loro verso.. e lui però devo dire che mi ha dato ragione, cioè non mi è stato.. cioè ha detto no ma che dici questo sono tutti anche un branco di folli, invece vabbè entrava nell'elenco della legge dire sì però che vergogna che ci sono i rimborsi, vabbè ma questo voglio dire ..come dire..si dice però può essere non eticamente corretto. no aveva detto manco una parola..inc.le...

B: di quali ..inc.le.. parlava lui?

I: no, diceva cioè nel senso che tutti questi soldi che vengono dati ai gruppi, diceva lui, come concetto e anche una cosa di questi tempi...tu sai le difficoltà che abbiamo così questo ..inc.le..tutto, ed io dicevo si hai ragione cioè nel senso non so se sono chiara..di dire che è la norma non diciamo ..è qua in un mondo in cui stai in economia, questo diciamo era il punto..magari questi riescono, diceva lui, a farsi rimborsare anche cose che invece magari potrebbero pagare loro, no? oppure quelli che cambiano residenza perchè ..per farsi rimborsare il chilometraggio...no? tutte ste cose qua diciamo e quindi è partito da queste cose qua però poi quando io gli ho posto una serie di questioni, ma per capire diciamo più che altro, non per convincere lui che mi può interessare ben poco, devo dire che lui però l'ho trovato anche ha detto: ma questi sono anche molto accorti si stanno insomma guardando bene, io le notizie un pò le ho rubate, chiaramente non mi poteva dire la fonte, non l'avrei detta neanche io al posto suo, però insomma mi è sembrato...però ho capito che potrebbero anche sentirsi tutti per capirne di più..e poi far diventare diciamo o approfondimenti d'indagine anche le dichiarazioni di tutti...per capirne rispetto a delle cose ed avere le idee un pò più chiare, però questa dovrebbe essere una cosa che parte fondamentalmente dal magistrato.

B: eh certo..

I: e questo..comunque no vabbè, in realtà siamo rimasti che poi se c'erano delle novità mi faceva sapere, perchè io l'ho fatto quando ho visto il pezzo in pagina che ero al lavoro e l'ho chiamato insomma per farti i complimenti abbiamo parlato così..insomma ...sono stata falsissima però diciamo era.. il mio obiettivo era capire e basta questo poi altre cose no....omissis.....

Questo Ufficio invero ritiene che il caffè non "faccia parte del gioco" e che non debba essere fatto gravare a carico dei fondi regionali.

Peraltro, dal progressivo appena riportato emerge come nell'ambiente dei consiglieri regionali si ritenesse che le situazioni più gravi fossero quelle dei capigruppo del PDL (da identificarsi nella persona del FEDELE, come sarà chiaro dal successivo progressivo) e della Lista Scopelliti.

Progressivo n°: 1145 del 25/05/2013 - P.P.1623/13/21 R.G.N.R. - R.I.T. 633/13

In questo progressivo BOVA Giuseppe si intrattiene con la moglie FALCONE Alba nata a MESSINA il 08.10.1951 a seguito della notificazione avvisi di garanzia agli indagati, soffermandosi sulla posizione di altri co-indagati, con particolare riferimento al capogruppo PDL FEDELE Luigi, cui aveva accennato anche nel precedente progressivo (unitamente al BILARDI, capogruppo della Lista Scopelliti).

Di seguito si riporta stralcio della conversazione:

Progressivo n°: 1145 Data : 25/05/2013 Ora : 07:28:41 Durata : 0:33:45

Chiamato: +393356992868 intestato a BOVA GIUSEPPE nato a REGGIO CALABRIA (RC) il 29/10/1943 ed in uso allo stesso.

Chiamante: +393892672586 intestato a FALCONE ALBA nata a MESSINA (ME) il 08/10/1951 ed in uso alla stessa.

Legenda: BOVA GIUSEPPE successivamente indicato con la lettera "B"
FALCONE ALBA successivamente indicato con la lettera "A"

.....omissis.....

A: ...omissis... stiamo tranquilli, non abbiamo problemi di nessun tipo...perchè certo se...dovessimo avere qualche altro tipo di problema.....io mi auguro di no...

B: pure io penso di no...

A: ah ma non mi piace questa risposta....

B: ah ah ah, non ci sono nessun....

A: no, ho capito....da parte tua cioè voglio dire che ci metti la mano sul....cioè ehhm purtroppo dici tu: io debbo assicurare agli altri, insomma cioè, voglio dire.....

B: noooo, io non dico niente cioè Alba cioè io che dirti questo, non so io personalm...

A: penso...cioè guarda quando uno dice io penso eh eh cioè è come dire sì vabbè io penso così....

B: no alba non c'è nessun elemento, non c'è nessun elemento...

A: ahhh ho capito ho capito Peppe ho capito bene...io sto solo dicendo, mi auguro non abbiamo altri problemi..che possiamo stare tranquilli perchè sennò certo, chi cazzo regge Peppe eh

B: giusto

A: non regge non regge, voglio dire su queste cose se tu sei certo ..inc.le..eri nel ballo però gli altri non è che ne pagano pure gli altri il filo, voglio dire...

B: eh certo..

A: cioè io mi auguro che siccome tu sei uno.. che nella tua vita sei sempre stato retto sei sempre stato... e che basti questo, cioè perchè sennò se poi invece entriamo in un ambito in cui se uno si sa è in grado comunque di ..inc.le..a prescindere se è stato retto o no ti ripeto, non vorrei che gli altri lo fossero e tu no...ha ha ha cioè voglio dire perchè uno che non ha mai avuto problemi di nessun tipo non si pone nemmeno il problema di comeio non lo so questo perchè purtroppo le esperienze mi dicono il contrario quindi non ci voglio proprio pensare...cioè che addirittura sul nulla spesso ...cose non andate...cioè...io ..non lo so...hmm

B: allora

A: non dici niente?

B: noooo

A: stai fumando Peppe?

B: nooo assolutamente no

A: hmm

B: allora punto primo, dalle cose che io so oltre di quelle che ho fatto no? il punto diciamo nelle indagini è questo, in generale, i capigruppo degli altri gruppi rispondono in qualche modo di tutto...

A: certo quello che danno il loro...del loro partito, e tu invece no perchè hai un altro regolamento

B: rispetto...rispetto cosa...ho una delibera dell'ufficio di presidenza che in alcuni casi, quando il consigliere regionale del gruppo misto ha un riferimento specifico nazionale manco i soldi mi arrivano...no? a me cioè se la vede direttamente con quella regione...negli altri casi mi arrivano... quando è cominciata questa legislatura, tra l'altro io ero uno uscito da presidente sapevo come avevamo fatto nell'altra, io ho scritto una lettera...

A: hmm (annuisce)

B: all'ufficio di presidenza che sulla base della lettera ha fatto una delibera

A: hmm (annuisce)

B: in quella delibera, al primo punto c'è..in.cle...preso atto della lettera e delle decisioni, in qualche maniera convalidate addirittura per Mirabelli da oggi in poi non ve li diamo più, glieli diamo direttamente noi, per gli altri continuate così...mi segui?

A: hmm (annuisce)

B: no? io personalmente so quali erano stati i precedenti e quali era la novità ulteriore rispetto alla precedente legislatura perchè alla fine della passata legislatura un articolo..un comma anzi cioè un pezzo dell'articolo sui gruppi l'avevamo ulteriormente cambiato, e questo è.. mi segui?

A: hmm (annuisce)

B: no? quindi anche qualora, ma io non lo penso onestamente ehh...

A: qualcuno del gruppo misto ha fatto qualche...

B: qualcuno del gruppo eccetera.....

A: ha utilizzato male i soldi...tu non sei responsabile

B: perfetto!

A: questo va bene, per quanto ti riguarda meno che meno perchè tu hai sempre...non hai utilizzato mai

B: no

A: ehm (annuisce), cioè sulla tua parte tu non ti sei mai rimborsato nulla...cioè che ti sei rimborsato i giornali..cose polit..cioè...o o per qualche giovane, non lo so...

B: sì, quest... **io essenzialmente i soldi, come rimborso spese, ma ho le ricevute e quelle me le hanno firmate, io li ho spesi per sti giovani che collaboravano a vario titolo, mi segui?**

A: hmm (annuisce)

B: tutto li sono, ma ci sono le ricevute le.. firmate e tutto il resto, quindi non c'è nulla !

A: hmm (annuisce)

B: no? non c'è nulla

A: hmm e quindi

B: tieni presente....

A: poi su questo la stanno facendo, voglio dire non è che eheh ehe

B: quello che c'era scritto sui giornali, in generale .. tu lo hai letto?

A: no, cioè su questa cosa de..del.. dei finanziamenti ai partiti e dei conti... dei conti correnti dei gruppi, su questo è... cioè non è che che sennò l'avviso era su altro anche o no?

B: si si

A: non è non c'è la motivazione su...su questo...su sull'avvi... sull'avviso non ci sono la... su che cosa si indaga cioè...

B: loro avvisano questo.....quando.....secondo loro , non tutto è chiaro vogliono sapere dove sono andati a finire...

A: ahh certo

B: finire quei soldi...giusto? tutto qui è insomma

A: ah certo, certo certo, dove sono andati..certo

B: perfetto

A: ma tu poi...tutto quello che non hai speso c'è l'hai sul conto corrente del gruppo...

B: ..inc.le...

A: tutto quello che non si..non è andato come quote agli altri...

B: si...hmmmmm.. allora tutto nasce da due questioni, da quello che so io, no? uno...quando hanno.....arrestato Rappuccio, quello del...

A: ah quello la quello la, quello la si si..

B: poi ad un certo punto c'è stata un...non il tema principale, un sottotema, che era quello che il suo capogruppo...ma quello era un altro....inc.le..Giulio Serra

A: si

B: ovviamente gli aveva dato dei rimborsi. loro hanno visto come i rimborsi, come dire non erano più in lista in alcuni casi...lui gli aveva dato i soldi ancora non sapeva come li aveva spesi..

A: ah ecco...

B: allora questo Giulio Serra gli dice: ma tutti fanno così...mi segui??

A: cioè praticamente li aveva ricevuti prima di motivare

B: prima di motivare

A: cioè praticamente le carte...allora gli assegni devono corrispondere ...rispetto....

B: al gruppo misto non è così, perchè al gruppo misto io ...gli debbo dare i soldi prima e poi loro me li motivano...

A: certo...no, ho capito ho capito...

B: secondo, si era aperta un' altra indagine parallela su un consigliere provinciale del PDL. All'inizio era una ..era ed è finora una Guardia di Finanza, credo che si chiami CARA. Questo Cara, era stato indagato all'inizio per truffa.

A: mhaa

B: perchè lui è di Santo Stefano sta a Reggio, ma siccome lavora a Gioia Tauro, lui che ha combinato! si è spostato la residenza su Gioia Tauro in maniera di avere i rimborsi chilometrici della commissione di cui fa parte alla provincia. e c'era in corso un procedimento per vedere se questo si poteva fare o non si poteva fare e se non si poteva fare, se questo aveva commesso un reato di truffa.

A: questo come precedente che riportato alla regione.....

B: nella stessa occasione, non ho finito, nella stessa occasione c'era ad un certo punto hanno trovato un... una sorta di altro filone, in questo filone l'ipotesi qual'era? che lui aveva fatto la campagna elettorale, non con i suoi soldi, ma essendo foraggiato, finanziato attraverso, ma questa è un ipotesi ancora, attraverso il gruppo del PDL alla regione di cui il capogruppo era fedele. allora con quei soldi non si possono finanziare campagne elettorali o candidati o partiti...

A: certo

A: no? e quindi c'era un altro elemento che insisteva insomma su questo.....no? anche

A: hmm (annuisce)

B: **anche perchè, a sempre delle cose che mi si dice, nel soprattutto nel conto del PDL ma anche quelle della lista Scopelliti, ci sono cifre consistenti, sembra in quelle del PDL, circa 500 mila euro**

A: hmm hmm (annuisce)

B: in cui nella sintesi di bilancio c'è scritto: **varie, ma poi non c'è nessuna pezza d'appoggio a dire come sono stati spesi...**

A: ahh ecco

B: da accertamenti fatt...e quindi parte eheh l'indagine su tutti. Il primo elemento che loro hanno già fatto , e che quindi viene escluso, è che non solo per me, come era ovvio, ma per nessun capogruppo, nessuno di questi indagati tutti i capigruppo sono indagati, non tutti meno uno, tutti.

A: hmm (annuisce)

B: nessun capogruppo, come dire, ha trasferito fondi dal conto del gruppo a propri conti o a conti...inc.le....

A: ahh ecco

B: quindi diciamo rispetto a prima, già l'indagine in generale.....

A: si restringe a questo...

B: si, si è ristretta ad un fatto, cioè i fatti che hanno accertato nel Lazio, ti faccio un esempio,

A: hmm (annuisce), non esistono

B: in calabria non esistono

A: hmm hmm (annuisce)

B: allora ci sono alcuni elementi, che però vanno chiariti, che riguardano altri gruppi, no? per esempio, sempre mi si dice così, che nella fase elettorale

A: hmm (annuisce)

B: il...hmmm, a più riprese in due tre volte, il capogruppo del PDL che era Fedele, avrebbe preso in banca in contanti 160 mila euro....

A: dal conto...

B: dal conto del gruppo, che dovranno poi....

A: ah ecco

B: e quindi loro debbono dimostrare, non lui ...inc.le...

A: ahhh certo, chi li ha presi eh eh eh

B: ..in.cle... dimostrare che questi soldi sarebbero andati a finanziare la campagna elettorale se fanno.... se trovano questo allora

A: ahh vabbè

B: in quel caso ci sarebbe

A: cavoli loro...

B: un reato da parte di.....mi hai capito?

A: cavoli loro, siccome questi problemi....

B: si

A: ...non ci sono

B: no, hai capito? intanto loro sono partiti ad un certo punto hanno fatto una valutazione politica dice: partiamo da tutti e via via daaa i primi di giugno fino al 27 giugno o dopo, interrogheranno tutti i capigruppo.....mi hai capito?

A: si si, su su su anche sulla prima questi....sulla prima...sulla sec....

B: ..inc.le...le domande ed ognuno risponde sulle ...inc.le...

A: ah certo, certo ho capito ho capito. certo non è cheeee certo certo, tut.. ehh ma voglio dire..le cose non possono essere...

B: ..in.cle...rendersi conto di una cosa: primo, da quando è nata la regione fino a ora...no? mai nessuna indagine sui conti dei gruppi, mi segui?

A: hmm hmm (annuisce)

B: secondo in teoria, ma qui è il presidente del consiglio che qui non è all'altezza, allora le leggi regionali dei finanziamenti dei gruppi, sono simili ma non sono uguali...

A: non sono uguali..

B: non sono uguali, la nostra è considerata infatti qualche mese fa il corriere una volta ha scritto una cosa dice, ma con questa legge possono far tutto e nessuno gli può far niente non è vero....

A: certo...

B: perchè la legge dice che ovviamente sono compatibili all'articolo 4 lo dice di questa legge del 2002, una miriade di attività...insomma...inc.le...se per esempio, no? io, non si può fare più e non l'ho fatta mai ste cose, perchè poi abbiam fatto la legge antiparentopoli fino al terzo grado, mi segui?

A: hmm (annuisce)

B: ...inc.le..nomina uno e gli dici: collabora col gruppo. dice: e che debbo fare? tu dici che il gruppo è buono, magari a casa tua ti vedi con 5 o 6 casalinghe così via...oppure partecipi alle riunioni su che cosa la regione....eccetera eccetera e tu gli puoi fare un contrattino di collaborazione o rimborso spesa non a piè di lista forfettario, mi hai capito?

A: ho capito!

B: no? e su quello non c'è nessun....tra l'altro che cosa dice la legge, che entro il 31 marzo dell'anno successivo a cui si riferisce, per esempio 2012 entro 31 marzo che è passato, tu presenti una sintesi una sintesi delle spese fatte, in generale la cosa fondamentale: quanto è entrato, quanto è uscito ed eventuali residui, cioè giacenze, mi segui?

A: certo, su quello....

B: poi l'articolo finale, che cosa dice? che il controllo sull'attività dei gruppi è competenza esclusiva del consiglio regionale e dei suoi organi, in qualche maniera, se non c'era un reato specifico, no? non un reato così di....

A: non si poteva, non si poteva fare....

B: non si poteva neanche chiedere le carte, ma comunque....hai capito?

A: ho capito, ho capito, sì il regolamento dice questo

B: hmm (annuisce), no...

A: quindi in teoria....

B: la legge, la legge regionale che valeva.....poi...ehm a livello nazionale quando c'è stato il bordello del Lazio, hanno fatto una legge nazionale di riferimento, e per quest'anno....c'è un'altra leg...per ora, mi segui?

A: per ora ma non per il passato

B: dal primo gennaio in poi, ma fino al dicembre del 2012 quella era la legge
A: la legge
B: chiaro? tutto qui
A: ho capito.... loro stanno facendo addirittura cose a ritroso, come ...inc.le...tu...inc.le...
B: si, ma siccome che cosa hanno sostenuto .. inc.le...che ci sono state spese arrivate fino a questa legislatura, che erano state fatte dai gruppi, dagli stessi gruppi ...inc..le... nella fase precedente, no?
A: ahh ho capito, ho capito, si sono trascinati qui quindi loro hanno aperto li per per spiegare questo
B: dicono, cioè questo dicono, insomma e questo ti dico
A: ho capito, comunqueeee comunque si io ho capito l'impianto ho capito tutto ho capito cheee non ci sono....
B: no, allora Alba, ehmmm fino alla fine di giugno è na fase fastidiosa perchè comunque ..inc.le..l'indagine eccetera eccetera, no? ma niente più di questo, ovviamente uno che non è abituato eccetera, la cosa la soffre, perchè non è.....non....
A: cer certo, perchè tu...la cosa la soffri,certo, va bene! voglio dire...
B: noooo però ti sto dicendo, ma io preferisco soffrirla da solo, cioè nel senso non...
A: eh lo so...e questo come.....
B: oggi ti ho spiegato, ti ho fatto e così via....
A: si ho capito, però voglio dire non è che questo è possibile una cosa che tu puoi puoi....questo non è possibile ecco, se c'è una cosa che non è possibile è proprio questa che stai dicendo ora...
B: nooo, ma io ti sto dicendo, non che uno non la fa, ma io te l'ho spiegata in maniera che tu non vedi confusione dappertutto, insomma voglio dire e te l'ho detto.....
A: si l'importante è l'importante è....
B: siccome io ho detto: io penso, io ti ho detto che io penso, insomma non....e così via...
A: io penso hai detto si
B: nooo, ma io penso non è che solo questo, non.....ritengo che mi domanderanno perchè ho fatto in un modo...perchè agli altri gruppi.....mi segui?
A: si, si, si
B: ehmm (annuisce), tutto qui. Ok?
A: ma scusa non ho capito, ma Loiero era pure capogruppo?
B: si, Loiero ad un certo punto è diventato capogruppo e per mesi...
A: hmm (annuisce)
B: c'erano, prima di andarsene, sia Ciconte che ehmmm uno che ora è capogruppo dell'UDC, erano in tre, e sembra che in quel periodo, sembra, che gli abbiano dato i soldi prima, più o meno
A: ahh!
B: no? comunque anche su Loiero come su De Masi eccetera, secondo me alla fine ne verrà fuori senza nulla...
A: ahhhh, vabbè loro eh eh sono venuti eh eh lui è venuto fuori senza nulla su cose ben più.....figurati se non viene fuori con.....(tossisce).. comunque, guarda con tutti sti problemi che ci sono in Italia veramente che....quelli si fanno le leggi di prescrizioni di cose...e poi...cioè vanno fare io....comunque...basta...comunque tu ades, ma tu....seguì bene, la stai seguendo per bene la cosa quindi...
B: siii
A: va bene
B: e la seguirò bene fino alla fine
A: hmm (annuisce)
B: cioè possibile meglio
A: hmm (annuisce)....., si.. ho capito...con la cosa.....ma tu hai tutte le cose a posto quelle carte anche della campagnacioè voglio dire no?
B: si
A: va bene comunque, ma cose da pazzi..
B: ok Alba
A: io Peppe ti lascio dai
B: ciao
A: ciao ciao.

CICONTE Vincenzo Antonio – Capogruppo Progetto Democratico/Autonomia e Diritti

Progressivo n°: 1174 del 30/04/2013 - P.P.1623/13/21 R.G.N.R. - R.I.T. 633/13

Di seguito si riporta un progressivo registrato tra CICONTE Vincenzo Antonio e tale MAZZEI Vincenzo, nato a Petronà (CZ) il 20.07.1948.

Progressivo n°: 1174 Data : 30/04/2013 Ora : 09:15:15 Durata : 0:25:10

Chiamato: +393398260277 intestato a MAZZEI VINCENZO nato a PETRONA' (CZ) il 20/07/1948 ed in uso al medesimo.

Chiamante: +393939988521 intestato a CICONTE VINCENZO ANTONIO nato a VIBO VALENTIA (VV) il 15/11/1955 ed in uso al medesimo.

Legenda: MAZZEI VINCENZO successivamente indicato con la lettera "M"

CICONTE VINCENZO ANTONIO successivamente indicato con la lettera "C"

.....omissis.....

[09:35:25]

C: ora bisogna vedere cosa succede qua a livello regionale in generale l'ambiente, perchè vedi che è brutto il clima eh in generale..mo mo loro si son ripresi, hai capito? son tutti arzilli

M: eh tutti tranquilli? meno male

C: tranquilli qua?

M: ah aha ha

C: ..incle...

M: .aia la miseria dai, non si sa mai.. da un momento all'altro

C: eh hai visto come suona qua non è che tu capisci..

M: visto in ba..in Basilicata quello che è successo un terremoto..

C: ma la ..ma il meccanismo pare che fosse anche diverso la, hai capito? la dice che li valutavano il consiglio, hai capito perchè è stato coinvolto il presidente?

M: erano coinvolti direttamente...

C: nooo perchè li dovevanocon.. il consiglio doveva controllare hai capito?

M: dipende dalla legge reg..dalla legge regionale

C: esatto la legge regionale perchè mi sembrava strano a me

M: si si si

C: hai capito li li ..ehe hehe effettivam... ma nooo ma mo qui stanno andando a vedere il 2007 il 2008 ed il 2009 eh?

M: ah stanno ancora andando a ritroso..

C: nooo è certo, ma hanno ragione perchè loro...voglio dire, tu pensa che in questa fase abbiamo modificato il modificabile, in senso positivo io dico,

M: se se

C: riducendo i costi, riducendo eh.eh...tu immagina gli anni precedenti cosa c'è stato su sta cosa..

M: uhhhhh mamma mia.....

C: hai capito? questo è il vero nodo perchè tu non puoi....in un sistema qua ci sono i furbi e i meno furbi, noi come come intellig..come cazzoni abbiamo modificato..ridotto i soldi dei gruppi ridotto i fondi ai gruppi...ridotto questo , ridotto quell'altro...

M: e che avete azzerato tutto...

C: abbiamo fatto un ira di dio, abbiamo restituito soldi, abbiamo fatto eh..perchè questi nel duemila...figurati che si formavano i monogruppi fino alla alla legislatura precedente.

M: si si, quelli nell'altra regione continuava.....

C: ehehe se avessero visto quelli a ritroso ancora, ancora peggio

M: in Piemonte, pure in Piemonte hai visto in Piemonte ..inc.le..

C: si si si

M: eh vabbè ma ormai..

C: ma pure quelli dei grillini, pure i grillini in Piemonte su ..inc.le..

M: tutti, pure i grillini

C: ehmmm

M: ehh e bè

C: ma perchè il sistem..., ma secondo me è questa era..ormai c'è una legge nuova dal primo gennaio...di cosa stiamo discutendo su altre... è chiaro che se tu..uno ha commesso delle cose serie è giusto che tu...ci mancherebbe no io sono per la giustizia totale la trasparenza

M: esatto

C: ma ma voglio dire se tu, invece al contrario non vai a comprendere che ormai dal primo gennaio è cambiato tutto,

M: se se se

C: è modificato tutto dall'A alla zeta voglio dire ormai il sistema è cambiato, quindi tu..i partiti..è stata una legge anche nazionale onestamente voluta da ..inc.le..altra regione, da noi..hai capito, da tutti e bisogna chiaramente....ma li il problema secondo e è Scopelliti chissà che che imbrogli che giri ha hai capito?

M: ehh lo so

C: ma non è facile alla regione ah

M: noooooo Enzo no...

C: perchè il vero potere diciamo la verità penso non lo ha nemmeno il governo lo hanno le regioni lo hanno

M: si si si è così...che a livello nazionale è più....

C: perchè tu qui legiferi, nomini fai la vita delle persone..la vita....cioè a me questo è che non piace non hanno un controbilancino non lo hai secondo me...loro dovevano fare secondo me qualcosa di dire...tu regione non è che puoi fare quello che vuoi tu.

M: èh si

C: ci vorrebbero...ci vogliono dei freni inibitori hai capito del...un governatore io credo in texas in co penso che in ameri...hanno ..non credo che hanno un potere di questo che noi..guarda ti dico...inc.le...

M: noooo hanno hanno le mani legate non fanno non fanno quello che si fa qua ehh qua in italia...

C: prendi e puoi fare quello che vuoi, prendi ed assumi ad uno e lo prendi perchè vuoi che lo prendi..eh eh e tu non hai visto report che figura di merda ha fatto la la sera prima Scopelliti

M: mamma mia guarda..

C: quello assume chi vuole prende chi vuole fa che vuole..

M: andat andato a dire io preferisco più il rapporto personale rispetto alla professionalità....ma cose da ...

C: inc.le.. eh eh personale quello che ha voluto ha fatto

M: legge troppo permissive sono state fatte in Italia

C: eh hai capito quello che voglio dire tu non è che ecco oggett. obiettivamente io posso capire quello che lui dice se sono uguali da un punto di vista professionale...

M: se se

C: ma io ieri a qualche amico di centrodestra io gli ho detto, ma scusate ma a voi pare normale io mi son litigato con Loiero e con la lo moro per prendere le persone che ho ritenuto opportuno le migliori in campo sanitario...e questo fa sti ragionamenti ti immagini che tu prendi un primario perchè è amico tuo eh

M: eh eh

C: e ammazza la gente ...

M: eh eh

C: perchè è amico tuo te ne fotti della professionalità ah vabbè questa è un'altra cosa anche li è un rapporto fiduciario tra il direttore generale ed il primario

M: si si ma ... qui nn ha capito che c'è in ballo la vita umana quindi le scelte che si fanno...

C: eh questo io...inc.le..ma veramente... ma io gli ho detto io quando facevo il direttore generale mica ho preso gente di destra ah scusami scusami aspetta (squilla un altro telefono)omissis....

Progressivo n°: 3036 del 24/05/2013 - P.P.1623/13/21 R.G.N.R. - R.I.T. 633/13

In questo progressivo, viceversa, CICONTE Vincenzo Antonio si intrattiene con tale MURACA Francesco, nato a Catanzaro il 27.09.1960.

Nel corso della conversazione, CICONTE Vincenzo Antonio rappresenta al MURACA di aver restituito delle somme rimaste in giacenza presso il Gruppo da lui stesso presieduto (Progetto Democratico), segnalando come tale condotta non fosse stata mai adottata da alcun altro gruppo. Tant'è che quelli che definisce "i furbi" (l'Ufficio di Presidenza) si sarebbero creati una determina ad hoc per permettere ai gruppi consiliari di utilizzare gli avanzi di cassa nell'annualità successiva.

Dal tenore della predetta conversazione, traspare la volontà del CICONTE di chiarire la propria posizione, stigmatizzando i rimborsi concessi per spese non inerenti con le attività di funzionamento del Gruppo.

Di seguito si riporta stralcio della conversazione:

Progressivo n°: 3036 Data : 24/05/2013 Ora : 09:34:40 Durata : 0:07:42

Chiamato: +393939988521 intestato a CICONTE VINCENZO ANTONIO nato a VIBO VALENTIA (VV) il 15/11/1955 ed in uso al medesimo .

Chiamante: +393483260889 intestato a MURACA FRANCESCO nato a CATANZARO (CZ) il 27/09/1960 ed in uso al medesimo.

Legenda: CICONTE VINCENZO ANTONIO successivamente indicato con la lettera "C"

.....omissis.....
[09:35:37]

C: ...omissis... la legge prevede che tu al 31 dicembre quello che hai speso hai speso, quello che no devi restituire. lo ho restit...mi so rimasti 37 - 38 mila euro non l'ho passati nell'anno successivo hai capito? Li ho restituiti, un bonifico bancario...non utilizzati, fondi non utilizzati dal gruppo..

M: eh

C: mi segui?

M: certo

C: legalmente correttamente, i furbi sai che hanno fatto dopo? l'ufficio di presidenza dopo che ho fatto questa cosa io, hanno fatto una legge loro, hanno fatto una determina di dire che i soldi dell'anno precedente possono andare nell'anno successivo a essere spesi dai gruppi, a me non me ne frega niente io glieli ho ritornati, mi segui?

M: hmm (annuisce) ok

C: ehe Francesco, voglio dire....

M: e vabbè ma allora a te che ti..cosa ti devono contestare

C: eh ma te lo sto spiegando questi sono dei ..fammi parl...

M: le altre cose che dicono loro...

C: 12 mila eu... dodicimila euro io glielo poi dati lasciati al capogruppo a Bruni che è venuto dopo di me, ti ricordi quella volta quel casino?

M: si, si

C: quindici , quarantotto cinquantamila euro restituiti, poi abbiamo fatto progetto democratico eh chiaramente poi se c'è una ricevuta di qualcuno dei...inc.le. non ci sono quelle ricevute la diii dei ..inc.le..tutte quelle cazzate la hai capito?

M: hmm (annuisce)

C: c'è qualche colazione di lavoro, qualche cena di lavoro, tutte riunioni sono, non..hai capito? riunioni con politici...cioè tutti documentati, io mi pare strano ci sono..che ne so..qua...attrezzature con autonomia e diritto appena ci siamo andati la al gruppo..fotocopiatrice ste cos... tutto legale precisi, abbiamo presi i ragazzi i giovani tutto...in maniera corretta co pro pro ehh io non lo so ti dico la verità Francesco rimango ESITI , tutti le somme spese eh correttamente

M: mha!

C: poi se c'è una ricevut..loro chiamano a tutti probabilmente per dire...che poi io non è che rispondo delle ricevute degli altri tu si capogruppo...ehe h mica io posso andare a fare il finanziere

M: certo, certo...

C: eh he he hai capito? non è che c'è n'ammanco

M: eh si..

C: o c'è..i conti tu c'è Andrea lemma tu lo sai, quel ragazzo figurati sotto di me ma era preciso precisissimo abbiamo fatto le cose in maniera perfetta.....omissis.... >....

§ INDAGINI GRUPPO PDL 2010,2011,2012

CAPOGRUPPO FEDELE LUIGI

CAPOGRUPPO CHIAPPETTA GIANPAOLO

A seguire il P.M. riporta l'esito delle indagini per gli anni sopra indicati relative al gruppo PDL, per i singoli consiglieri (Aiello e Nucera) e il capogruppo (Fedele), distinguendo, tra spese antecedenti l'inizio della legislatura, spese non conferenti e spese duplicate, così giungendo a determinare le somme in relazione alle quali ritiene esservi stata appropriazione, indi il peculato. Per il Fedele sono state evidenziate anche transazioni commerciali fittizie (con la Fedrit e il Ristorante le Macine), rapporti con agenzie di viaggio i cui servizi sono stati addebitati al gruppo in questione, pur trattandosi di spese personali e/o indebite del Fedele, le, sempre indebite , liquidazioni di spese di missioni ed, in ultimo,

per gli anni 2010 e 2011, emissione di assegni con beneficiario lo stesso traente per l'importo di euro 67.907,00

Si ribadisce che la puntuale attività degli investigatori si è tradotta nell'elaborazione di tabelle riepilogative riportanti le spese oggetto di rimborso, le date di effettuazione, la descrizione delle stesse e l'indicazione nella voce "note" delle spese duplicate:

*.....

Il FEDELE Luigi¹⁶ ha rivestito la qualifica di capogruppo dal maggio 2010 (inizio legislatura) al 03.05.2012, data in cui è subentrato CHIAPPETTA Gianpaolo ed il FEDELE Luigi ha assunto in seno alla Regione Calabria la carica di Assessore ai Trasporti, internazionalizzazione e programmi speciali U.E.

Costui, in ragione del suo mandato, ha amministrato il suddetto gruppo consiliare per due annualità e per una frazione dell'anno 2012, con conseguente obbligo di rendicontazione sulle spese sostenute in ragione della normativa regionale pro tempore applicabile.

La compagine consiliare risultava essere composta dai seguenti consiglieri:

AIELLO Pietro - CAPUTO Giuseppe - CARIDI Antonio Stefano - CHIAPPETTA Gianpaolo - FEDELE Luigi - GENTILE Giuseppe - MAGNO Mario - MORRONE Giuseppe - NICOLO Alessandro - NUCERA Giovanni - ORSOMARSO Fausto - PACENZA Salvatore - SALERNO Nazzareno - TALLINI Domenico - VILASI Gesuele - SCOPELLITI Giuseppe.

Nello specifico, si possono individuare i seguenti periodi temporali; maggio 2010 -31/12/2010; 01/01/2011 - 31/12/2011; mentre per il 2012 (01/01/2012 - 03/05/2012), la rendicontazione è stata successivamente effettuata dal subentrante CHIAPPETTA Gianpaolo, soggetto la cui gestione è trattata in paragrafo a parte.

.....*

FEDELE Luigi il quale, sulla amministrazione del suddetto gruppo consiliare è stato sentito in data 06.06.2013 dal P.M., spiegando il ruolo del capogruppo anche in relazione ai rapporti con gli altri gruppi e la funzione istituzionale connessa alle attività del Consiglio Regionale e della Giunta. In tale ambito si è soffermato sulle spese inerenti il funzionamento del gruppo (**LUIGI FEDELE: all'interno del lavoro stesso del gruppo del Consiglio stesso c'erano della attività, delle spese che erano proprio inerenti al funzionamento dell'attività stessa quotidiana del gruppo...** DR.MATTEO CENTINI (PM): quindi c'erano delle spese inerenti all'attività quotidiana del gruppo... LUIGI FEDELE: si si DR.MATTEO CENTINI (PM): ok... tipo quali spese? LUIGI FEDELE: **ma... spese di cancelleria, spese di attrezzatura per l'ufficio, spese anche per gli uffici stessi... insomma etc...** DR.MATTEO CENTINI (PM): no...in che senso per gli uffici? Non sono della regione gli uffici? LUIGI FEDELE: si gli uffici sono della regione, si... qualche cosa all'interno degli uffici, un computer per esempio... **mi pare che avevamo comprato un computer una volta...** insomma anche per alcuni mezzi che utilizzavamo per il lavoro stesso... DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): gli arredi? venivano acquistati con questi fondi? LUIGI FEDELE: gli arredi... la sede veniva data dal Consiglio regionale **poi oltre un certo limite alcune cose il Consiglio non le forniva...** tipo cioè ci forniva un computer non ce ne forniva due... qualche volta noi abbiamo anche comprato... DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): e quale sarebbe questo limite era legislativamente previsto? Dallo statuto, dalle norme ... LUIGI FEDELE: ma più che altro era un regolamento, più che un regolamento era ormai **un'abitudine negli anni... il consiglio forniva gli uffici grandi anche in base alla consistenza del gruppo e poi anche le attrezzature dovute anche in questo senso diciamo... poi altre cose... io ricordo che il computer l'abbiamo comprato... qualche altra cosa abbiamo comprato pure noi perché il Consiglio diceva "ve ne diamo uno non ve ne diamo di più" perché... insomma... ne basta uno... non c'era proprio una legge che lo determina però... il significato era questo... quindi anche per questo... carta... cancelleria...** DR.MATTEO CENTINI (PM): vabbè queste spese diciamo di cancelleria erano... LUIGI FEDELE: questo all'interno... poi... DR.MATTEO

¹⁶ nato a Sant'Eufemia d'Aspromonte (RC) il 29.05.1953 e residente il Sant'Eufemia d'Aspromonte (RC), via Michele Finmanò nr.8/a

CENTINI (PM): poi? LUIGI FEDELE: poi c'era il discorso dei collaboratori...
DR.MATTEO CENTINI (PM): si LUIGI FEDELE: perché molti collaboratori... alcuni...
c'era un gruppo 3 o 4 che fanno parte della struttura del gruppo nel senso come
il presidente, l'assessore di commissione anche il capogruppo aveva una
ministruttura diciamo... DR.MATTEO CENTINI (PM): e questa è a spese del gruppo?
LUIGI FEDELE: no, questa è a spese del Consiglio... DR.MATTEO CENTINI (PM): sempre
del Consiglio... ok... LUIGI FEDELE: certo... invece poi ci possono essere, e ci sono,
degli altri collaboratori che sono a spese del gruppo con dei contrattini fatti
dal gruppo stesso, sia per il capogruppo che anche per i consiglieri... e questa è
un po' quella collaborazione diciamo che c'è col gruppo... poi ci sono delle
attività esterne che possono essere iniziative, attività, convegni, spese di
gestione, ci possono essere... comunicazione... ci possono essere spese di
rappresentanza, tutta una serie di spese per le quali vengono utilizzati questi
fondi... DR.MATTEO CENTINI (PM): ma come avviene il meccanismo? Siccome siete un
gruppo, siete numerosi, diciamo così, lei è tesoriere e capogruppo immagino non
decida da solo, voglio dire... LUIGI FEDELE: no guardi sul discorso della
decisione delle spese in linea di massima è il capogruppo che decide però è
chiaro si concerta con i colleghi DR.MATTEO CENTINI (PM): no, ma l'iniziativa
diciamo del gruppo la decide... LUIGI FEDELE: se l'iniziativa...no...la portava anche
un singolo l'iniziativa... DR.MATTEO CENTINI (PM): eh ma come avviene poi la fase
di liquidazione? Io questo non capisco...prima si spendono e poi vengono
rimborsati? O prima viene deliberata la spesa e poi vengono... LUIGI FEDELE: no
intanto per i collaboratori il consigliere può chiedere dei collaboratori e noi
abbiamo istituito anche anzi per primi mi pare in questo Consiglio regionale per
i contratti a lungo termine abbiamo fatto sì che venissero fatti direttamente
dal Consiglio regionale stesso...alla Ragioneria del Consiglio stesso davamo i
nominativi e si faceva il contratto quindi già queste somme... DR.MATTEO CENTINI
(PM): ma chi li assumeva quindi? Il consiglio o voi? LUIGI FEDELE: no...noi ma
sempre con i fondi del gruppo... DR.MATTEO CENTINI (PM): sì LUIGI FEDELE: ma i
fondi... DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): ma il rapporto di lavoro era col Consiglio che
erogava gli stipendi...LUIGI FEDELE: erogava gli stipendi...sempre facendo parte di
questi fondi che erano destinati al gruppo... DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): a quindi
a carico del a carico vostro? LUIGI FEDELE: sì sì a carico di questi fondi
DR.MATTEO CENTINI (PM): e quindi esiste una documentazione di questo, diciamo?
LUIGI FEDELE: sì sì DR.MATTEO CENTINI (PM): della vostra richiesta, del
passaggio... LUIGI FEDELE: ci sono i contratti! DR.MATTEO CENTINI (PM): e sono
depositati dove? LUIGI FEDELE: al Consiglio Regionale... DR.MATTEO CENTINI (PM):
al Consiglio regionale... LUIGI FEDELE: ma li abbiamo anche dati quando sono
venuti... li avevamo anche noi... DR.MATTEO CENTINI (PM): sì sì ma io... LUIGI FEDELE:
no dico... tra l'altro in questo modo i contratti venivano fatti dall'Ufficio del
Consiglio e le somme, sia per lo stipendio dei collaboratori sia per le tasse,
veniva automaticamente trattenuto dal consiglio regionale quindi nella quota che
ci veniva erogata non venivano erogate queste somme... DR.MATTEO CENTINI (PM): una
cosa voglio capire: una volta stanziati i fondi il Consiglio regionale vi
erogava tutta la somma poi voi la spendevate e lei naturalmente... LUIGI FEDELE: si
ci erogava tutta la somma esclusa questa che le dico io perché veniva trattenuta
in anticipo... precisando che la somma erogata per il funzionamento del gruppo confluiva in un
conto corrente intestato al gruppo del consiglio regionale di cui egli in qualità di capo gruppo aveva la
gestione attraverso una carta di credito e un blocchetto di assegni. I colleghi, per le loro attività, per le
quali non era richiesta autorizzazione preventiva (tranne che non si trattasse di spese ingenti),
chiedevano la liquidazione presentando le pezze d'appoggio tranne quando avevano preferito avere del
personale stipulando contratti, per il quale le somme erano trattenute dalla Regione (alcuni miei
colleghi preferivano avere del personale e quindi magari avevano solo dei
contratti senza altre spese...altri colleghi avevano un sistema diciamo
misto, nel senso che avevano qualche contratto e poi invece portavano le pezze
d'appoggio a fine mese per le spese che avevano sostenuto ed io in base alle
pezze d'appoggio liquidavo diciamo la somma).

Quanto alle proprie spese, autorimborsate, il Fedele sebbene in modo generico, ha cercato di
giustificare, quella ingente accertata nell'arco temporale di un anno e sei mesi, per un totale di circa
42.700, presso il "Ristorante Le Macine" di Sant'Eufemia D'Aspromonte, di proprietà del figlio Diego

(..perché io ogni mese... quasi ogni mese e forse più di ogni mese organizzavo sempre lì degli incontri con una serie di persone , tra l'altro davo informazione di quello che si faceva nel gruppo potevano essere sindaci, potevano essere consiglieri comunali, potevano essere anche persone legate un po' all'attività del partito un po' del gruppo...noi davamo informazioni, chiarimenti, spiegazioni ...si discuteva, venivano date anche delle indicazioni a noi su come muoversi...se c'era una legge importante oppure se c'era un problema su un argomento importante che riguardava il territorio..... si perché intanto là era una zona... era il mio paese... chiaramente il prezzo anche del ristorante era molto limitato rispetto ad altri prezzi, avevamo tutta la saletta per noi discutevamo sempre noi...quindi era anche un motivo di maggiore tranquillità...e poi c'era anche un altro motivo personale che poi a seguito di un episodio che c'è stato ho preferito fare tutto lì e non andare... infatti se lei vede io non ho nessun incontro in altri posti in altre zone della Provincia di Reggio Calabria... perché cene in altri posti... non ci sono più andato in questo periodo), non riuscendo, peraltro, a nascondere un proprio personale coinvolgimento nell'attività in questione (abbiamo del personale dipendente e poi molte volte..... e poi ci sono delle attività momentanee, c'è un momento in più si chiama qualcuno in più per aiutare insomma... queste cose le facciamo anche a livello familiare insomma..).

Di interesse le spese di viaggio, , proprie e delle due segretarie, una delle quali dipendente della Regione (DR.MATTEO CENTINI (PM):risultano parecchi biglietti aerei emessi sostanzialmente in favore di Pinneri ... LUIGI FEDELE: sì DR.MATTEO CENTINI (PM): anche da sola non necessariamente in occasione... LUIGI FEDELE:si qualche volta andava anche da sola a sbrigare qualcosa da sola... DR.MATTEO CENTINI (PM): del tipo? LUIGI FEDELE: ma a sbrigare una commissione, a portare un documento a Roma... non so un documento a Milano... DR.MATTEO CENTINI (PM): e ci mandava lei? LUIGI FEDELE:a discutere con altre collaboratrici io gli dicevo "vai a fare questa cosa... a trattare di questo argomento" può capitare...), spesso in periodo festivi, in Italia o anche all'estero, utilizzando sempre le stesse Agenzie (DR.MATTEO CENTINI (PM): ok... senta poi ci sono, passando invece a delle spese per così dire di viaggio, due aspetti che volevamo approfondire... il primo aspetto riguarda le spese che lei sostiene per mezzo della Sixtyseven Travel e che riguardano un uso viaggio viaggio dal 23 al 25 agosto 2011 lei più due collaboratori, della spesa totale di 3500 euro, poi c'è un viaggio, leggo anche, soggiorno a Roma dal 22 al 23 gennaio 2011 più noleggio bus per meeting dei giovani a Lamezia Terme del 26... per 5100 euro, infine per 5300 euro, un viaggio anche qui con soggiorno a Roma dal 24 al 27 gennaio più viaggio aereo più soggiorno a Roma, servizio hostess effettuato durante la manifestazione PDL svoltasi a Reggio Calabria il 4 febbraio del 2011... quante sono diciamo le tre fatture che abbiamo trovato, ecco mi vuole spiegare innanzitutto come sceglie diciamo l'agenzia viaggi rispetto alla Sixtyseven Travel... e poi andiamo nel dettaglio... LUIGI FEDELE:la scelgo perché c'è un rapporto di fiducia, poi molte volte, questa la conoscevo la signora che gestisce l'agenzia... DR.MATTEO CENTINI (PM): come si chiama la signora? LUIGI FEDELE: Deborah... Deborah... Deborah... DR.MATTEO CENTINI (PM): vabbè... Deborah di nome... abbiamo la ragione sociale... LUIGI FEDELE: poi in questa agenzia ad un certo punto... DR.MATTEO CENTINI (PM): la conosce così... LUIGI FEDELE: amicizia da tanti anni... Deborah... in questo momento mi sfugge... se mi viene... DR.MATTEO CENTINI (PM): vabbè tanto l'abbiamo... LUIGI FEDELE:poi ad un certo punto non mi sono più servito di quell'agenzia perché tra l'altro in quella agenzia è subentrato ad un certo momento mio figlio, e quindi non mi sono più servito perché non volevo, diciamo, mi sono sempre servito da un'altra agenzia che abbiamo sempre diciamo utilizzato che è la Confini DR.MATTEO CENTINI (PM): Viaggi... LUIGI FEDELE: di Reggio Calabria... Confini Viaggi... DR.MATTEO CENTINI (PM): va bene... senta questo viaggio se lo ricorda? Tutto sommato è due anni fa... dal 23 al 25 agosto lei più due collaboratori a Roma LUIGI FEDELE: adesso questo in realtà... DR.MATTEO CENTINI (PM): vabbè poi semmai ci torneremo, perché poi qui nelle altre c'abbiamo un noleggio bus per meeting dei giovani a Lamezia Terme, questo episodio vedevo che annuiva quando gliel'ho detto, se lo ricorda? LUIGI FEDELE: mi pare che c'è stata qualche occasione... DR.MATTEO CENTINI (PM): 26 marzo 2011 LUIGI FEDELE: qualche occasione... qualche incontro... DR.MATTEO CENTINI (PM): eh ma questo sempre rispetto al nostro

problema, tra virgolette, del gruppo, cioè questo meeting dei giovani a Lamezia Terme che coerenza ha rispetto all'attività istituzionale del gruppo per cui vengono erogati i fondi? LUIGI FEDELE: perché il gruppo... questi fondi sono per l'attività del gruppo stesso e con i ragazzi si parla sempre... anche in molte occasioni... anche nelle cene stesse che diceva lei partecipava anche questo gruppetto di ragazzi che seguiva queste cose e che erano del PDL quindi molte volte hanno chiesto una iniziativa.

.....LUIGI FEDELE: ma io andavo sempre a Roma io... DR.MATTEO CENTINI (PM): per quale attività andava a Roma? DR.MATTEO CENTINI (PM): cioè va a sbrigare una cosa, quale cosa? Io non penso che se che uno scrive "vado a trovare mia figlia a Roma" faccio per dire... LUIGI FEDELE: può andare al Ministero a discutere una cosa, può andare alla Camera ad incontrare un collega, può andare ad incontrare un altro capogruppo perché si discute di un programma... DR.OTTAVIO SFERLAZZA

(PM): dovevano essere finalità istituzionali riconducibili alla sua carica di consigliere o anche attività riconducibili anche alla attività del gruppo?

LUIGI FEDELE: no anche alla attività del gruppo... DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): che potevano essere pagate dal Consiglio... LUIGI FEDELE: ma potevano essere anche coincidenti, molte volte... queste due finalità possono essere anche coincidenti...

DR.MATTEO CENTINI (PM): e quindi lei chiedeva il rimborso... diciamo così rimborsava... LUIGI FEDELE: io ho evitato di chiedere... o forse una volta o forse due soltanto in tutte i due anni... di farmi rimborsare dal consiglio regionale perché avendo già i fondi del gruppo come spese di rappresentanza utilizzando questi ed ho evitato che ci fosse questa doppia spesa... DR.MATTEO CENTINI (PM): e va bene... ma la missione viene pagata anche ai collaboratori? LUIGI FEDELE: in alcune occasioni sì... se c'è un collaboratore è chiaro che deve essere pagato...

DR.MATTEO CENTINI (PM): e la Pinneri e la Tramontana sono sue collaboratrici dirette? LUIGI FEDELE: sì DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): che incarico hanno? LUIGI FEDELE: la Tramontana è un'addetta stampa della struttura e la Pinneri è con me da almeno 10 anni, 15 anni... DR.MATTEO CENTINI (PM): e quindi sono, diciamo così, i contratti di queste signore, sono contratti a carico del gruppo o del Consiglio Regionale? LUIGI FEDELE: queste due sono a carico del Consiglio...

DR.MATTEO CENTINI (PM): del Consiglio regionale? DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): sono dipendenti Consiglio regionale? LUIGI FEDELE: no una è dipendente del Consiglio regionale... DR.MATTEO CENTINI (PM): chi? LUIGI FEDELE: la Pinneri... l'altra è esterna... perché noi possiamo avere nella struttura sia personale interno che qualcuno anche esterno... DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): dunque qui c'è un viaggio negli Stati Uniti... LUIGI FEDELE: sì... DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): ci può dire qualcosa? LUIGI FEDELE: sì sicuramente è un viaggio istituzionale... mi pare che ci fosse cosa... se mi dice il periodo... DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): 15 ottobre 2011

LUIGI FEDELE: era in occasione del Columbus Day, questa attività che si fa, il Consiglio partecipa sempre ed io ho partecipato col Consiglio Regionale... col Presidente del Consiglio a questa iniziativa che si è svolta negli Stati Uniti...

DR.MATTEO CENTINI (PM): ma perché la rimborsa il gruppo? LUIGI FEDELE: io mi sono permesso di chiarirlo pure io... cioè... il Consiglio regionale poteva pagare per me questa missione. Allora siccome già avevamo questi fondi del gruppo per non gravare di più, visto che avevamo i fondi, su quelli del Consiglio, almeno... ho fatto in questo modo... DR.MATTEO CENTINI (PM): senta poi c'è un viaggio e soggiorno a Milano Montecarlo... questo risale al 31 dicembre del 2011, quindi a capodanno diciamo così... per una spesa di 2098 euro "Confini Viaggi" LUIGI FEDELE: 31 dicembre? Questo non lo ricordo... DR.MATTEO CENTINI (PM): poi c'è un viaggio a Vienna, ci risulta, il 23 dicembre 2012 Pinneri Antonia, 572 euro sempre "Confini Viaggi" LUIGI FEDELE: perché probabilmente c'era una iniziativa e siamo andati lì... c'era una fiera... qualche cosa... DR.MATTEO CENTINI (PM): la Pinneri lei mi ha detto che funzione svolge? LUIGI FEDELE: dipendente del Consiglio regionale... in questo momento è nella mia struttura... DR.MATTEO CENTINI (PM): e ma che funzioni svolge? Che compito svolge? LUIGI FEDELE: segretaria

DR.MATTEO CENTINI (PM): è una segretaria? LUIGI FEDELE: collaboratrice... DR.MATTEO CENTINI (PM): quindi lei se la sarebbe portata... LUIGI FEDELE: sì, ma più volte perché tra l'altro è una mia collaboratrice storica questa...).

Alcune spese, invece, erano così ingiustificabili da non potere nemmeno abbozzare una spiegazione (DR.MATTEO CENTINI (PM): senta poi, passando ad altro capitolo, se il Procuratore è d'accordo poi se mai torniamo anche indietro... c'è il 21 di

novembre 2011 "Ianni Interior Design - Lista nozze" lei spende 560 euro evidentemente per un regalo di lista nozze e ce lo troviamo tra le pezze d'appoggio di spese rimborsate, da lei sostanzialmente a se stesso per quello che abbiamo detto prima, al gruppo... ne conserva memoria? Mi può dire qualcosa a riguardo? **LUIGI FEDELE:** no non mi ricordo... probabilmente se è lì può darsi pure che ho sbagliato io... non lo ricordo... però se c'è... e sicuramente c'è... vuol dire che ho sbagliato io...Ianni?) che, invece, forniva per giustificare la mancanza e/o l'inutilità delle pezze giustificative spiegando che non era richiesto dalla Regione Calabria un obbligo di rendicontazione (**DR. OTTAVIO SPERLAZZA (PM):** vorrei con riferimento alle spese che gravavano sui fondi nella disponibilità del gruppo PDL, è stato accertato che molte spese non sono state rendicontate... **LUIGI FEDELE:** si... DR. OTTAVIO SPERLAZZA (PM): vuole darci una giustificazione, può dirci qualcosa a riguardo? **LUIGI FEDELE:** io, l'ho detto anche all'inizio, io molte cose le pagavo anche in contanti e poi le prelevavo dai fondi... faccio un esempio, anche quello del carburante... ma anche altro anche altri colleghi...DR. MATTEO CENTINI (PM): no non ma mi riferivo al fatto che manca delle pezze giustificative di consistenti somme, mancando il riscontro di queste spese... **LUIGI FEDELE:** ma guardi la mancanza di riscontro... adesso di quant'è... non mi risulta... e non lo so... però io facevo un rimborso anche a fine mese delle spese che effettuavo durante tutto il mese e molti di questi qua c'erano un prospetto... **DR. MATTEO CENTINI (PM):** cioè se non capisco bene... il punto è al di là della modalità di pagamento, bonifico o carta di credito anche pago in contanti ma perché la pezza d'appoggio non c'è? Cioè... qui non ci tornano i conti diciamo sotto certi aspetti... se sommiamo tutte le pezze d'appoggio del gruppo PDL mancano alcune migliaia di euro...e allora...parecchie migliaia di euro...quindi vogliamo capire la modalità di pagamento in contanti, diciamo così, comportava...diciamo la pezza d'appoggio era la risultanza del prelievo o ci voleva comunque sia la produzione di una fattura o ricevuta della spesa...? **LUIGI FEDELE:** ma guardi molti prelevamenti rispondevano a molti pagamenti in contanti che io facevo quotidianamente e che poi a fine mese mi rimborsavo secondo un prospetto che ho allegato... ogni mese c'era allegato un prospetto... altri erano anche pagamenti di piccoli... **DR. OTTAVIO SPERLAZZA (PM):** con la causale? Della spesa? **LUIGI FEDELE:** si si si c'era un prospettino... io ogni mese, a fine mese, come c'è negli atti, facevo un prospetto in cui dicevo: carburante X, questo Y... c'era un prospetto... **DR. MATTEO CENTINI (PM):** eh ma perché non allegava anche le pezze d'appoggio... supponiamo del carburante... la distinta... **LUIGI FEDELE:** ma non facevo la ricevuta onestamente...perché tra l'altro se devo essere sincero io sono da 20 anni alla Regione non sono mai... noi abbiamo portato questa documentazione perché era giusto presentarla... cioè... non presentarla, tenerla! Ma onestamente mai in Regione Calabria è stato chiesto o fatta una eccezione sull'uso dei fondi da questo punto di vista, quindi c'era... no mi scusi, dico com'era la situazione...c'era una prassi, una consuetudine, rispettando la legge che abbiamo in Consiglio regionale, però non sono mai presentate pezze d'appoggio, non sono mai documentate... dovevamo presentare soltanto una nota riepilogativa... nemmeno un rendiconto... una nota riepilogativa a fine anno, 31 marzo, come ricordava lei all'inizio, noi abbiamo tenuto questo perché... i contratti registrati, le ricevute... tutto perché secondo noi, anche per la contabilità nostra, era giusto farlo ma non c'era quest'obbligo di tenere le singole pezze giustificative del carburante, dei 50 euro... dei 100 euro... ma quanti scontrini e cose che non ho manco presentato in questi anni... manco me lo ricordo... quindi... ce ne sono di sicuro...).

Gli accertamenti compiuti in ordine alle spese effettuate dal FEDELE e dei singoli consiglieri appartenenti al gruppo PDL, secondo la prospettiva accusatoria, hanno evidenziato spese indebite sui fondi erogati dalla Regione Calabria ex art. 4 L. Reg. n. 13/2002 al predetto gruppo consiliare.

A tal proposito si riporta la puntuale analisi relativa alla contabilità del gruppo per gli anni esaminati con le valutazioni consequenziali in aderenza alle indicazioni generali relative alle spese inconferenti o duplicate, oggetto di peculato:

'.....

3.1) L'analisi della contabilità del gruppo per il 2010

Il linea preliminare occorre evidenziare che il FEDELE ha utilizzato fondi stanziati dalla Regione Calabria per il Gruppo P.D.L. per liquidarsi spese sostenute in un periodo antecedente all'inizio della legislatura e quindi pacificamente non rientranti tra quelle conferenti. Le somme indicate nel prospetto che segue, dunque, sono certamente oggetto di peculato.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
27/01/2010			ALITALIA	VOLO RC ROMA A/R	249,14	FEDELE LUIGI
22/02/2010			PANTHEON TRATTORIA ROMA	PASTO PERSONALE	65,50	
18/04/2010	630		SUNRISE BEACH CZ	PASTO ISTITUZIONALE	450,00	14 COPERTI
03/01/2010			AVENUE MONACO ³¹	PASTO PERSONALE	727,00	
Totale.....					1.491,64	

FEDELE Luigi per l'annualità 2010 rendicontava in nota riepilogativa le seguenti entrate ed uscite:

ENTRATE:

Totale entrate al netto delle detrazioni LR. 15/2008	€.664.630,40
Totale giacenze (cassa e banca) a inizio anno	€.0,00
Totale Generale Disponibilità	€.664.630,40

USCITE:

Spese postali, telefoniche e di segreteria, acquisto quotidiani, settimanali e riviste, abbonamenti, spese di cancelleria, fotocopiatrici ed attrezzature	€.36.436,00
Spese organizzative, di funzionamento, di rappresentanza, di aggiornamento, studio e documentazione, acquisizione di consulenze professionali di esperti, informazione sull'attività del gruppo, documentazione e libri, spese tipografiche, organizzazione convegni	€.200.145,00
Spese per collaborazioni e personale, rimborso per viaggi, trasferte per partecipazione attività	€.342.146,00
Altre eventuali spese: (trattenute a monte in Ragioneria per versamenti ritenute)	Non Indicato
TOTALE Generale Spese	€.578.727,00
Totale giacenza (cassa e banca) a fine anno	€.85.903,40
Totale a pareggio	€.664.630,40

Sul punto, si specifica che il Consiglio Regionale tratteneva a monte la somma di €. 313.244,00, a titolo di trattenute per collaboratori.

Pertanto, la disponibilità netta per l'annualità in esame del Gruppo PDL era pari a €. 351.386,40.

Il gruppo consiliare P.D.L. nel periodo in esame risulta aver attivato il conto corrente bancario nr. 12689.95, successivamente rinominato nel nr. 632069.28 presso il Monte dei Paschi di Siena S.p.a.. Su tale conto transitavano i fondi erogati mensilmente dal Consiglio Regionale:

Data contabile	Data valuta	Descrizione	Importo
01/10/2010	01/10/2010	BONIFICO	€ 35.742,29
04/11/2010	04/11/2010	BONIFICO	€ 29.919,28
06/12/2010	06/12/2010	BONIFICO	€ 27.873,29
15/12/2010	20/12/2010	BONIFICO	€ 30.573,29
05/07/2010	05/07/2010		€ 132.608,67
03/08/2010	05/08/2010	BONIFICO	€ 47.058,50
01/09/2010	01/09/2010	BONIFICO	€ 47.611,08
Totale.....			351.386,40

L'analisi del predetto rapporto, che risulta essere alimentato nel periodo in esame *esclusivamente* con tali accrediti, consente di rilevare il ricorso, quali strumenti di pagamento e pertanto forme di "addebito" in conto, a bonifici, assegni bancari e prelievi contanti.

In particolare, l'estratto di conto corrente consente di individuare, sulla scorta delle specifiche delle operazioni bancarie acquisite, i pagamenti "tracciabili" effettuati dal Gruppo in favore dei soggetti con i quali aveva intrattenuto rapporti di collaborazione, consulenza o prestazioni di servizio.

L'analisi delle movimentazioni in conto corrente dal maggio 2010 (inizio legislatura) al 31.12.2010 consentiva di rilevare un saldo attivo pari a € 85.903,73.

Comparando i due precedenti punti (Rendiconto presentato – Spese Documentate) emerge che il gruppo consiliare P.D.L. nel periodo in esame ha comunicato all'Ufficio di Presidenza di aver sostenuto *uscite per spese a vario titolo* – come meglio descritto nell'analisi di rendiconto – per complessivi € 578.727,00

Per completezza, si evidenzia che la Ragioneria regionale tratteneva, a monte, la somma di € 313.244,00, per oneri di competenza (ex L.R. 15/08), non indicate, però, in sede di nota riepilogativa alla voce di competenza. Trattasi delle spese sostenute per i collaboratori.

Quindi le uscite nette ammontano a € 265.483,00

Il rendiconto presentato dal Gruppo consiliare per l'annualità 2010 consentiva di evidenziare che per il predetto anno venivano assegnati al Gruppo consiliare ex L.R.13/2002, risorse, al netto delle summenzionate detrazioni, per € 351.386,40, pertanto le uscite (Totale Generale Spese) indicate in "nota riepilogativa" per € 578.727,00 appaiono così composte: € 265.483,00 + 313.244,00 (per detrazioni).

In realtà il Capogruppo documentava spese per € 152.435,77 (di cui non conferenti per il gruppo € 55.631,60): conseguentemente l'ammonto di documentazione contabile è pari a € 113.047,23 (€ 265.483,00 – 152.435,77)

Di contro, l'analisi del conto corrente evidenzia la giacenza al 31.12.2010 della somma di € 85.903,73, che coincide con la giacenza (cassa e banca) riportata in rendiconto.

Il tutto viene riassunto nel seguente prospetto per il periodo 03/05/2010 – 31/12/2010:

Sub.	Tipologia	Importo (€)
A	Totale Entrate al netto Ritenute	351.386,40
B	Rendiconto 2010 (uscite)	265.483,00
C	Spese documentate (uscite)	152.435,77
D	Saldo c/c 31/12/2010	85.903,73
	Risultato (B – C)	113.047,23

L'analisi di cui sopra, conseguentemente, evidenzia degli scostamenti contabili, rispetto ai dati comunicati al Consiglio Regionale con il rendiconto di spesa ufficiale per l'annualità in esame (2010).

In questo senso è evidente che il FEDELE avendo per errore "dimenticato" che la somma di € 313.244,00 non era stata materialmente erogata al gruppo consiliare sul relativo conto corrente ma piuttosto era stata trattenuta per il pagamento delle collaborazioni, ha comunque predisposto un rendiconto in pareggio tra i fondi stanziati dalla regione (€ 664.63040), che per errore appunto ha ritenuto essere tutte effettive entrate transitate sul conto corrente del gruppo, e la somma tra le spese documentate (€ 578.727,00) e l'effettiva giacenza di cassa sul conto corrente (€ 85.903,40).

Ora, posto che effettivamente tale giacenza era sussistente, appare evidente la fittizietà delle spese indicate (ammontanti ad € 578.727,00), atteso che il gruppo materialmente disponeva (al netto delle ritenute per i collaboratori) di "soli" € 351.386,40.

Già da tali considerazioni emerge come la contabilità tenuta dal Gruppo appaia assolutamente inattendibili e false le indicazioni riportate in nota riepilogativa dal Capogruppo.

Per quanto concerne l'entità delle spese sostenute dal capogruppo e dal gruppo in esame si ricordache le somme complessive delle **uscite**, per come accertato dai militari operanti sulla base della documentazione contabile esibita e ricatalogata nei confronti della medesima compagine consiliare, risultano pari a € **152.435,77**.

3.1.1) Le spese di FEDELE Luigi

- Soggiorni.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
12/06/2010	304677		SPLENDIDE ROYAL LUGANO - CASINO' MUNICIPALE DI CAMPIONE D'ITALIA SPA - CAMPIONE D'ITALIA	SOGGIORNO	273,15	
14/07/2010	126077		SHERATON GOLF PARCO DE' MEDICI HOTEL & RESORT ROMA	SOGGIORNO	165,80	ROOM SERVICE
29/08/2010		222404	FAIRMONT MONTE CARLO MONACO	SOGGIORNO	1.268,00	
09/11/2010	100132622		MANDARIN ORIENTAL HYDE PARK LONDON	SOGGIORNO	1.148,78	
10/11/2010	8260		THE PIERRE NEW YORK A TAJ HOTEL	SOGGIORNO	100,00	130,59 DOLLARI
14/11/2010	7348		HOLIDAY INN COSENZA	SOGGIORNO	248,00	
23/10/2010	38		CONFINI VIAGGI RC	SALDO HOTEL NEW YORK 10/10/10	235,00	BARBARO GIUSEPPE CONTROLLARE
13/11/2010		3197	E' HOTEL RC	SOGGIORNO E COLAZIONE	990,00	ASSOCIAZIONE SPORTIVA DIL. DISABILI CRAZY GHOSTS

30/11/2010	10/10	SIXTYSEVEN TRAVEL RC	SOGGIORNO ROMA DAL 26 AL 28/11/10	1.800,00	
15/12/2010	03/109 741	HOTEL BERNINI - BRISTOL ROMA	SOGGIORNO	793,50	
TOTALI.....				€ 7.022,23	

Per quanto attiene gli hotel siti all'estero (Lugano, Montecarlo, Londra e New York) appare di tutta evidenza l'inconferenza delle spese sostenute, trattandosi di amene località presso le quali tuttavia non vi erano attività di interesse per il Gruppo P.D.L. da svolgere (al più poteva trattarsi di missioni compiute all'estero dal Capogruppo, dallo stesso autoliquidate illegittimamente a carico del Gruppo).

Peraltro, anche con riferimento ai soggiorni in Roma può al più trattarsi di soggiorni relativi a missioni nazionali quale consigliere regionale, ma non emergono iniziative intraprese in quelle occasioni dal capogruppo nell'interesse del Gruppo P.D.L..

Stesse conclusioni possono essere tratte con riferimento ai soggiorni a Cosenza e Villa San Giovanni ed ancor più a Reggio Calabria, quest'ultimo abbondantemente coperto dalle indennità percepite dal Consigliere FEDELE in quanto tale.

Più nello specifico, tra gli altri, venivano acquisiti i seguenti documenti:

- estratto conto pro forma della CONFINI VIAGGI con annesso assegno bancario per l'importo complessivo di € 2.701,00, comprensivo di soggiorno alberghiero a Londra nel novembre 2010 (€ 1.852,00) e biglietto aereo Reggio Calabria-Londra per PINNERI Antonia (€ 849,00), sulla cui posizione nell'ambito della presente indagine ci si diffonderà in seguito (si ricorda, tuttavia, che il FEDELE in sede di interrogatorio la definiva una storica collaboratrice del Gruppo);

- fattura rilasciata dal BERNINI Hotel in Roma per un soggiorno goduto dal 13 al 15 dicembre 2010 per l'importo complessivo di € 793,50 a nome di FEDELE Luigi e non del Gruppo P.D.L.;

- fattura rilasciata dal The Pierre Hotel di New York per \$ 130,59 a nome di FEDELE Luigi (e non del Gruppo P.D.L.) per un soggiorno goduto nel weekend dall'8 al 10 ottobre 2010;

- fattura rilasciata dal Fairmont Hotel Montecarlo per € 1.268,00 a nome di FEDELE Luigi (e non del Gruppo P.D.L.) per un soggiorno goduto nel weekend dal 27 al 29 agosto 2010;

quanto a tali ultime spese è evidente l'inconferenza con le attività del Gruppo P.D.L., trattandosi peraltro di spese sostenute per soggiorni nel weekend;

- fattura rilasciata dallo Sheraton Golf Parco dei Medici di Roma per € 165,80 a nome di FEDELE Luigi (e non del Gruppo P.D.L.);

- fattura rilasciata dall'Holiday Inn di Cosenza per € 248,00 a nome di FEDELE Luigi (e non del Gruppo P.D.L.);

- fattura rilasciata dall'Hotel Splendid Royal di Lugano per € 248,00 a nome di FEDELE Luigi (e non del Gruppo P.D.L.) per un giorno di pernottamento nel weekend;

- fattura rilasciata dall'Hotel Mandarin Oriental in Hyde Park Londra per £ 1.148,78 a nome di FEDELE Luigi (e non del Gruppo P.D.L.) per tre giorni di pernottamento;

- Pasto Istituzionale in sede.

Per mera comodità si ricorda che si è inteso "istituzionale" il pasto al quale hanno preso parte un numero di persone superiore a tre: ciò sul presupposto – concepito esclusivamente a fini di catalogazione – che in ragione del numero dei partecipanti potesse essersi trattato di un'occasione legata a qualche iniziativa istituzionale del Gruppo. In questo senso, però, va ricordato che tale classificazione è stata concepita ispirandosi al favor rei, presumendosi che in caso di più coperti si potesse essere trattato di un'occasione istituzionale organizzata dal Gruppo (sebbene il capogruppo FEDELE non abbia tenuto fede alla riserva fatta in sede di interrogatorio di poter indicare non solo a quali occasioni le spese erano relative, ma addirittura l'identità di alcuni partecipanti).

Tuttavia tale classificazione soffre alcune eccezioni, laddove pur in presenza di un numero rilevante di coperti, in ragione della tipologia di locale ovvero del luogo in cui il locale si trova, la spesa appaia non riconducibile ad occasioni istituzionali.

DATA	NR. SCO N-RICE V.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
13/05/2010	995		TRATTORIA DEL VILLEGGIANTE SRL RC	PASTO ISTITUZIONALE	360,00	12 COPERTI
01/06/2010	271		RISTORAZIONE CRUCITTI C.LO RC	PASTO ISTITUZIONALE	90,00	6 COPERTI
03/06/2010	273		RISTORAZIONE CRUCITTI C.LO RC	PASTO ISTITUZIONALE	70,00	4 COPERTI
09/06/2010	285		RISTORAZIONE CRUCITTI C.LO RC	PASTO ISTITUZIONALE	100,00	7 COPERTI
10/06/2010	289		RISTORAZIONE CRUCITTI C.LO RC	PASTO ISTITUZIONALE	60,00	5 COPERTI
14/06/2010	292		RISTORAZIONE CRUCITTI C.LO RC	PASTO ISTITUZIONALE	70,00	5 COPERTI
15/06/2010	293		RISTORAZIONE CRUCITTI C.LO RC	PASTO ISTITUZIONALE	50,00	5 COPERTI
25/06/2010	310		RISTORAZIONE CRUCITTI C.LO RC	PASTO ISTITUZIONALE	60,00	4 COPERTI
29/06/2010	315		RISTORAZIONE CRUCITTI C.LO RC	PASTO ISTITUZIONALE	85,00	6 COPERTI
05/07/2010	319		RISTORAZIONE CRUCITTI C.LO RC	PASTO ISTITUZIONALE	200,00	10 COPERTI
06/07/2010	322		RISTORAZIONE CRUCITTI C.LO RC	PASTO ISTITUZIONALE	120,00	6 COPERTI
07/07/2010	330		RISTORAZIONE CRUCITTI C.LO RC	PASTO ISTITUZIONALE	70,00	8 COPERTI
27/07/2010	359		RISTORAZIONE CRUCITTI C.LO RC	PASTO ISTITUZIONALE	100,00	8 COPERTI
29/07/2010	364		RISTORAZIONE CRUCITTI C.LO RC	PASTO ISTITUZIONALE	100,00	5 COPERTI
03/08/2010	367		RISTORAZIONE CRUCITTI C.LO RC	PASTO ISTITUZIONALE	80,00	7 COPERTI
05/08/2010	381		RISTORAZIONE CRUCITTI C.LO RC	PASTO ISTITUZIONALE	150,00	15 COPERTI
06/08/2010	386		RISTORAZIONE	PASTO	80,00	6 COPERTI

			CRUCITTI C.LO RC	ISTITUZIONALE		
07/09/2010	420		RISTORAZIONE CRUCITTI C.LO RC	PASTO ISTITUZIONALE	75,00	4 COPERTI
08/09/2010	393		RISTORAZIONE CRUCITTI C.LO RC	PASTO ISTITUZIONALE	60,00	5 COPERTI
10/09/2010	33		TAVERNA DEL LUPO GUBBIO	PASTO ISTITUZIONALE	242,00	4 COPERTI
14/09/2010	401		RISTORAZIONE CRUCITTI C.LO RC	PASTO ISTITUZIONALE	100,00	7 COPERTI
20/09/2010	407		RISTORAZIONE CRUCITTI C.LO RC	PASTO ISTITUZIONALE	65,00	7 COPERTI
23/09/2010	414		RISTORAZIONE CRUCITTI C.LO RC	PASTO ISTITUZIONALE	200,00	8 COPERTI
24/09/2010	417		RISTORAZIONE CRUCITTI C.LO RC	PASTO ISTITUZIONALE	80,00	5 COPERTI
30/09/2010	429		RISTORAZIONE CRUCITTI C.LO RC	PASTO ISTITUZIONALE	70,00	7 COPERTI
06/10/2010	436		RISTORAZIONE CRUCITTI C.LO RC	PASTO ISTITUZIONALE	80,00	6 COPERTI
15/10/2010	449		RISTORAZIONE CRUCITTI C.LO RC	PASTO ISTITUZIONALE	100,00	8 COPERTI
22/10/2010	464		RISTORAZIONE CRUCITTI C.LO RC	PASTO ISTITUZIONALE	110,00	5 COPERTI
22/10/2010	1		U TAMARRU TRATTORIA CZ	PASTO ISTITUZIONALE	250,00	15 COPERTI
24/10/2010	511		RISTORAZIONE CRUCITTI C.LO RC	PASTO ISTITUZIONALE	60,00	5 COPERTI
27/10/2010	469		RISTORAZIONE CRUCITTI C.LO RC	PASTO ISTITUZIONALE	100,00	9 COPERTI
02/11/2010	2151		TRATTORIA DEL VILLEGGIANTE SRL RC	PASTO ISTITUZIONALE	70,00	6 COPERTI
08/11/2010	475		RISTORAZIONE CRUCITTI C.LO RC	PASTO ISTITUZIONALE	150,00	8 COPERTI
10/11/2010	481		RISTORAZIONE CRUCITTI C.LO RC	PASTO ISTITUZIONALE	140,00	12 COPERTI
11/11/2010	484		RISTORAZIONE CRUCITTI C.LO RC	PASTO ISTITUZIONALE	60,00	5 COPERTI
16/11/2010	64003 8		AL MORO ANTICA TRATTORIA	PASTO ISTITUZIONALE	414,00	4 COPERTI
19/11/2010	503		RISTORAZIONE CRUCITTI C.LO RC	PASTO ISTITUZIONALE	90,00	6 COPERTI
23/11/2010	597		RISTORAZIONE CRUCITTI C.LO RC	PASTO ISTITUZIONALE	90,00	6 COPERTI
25/11/2010	513		RISTORAZIONE CRUCITTI C.LO RC	PASTO ISTITUZIONALE	60,00	6 COPERTI
30/11/2010	523		RISTORAZIONE CRUCITTI C.LO RC	PASTO ISTITUZIONALE	100,00	7 COPERTI
09/12/2010	534		RISTORAZIONE CRUCITTI C.LO RC	PASTO ISTITUZIONALE	90,00	7 COPERTI
10/12/2010	536		RISTORAZIONE CRUCITTI C.LO RC	PASTO ISTITUZIONALE	100,00	7 COPERTI
15/12/2010	546		RISTORAZIONE CRUCITTI C.LO RC	PASTO ISTITUZIONALE	125,00	7 COPERTI
16/12/2010	549		RISTORAZIONE CRUCITTI C.LO RC	PASTO ISTITUZIONALE	85,00	7 COPERTI
20/12/2010	554		RISTORAZIONE CRUCITTI C.LO RC	PASTO ISTITUZIONALE	60,00	5 COPERTI
23/12/2010	571		RISTORAZIONE CRUCITTI C.LO RC	PASTO ISTITUZIONALE	750,00	65 APERITIVI

04/10/2010	434		RISTORAZIONE CRUCITTI C.LO RC	PASTO ISTITUZIONALE	100,00	7 COPERTI
10/11/2010	13509 4		LE CAPRICE NEW YORK	PASTO ISTITUZIONALE	105,00	4 COPERTI 136,09 DOLLARI
27/06/2010	909		LA CUCCIARDA TAURIANOVA	PASTO ISTITUZIONALE	€ 290,00	13 COPERTI
19/09/2010	1858		GLAUCO SCILLA	PASTO ISTITUZIONALE	€ 520,00	13 COPERTI
04/12/2010			LA LOCANDA RC	PASTO ISTITUZIONALE	€ 2.400,00	70 COPERTI
TOTALI.....					€ 9.236,00	

Tutte queste somme effettivamente rimborsate al FEDELE sono da considerare oggetto di peculato ex art. 314 c.p. atteso che i pasti consumati in Reggio Calabria al di fuori di eventi organizzati dal Gruppo P.D.L. appaiono assolutamente inconferenti, nella misura tali spese erano già remunerata con le indennità richiamate nella prima parte della presente misura.

Peraltro, analizzando la documentazione acquisita e sintetizzata nella presente tabella si evince che:

- le somme spese per la ristorazione appaiono decisamente elevate, ammontando nel complesso a ben € 9.236,00, somma che appare decisamente eccezionale;
- certamente nessuna conferenza ha la somma spesa presso il ristorante Le Caprice in New York;
- molte delle ricevute di spesa appaiono relative ad occasioni conviviali, dato il rilevante numero di coperti;
- quasi tutte le spese sono state effettuate presso la Ristorazione Crucitti, notoriamente il locale di riferimento per coloro che lavorano presso il Consiglio Regionale.

In questo senso occorre rilevare che anche laddove il capogruppo avesse inteso "offrire" un pasto a suoi collaboratori, amici, conoscenti, ciò non sarebbe dovuto avvenire a carico del Gruppo P.D.L., rientrando ciò nell'alveo delle liberalità che come privato poteva ben concedere, ma certamente non a carico dell'Erario.

Del resto, tale comportamento appare indicativo di come gli indagati abbiano sempre inteso i fondi erogati ai gruppi consiliari dalla Regione Calabria come una vera e propria indennità da poter spendere senza dover essere mai chiamati a giustificare l'impiego che ne avessero fatto.

- Pasto Personale (in sede/fuori sede).

DATA	NR. SCON- RICEV.	NR. FAT TUR A	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORS TO	NOTE
03/01/2010			AVENUE 31 MONACO	PASTO PERSONALE	727,00	
30/08/2010		2815 3	WESTIN HOTELS &RESORT ROMA	PASTO PERSONALE	272,00	CAMERA PER 2 PERSONE
22/02/2010			PANTHEON TRATTORIA ROMA	PASTO PERSONALE	65,50	
10/05/2010	812		CORDON BLEU RC	PASTO PERSONALE	33,00	
17/05/2010	605		CORDON BLEU RC	PASTO PERSONALE	37,00	
18/05/2010	772		CORDON BLEU RC	PASTO PERSONALE	62,00	
26/05/2010	289		TIRAMISU' CZ	PASTO	80,00	

				PERSONALE		
01/07/2010	83		AUTOGRILL SPA ROMA	PASTO PERSONALE	49,90	6 COPERTI
01/07/2010	84		AUTOGRILL SPA ROMA	PASTO PERSONALE	31,20	
12/07/2010	334		RISTORAZIONE CRUCITTI C.LO RC	PASTO PERSONALE	36,00	3 COPERTI
20/07/2010	344		RISTORAZIONE CRUCITTI C.LO RC	PASTO PERSONALE	70,00	3 COPERTI
29/08/2010			WAITER SERVICE	PASTO PERSONALE	92,00	2 COPERTI
05/10/2010	435		RISTORAZIONE CRUCITTI C.LO RC	PASTO PERSONALE	55,00	3 COPERTI
22/11/2010	2618		HOTEL GUGLIELMO CZ	PASTO PERSONALE	80,00	
14/12/2010	640887		AL MORO ANTICA TRATTORIA	PASTO PERSONALE	180,00	3 COPERTI
19/12/2010	1573		BAYLIK TRATTORIA RC	PASTO PERSONALE	120,00	3 COPERTI
TOTALI.....					€ 1.990,60	

Nessuna di queste spese appare meritevole di essere commentata ulteriormente, apparendo evidentemente relative a costi sostenuti per finalità squisitamente personali da parte del FEDELE. Tuttavia, un cenno merita il pasto sostenuto a Montecarlo presso l'elegante ristorante Avenue 31 per l'importo di € 727,00, somma alla quale si è giunti anche consumando due preziose bottiglie di champagne Laurent Perrier Rose del valore di € 190,00 ciascuna.

- Viaggi.

In proposito, si richiama quanto già citato in premessa, relativamente alla predetta voce di spesa.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
17/08/2010			ALITALIA	VOLO LAMEZIA MILANO	388,96	
03/09/2010			ALITALIA	VOLO MILANO RC	119,82	
29/12/2010			ALITALIA	VOLO LAMEZIA MILANO A/R	472,97	
27/01/2010			ALITALIA	VOLO RC ROMA A/R	249,14	FEDELE LUIGI
25/05/2010			ALITALIA	VOLO RC ROMA LAMEZIA		NN SI EVINCE IL PREZZO FEDELE LUIGI
13/07/2010			ALITALIA	VOLO RC ROMA	99,54	FEDELE LUIGI
27/09/2010			ALITALIA	VOLO RC ROMA	116,54	FEDELE LUIGI

04/11/2010			ALITALIA	VOLO RC ROMA LONDRA A/R	800,00	FEDELE LUIGI
17/11/2010			ALITALIA	VOLO RC ROMA RC	118,58	FEDELE LUIGI
30/11/2010			ALITALIA	VOLO RC ROMA RC	101,63	FEDELE LUIGI
10/12/2010			ALITALIA	VOLO RC ROMA A/R	152,16	FEDELE LUIGI
13/12/2010			ALITALIA	VOLO LAMEZIA ROMA A/R	259,78	PINNERI ANTONIA
TOTALI.....					€ 2.879,12	

Quanto alla posizione di PINNERI Antonia (che viaggiava verso Roma nella stessa data nella quale vi si trovava anche il FEDELE, sceso presso l'Hotel Bernini), si tornerà in seguito. Mentre per il volo a Londra si rinvia a quanto detto con riferimento al soggiorno al Mandarin Hotel di quella città.

Quanto al resto delle spese, si ritengono tutte assolutamente inconferenti. Ed infatti, delle due l'una: o si trattava di missioni svolte come consigliere, ed allora si tratta di spese remunerate con le apposite indennità, ovvero si trattava di spese sostenute per finalità personali, ed allora ancor più inconferenti.

- Consumazioni Occasionali

Trattasi di spese pacificamente inconferenti, nella misura in cui sono relative a piccole consumazioni squisitamente personali e senza alcuna attinenza all'attività istituzionale del Gruppo. L'aver messo in carico ai fondi pubblici erogati al Gruppo anche queste piccole spese rappresenta l'ennesima dimostrazione della convinzione da parte degli indagati di poter disporre del pubblico denaro in maniera capricciosa ed irresponsabile.

DATA	NR. SCON-RICEV	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
15/12/2010	68		CAFFE' MATTEOTTI RC	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	29,00	
19/12/2010		169	CAFFE' MATTEOTTI RC	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	50,00	
TOTALI.....					79,00	

- Acquisti Vari.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
16/07/2010		32	SERRAINO DOMENICO CORNICI RC	CORNICI	300,00	
09/12/2010	1		PETALI FIORI E FORME RC	FIORI	90,00	
14/12/2010	60		DOTT	ACQUISTI	€ 235,00	FEDELE LUIGI

			GIOVANNI DE DOMENICO RC	VARI		PENNA
09/12/2010	13		DOTT GIOVANNI DE DOMENICO RC	ACQUISTI VARI	4.500,00	
TOTALI.....					€ 5.125,00	

Tra tali acquisti, pacificamente inconfidenti, si segnalano:

- € 235,00 spesi presso l'esercizio commerciale DE DOMENICO (noto concessionario cittadino del marchio MONTBLANC) per l'acquisto di una penna, nonché € 4.500,00 per l'acquisto di non meglio precisati beni. In effetti lo scontrino fiscale allegato non reca il dettaglio dei beni acquistati, anche se vi è riportata a penna la dicitura "omaggi+rappresentanza": tale iscrizione non è dato sapere da chi è stata vergata, né l'epoca in cui è stata apposta. In ogni caso appare evidente che anche laddove per l'enorme cifra in oggetto fosse stata spesa per l'acquisto di gadget, la stessa non rientrerebbe tra quelle rimborsabili per rappresentanza, da intendersi nel senso chiarito nella prima parte della presente richiesta;
- € 300,00 per l'acquisto di tre cornici 70X120 cm;

- Manutenzione Autovettura.

In tal caso si richiama quanto detto nella parte generale della presente richiesta con riferimento all'indennità di accesso ed in generale ai costi sostenuti dai consiglieri per il trasporto attraverso il mezzo proprio e le relative spese sostenute.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
14/05/2010	8		STIL GOMMA PALMI	GOMME AUTO	1.500,00	FEDELE LUIGI
TOTALI.....					1.500,00	

- Libri.

In tal caso, atteso che i costi sostenuti per attività di aggiornamento e studio sono effettivamente rimborsabili con i fondi destinati ai gruppi consiliari, vengono contestate in questa sede solo le spese che appaiono *ictu oculi* eccentriche rispetto alle finalità di studio ed aggiornamento connesse con i compiti istituzionali del consigliere regionale.

In questo senso appare pacifico che il testo acquistato (scritto da tale Grazia FASANELLA), peraltro in un numero enorme di copie, non ha alcuna attinenza con l'attività istituzionale del Gruppo P.D.L.. Del resto, l'assoluta inconfidenza di tale spesa emerge anche dalla laconica giustificazione data dal consigliere richiedente, MORELLI Francesco, che ha richiesto l'impegno di spesa *"dovendo partecipare ad un incontro attinente le problematiche dell'infanzia"* non meglio precisato (non è indicata la sede, la data, i partecipanti, ecc.)

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
16/12/2010			FRANCESCO MORELLI	LIBRI	1.000,00	N. 100 COPIE VOLUMETTO DI FIABE
TOTALI.....					1.000,00	

- Telefonia Accessori – Materiale Informatico.

In tale ambito sono inseriti i costi sostenuti per l'acquisto di materiale informatico od oggetti di telefonia che pure rientrano tra i beni strumentali per l'acquisto dei quali i consiglieri godono di relativa indennità (si ricorda che al 2010 era in vigore l'indennità di carica del 30%).

Nel caso di specie viene contestata una spesa sostenuta dal FEDELE per l'allestimento del sito web personale *www.santizappala.it*, evidentemente costo sostenuto per la promozione dell'immagine del consigliere Santi Zappalà (tratto in arresto dalla DDA di Reggio Calabria per il delitto di cui agli artt. 110 e 416bis c.p.) e del tutto avulso dagli interessi del gruppo consiliare in quanto tale.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
22/11/2010		49	AROUNDWEB VSG.	SITO WEB	1.505,00	
TOTALI.....					1.505,00	

- Servizi Accessori Trasporto.

In questa sezione sono inseriti costi pure coperti dalle predette indennità di missione per le quali si rinvia alla parte generale: anche in questo caso si è di fronte ad un indebito raddoppio del rimborso. In ogni caso trattasi di costi sostenuti per scopi non precisati, né tantomeno connessi all'attività del gruppo consiliare inteso come soggetto istituzionale operante in Consiglio Regionale.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
25/05/2010			TAXI	TRASPORTO	520,00	
13/07/2010			TAXI	TRASPORTO	110,00	
01/12/2010			TAXI	TRASPORTO	85,00	
15/12/2010			TAXI	TRASPORTO	80,00	
TOTALI.....					795,00	

In conclusione, alla luce dei parametri ampiamente citati per l'individuazione delle spese non conferenti sostenute dal FEDELE, si evidenzia che il suddetto consigliere regionale si è appropriato di somme complessivi €. 31.131,95, attraverso l'indebito rimborso di beni e servizi sopra indicati.

3.1.2) Le spese di AIELLO Pietro

AIELLO Pietro,¹⁷ consigliere regionale, ha rivestito anche la carica di Assessore all'Urbanistica. Lo stesso risulta eletto nelle fila del P.D.L. per il **Senato della Repubblica**.

In linea preliminare occorre evidenziare come l'AIELLO ha ottenuto il rimborso di spese sostenute nel periodo antecedente all'inizio della legislatura e quindi, come tali, non conferenti rispetto al dettato normativo di cui all'art.4 della L.R.13/2002 – 15/2008.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
------	-----------------	-------------	--------------------	----------------------	--------------------	------

¹⁷ nato ad Ardore (RC) il 30.06.1956 e residente in Catanzaro, viale Pio X nr.116.

	RICEV.						
12/03/2010			LIDO GABBIANO SOVERATO	IL	PASTO	1.200,00	AIELLO PIETRO
Totale.....						1.200,00	

DATA	NR. SCON- RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
03/01/2010			AVENUE 31 MONACO	PASTO PERSONALE	727,00	
TOTALI.....					€ 727,00	

Quanto ai *rimborsi*, lo stesso risulta aver incassato i diversi assegni tratti sul predetto conto corrente intestato al Gruppo P.D.L. ed emessi dal FEDELE.

Data contabile	Data valuta	Descrizione	Importo
29/07/2010	27/10/2010	ASSEGNO N. 771122144	€ 2.000,00
01/09/2010	30/08/2010	ASSEGNO N. 771122150	€ 1.900,00
06/10/2010	04/10/2010	ASSEGNO N. 771122216	€ 1.900,00
28/10/2010	26/10/2010	ASSEGNO N. 771122452	€ 2.200,00
22/11/2010	18/11/2010	ASSEGNO N. 771122460	€ 2.000,00
20/12/2010	30/11/2010	ASSEGNO N. 771124173	€ 1.900,00
Totale.....			11.900,00

Pertanto, l'importo di € 1.200,00 relativo alla predetta consumazione indebita ed di € 727,00 per pasto personale appare ampiamente rientrante nella somma liquidata al consigliere AIELLO. Si rileva peraltro che non sono stati rinvenuti, allo stato, documenti di spesa riferibili a costui, ad eccezione di quello sopra indicato. Pertanto, non risulta la documentazione dell'impiego della somma liquidata pari a € 11.900,00 da parte dell'indagato, che ha quindi addirittura percepito rimborsi maggiori rispetto al documentato.

3.1.3) Le spese di NUCERA Giovanni

NUCERA Giovanni¹⁸ è attualmente vice-questore dell'Ufficio di Presidenza.

Sulla base della documentazione di spesa acquisita presso il gruppo in esame sono emerse diverse tipologie di spese sostenute dall'indagato, per un importo complessivo di € 23.024,92, tra le quali si individuano diverse spese non conferenti con quanto previsto dall'art. 4 della L.Reg.13/2002 (e succ. modif.) per complessivi € 15.651,94.

A tale somma vanno ad aggiungersi € 1.612,07 liquidati a titolo di spese sostenute prima dell'inizio della legislatura, come tali pacificamente non conferenti.

¹⁸ nato a Reggio Calabria il 02.01.1953 ed ivi residente in viale Pio XI nr.146.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
13/04/2010			ALITALIA	BIGLIETTO AEREO REGGIO CALABRIA - FIUMICINO A/R	292,15	
13/04/2010			TAXI	TRASPORTO	41,50	
13/04/2010	11370		CIRO & CIRO ROMA	PASTO PERSONALE	8,50	
16/04/2010			ALITALIA	BIGLIETTO AEREO REGGIO CALABRIA - FIUMICINO A/R	320,15	
16/04/2010			TAXI	TRASPORTO	90,00	
12/01/2010	165571		L'ARCANO SRL ROMA	PASTO PERSONALE	80,00	
20/04/2010			ALITALIA	BIGLIETTO AEREO REGGIO CALABRIA - FIUMICINO A/R	340,15	
20/04/2010			TAXI	TRASPORTO	80,92	
21/04/2010	2465		HOTEL DELLE NAZIONI ROMA	SOGGIORNO	197,50	
20/04/2010	371		LA BAITA SRL ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	10,00	
21/04/2010	475		CHEF EXPRESS SPA FIUMICINO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,80	
20/04/2010	182		REMAR SRL ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	6,40	
20/04/2010	2067		LE GRONDICI RISTORANTE ROMA	BUFFET	14,50	
21/04/2010	2109		LE GRONDICI RISTORANTE ROMA	BUFFET	14,50	
20/04/2010	4627/A		LA FONTANELLA SISTINA ROMA	PASTO PERSONALE	113,00	2 COPERTI
Totale.....					1.612,07	

Peraltro, la stessa allegazione di tali pezze d'appoggio sta a dimostrare come il NUCERA abbia impiegato il denaro per le più diverse finalità, personali ovvero relative alla sua funzione di consigliere, salvo poi affrettarsi a procurarsi i più diversi documenti di spesa idonei astrattamente a giustificare l'impiego delle somme pure ricevute esclusivamente per le finalità stabilite dal Legislatore regionale. Ciò dimostra la fittizietà delle giustificazioni allegate e la totale inattendibilità della documentazione di spesa allegata (spesso di tipo "muto", quali scontrini o fatture, ossia inidonea a permettere di stabilire se il denaro pubblico è stato effettivamente impiegato per le finalità istituzionali stabilite)

Inoltre, va evidenziato che di seguito si incontrerà la scritta "spese duplicate" accanto a diverse spese evidenziate in giallo. Tali spese rappresentano spese liquidate al NUCERA dal Consiglio Regionale a titolo di Missioni e che lo stesso consigliere poi produceva al fine di ottenere un ulteriore rimborso a carico del Gruppo PDL., così raddoppiando i rimborsi ottenuti ed appropriandosi delle somme relative in danno della Regione Calabria.

Di seguito vengono riportate tabelle riassuntive del dettaglio delle spese non conferenti liquidate al predetto indagato.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
29/12/2010			NUCERA	AUTOCERTIFICAZIONE SPESE	2.400,00	
TOTALI					2.400,00	

- Viaggi.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
21/07/2010		31	AGENZIA DI VIAGGI TXTRC	BIGLIETTO AEREO REGGIO CALABRIA - FIUMICINO A/R	256,00	SPESE DUPLICATE
09/07/2010	27			TICKET AGENZIA VIAGGIO	10,00	
09/07/2010	28			TICKET AGENZIA VIAGGIO	10,00	
06/06/2010			ALITALIA	BIGLIETTO AEREO REGGIO CALABRIA - FIUMICINO A/R	321,15	SPESE DUPLICATE
19/05/2010			ALITALIA	BIGLIETTO AEREO REGGIO CALABRIA - FIUMICINO A/R	186,15	SPESE DUPLICATE
22/09/2010			ALITALIA	BIGLIETTO AEREO REGGIO CALABRIA - FIUMICINO A/R		SPESE DUPLICATE
16/09/2010			AGENZIA VIAGGI NUCARA RC	BIGLIETTO AEREO REGGIO CALABRIA - FIUMICINO A/R		SPESE DUPLICATE
17/11/2010			ALITALIA	BIGLIETTO AEREO REGGIO CALABRIA - FIUMICINO A/R	193,11	CONTROLLARE SE SPESA DUPLICATA
01/12/2010			ALITALIA	BIGLIETTO AEREO REGGIO CALABRIA - FIUMICINO A/R	207,16	CONTROLLARE SE SPESA DUPLICATA
26/10/2010			ALITALIA	BIGLIETTO AEREO REGGIO CALABRIA - FIUMICINO A/R		SPESE DUPLICATE
TOTALI					€ 1.183,57	

- Carburanti.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
13/07/2010			AGIP TREMESTIERI OVEST MESSINA	CARBURANTE	50,00	SPESE DUPLICATE
TOTALI					50,00	

- Consumazioni Occasionali.

DATA	NR. SCO N-RICE V.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
22/07/2010	152		GENUS SRL ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	4,50	SPESE DUPLICATE
22/07/2010	250		ESPRESSAME NTE ILLYVROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	8,40	SPESE DUPLICATE
13/07/2010	101		BAR DONATO FILIPPO MESSINA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	5,00	SPESE DUPLICATE
13/07/2010	319		CAFFE' ANTICO SRL MESSINA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,50	SPESE DUPLICATE
13/07/2010	304		CAFFE' ANTICO SRL MESSINA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	5,40	SPESE DUPLICATE
07/07/2010	40		AEROSTAZIONE RC	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	0,80	
			ALMA SRL ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	5,00	
07/06/2010	260434		CIAMPINI ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	6,40	SPESE DUPLICATE
20/05/2010	77		MYCHEF SPA FIUMICINO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,30	SPESE DUPLICATE
22/09/2010	135		IL COMPARONE SRL ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	5,00	SPESE DUPLICATE
22/09/2010	4		TABACCHI EDICOLA CUZZUCOLI RC	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,00	SPESE DUPLICATE
22/09/2010	303		CIN CIN BAR ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	5,00	SPESE DUPLICATE
22/09/2010	142		IL COMPARONE SRL ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,00	SPESE DUPLICATE
16/09/2010	1219		SAN SILVESTRO CAFFE' ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	8,00	SPESE DUPLICATE
16/09/2010	1203		SAN SILVESTRO CAFFE' ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	3,00	SPESE DUPLICATE
16/09/2010	1207		SAN SILVESTRO CAFFE' ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	8,00	SPESE DUPLICATE
18/11/2010	4525088		CIAMPINI ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	8,00	SPESE DUPLICATE
21/11/2010	28		GRAND HOTEL SALERNO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,50	SPESE DUPLICATE
02/12/2010	414		AUTOGRILL ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,70	SPESE DUPLICATE
01/12/2010	213		GRAN CAFFE' PIACENTE ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,00	SPESE DUPLICATE
01/12/2010	39		AEROSTAZIONE	CONSUMAZIONE	1,60	SPESE

			E RC	OCCASIONALE		DUPLICATE
02/12/2010	8478		HOTEL DELLE NAZIONI ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	21,00	SPESE DUPLICATE
20/04/2010	371		LA BAITA SRL ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	10,00	
21/04/2010	475		CHEF EXPRESS SPA FIUMICINO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,80	
20/04/2010	182		REMAR SRL ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	6,40	
18/12/2010	625		BAR MIZZICA ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,40	SPESE DUPLICATE
26/10/2010	281		RISTORANTE BAR ROSATI ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	3,70	SPESE DUPLICATE
26/10/2010	335		RISTORANTE BAR ROSATI ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	12,00	SPESE DUPLICATE
26/10/2010	18		GIOLITTI ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	6,00	SPESE DUPLICATE
26/10/2010	288		DANY'S BAR ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,50	SPESE DUPLICATE
18/11/2010	11787		GRAND HOTEL PLAZA ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	10,00	
18/11/2010	9107		GRAND HOTEL PLAZA ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	12,80	
TOTALI.....					€ 175,70	

- Servizi Accessori Trasporto.

DATA	NR. SCO N-RICE V.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
22/07/2010			TAXI	TRASPORTO	80,00	SPESE DUPLICATE
15/07/2010			TAXI	TRASPORTO	49,40	SPESE DUPLICATE
15/07/2010			TAXI	TRASPORTO	94,00	SPESE DUPLICATE
13/07/2010			CARONTE & TOURIST LINES SRL MESSINA	TRASPORTO	33,00	SPESE DUPLICATE
08/07/2010			TAXI	TRASPORTO	119,40	
06/06/2010			TAXI	TRASPORTO	112,40	SPESE DUPLICATE
20/05/2010			TAXI	TRASPORTO	107,60	SPESE DUPLICATE
13/04/2010			TAXI	TRASPORTO	41,50	
22/09/2010			TAXI	TRASPORTO	49,00	SPESE DUPLICATE
22/09/2010			PRIUS CLASS ROMA	NOLEGGIO AUTO	150,00	SPESE DUPLICATE

16/09/2010			TAXI	TRASPORTO	103,70	SPESE DUPLICATE
16/04/2010			TAXI	TRASPORTO	90,00	
18/11/2010			TAXI	TRASPORTO	32,00	SPESE DUPLICATE
19/11/2010			TAXI	TRASPORTO	96,00	SPESE DUPLICATE
02/12/2010			TAXI	TRASPORTO	67,00	SPESE DUPLICATE
01/12/2010			TAXI	TRASPORTO	70,00	SPESE DUPLICATE
20/04/2010			TAXI	TRASPORTO	80,92	
17/12/2010			TAXI	TRASPORTO	109,20	SPESE DUPLICATE
26/10/2010			TAXI	TRASPORTO	99,60	SPESE DUPLICATE
14/07/2010			AUTOSTRAD E PER L'ITALIA	PEDAGGIO AUTOSTRADALE	2,20	SPESE DUPLICATE
TOTALI					1.586,92	

- Pasto Istituzionale in sede.

DATA	NR. SCON- RICEV.	NR. FATTU RA	AZIENDA FORNITRIC E	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSAT O	NOTE
30/09/2010	2524		PARCO VERDE PALMI	PASTO ISTITUZIONALE	2.400,00	60 COPERTI
25/09/2010	431		ETOILE SRL RC	PASTO ISTITUZIONALE	360,00	8 COPERTI
12/07/2010	1283		GLAUCO SCILLA	PASTO ISTITUZIONALE	180,00	5 COPERTI
03/06/2010	14		LA FAVORITA OPPIDO M.	PASTO ISTITUZIONALE	400,00	40 COPERTI
28/05/2010	394		LE ARCA TE LOCRI	PASTO ISTITUZIONALE	290,00	10 COPERTI
29/05/2010	785		GICANU SNC MAMMOLA	PASTO ISTITUZIONALE	1.512,00	56 COPERTI
29/05/2010			LIDO IL GABBIANO SCILLA	PASTO ISTITUZIONALE	1.500,00	54 COPERTI
05/06/2010	262		KALURA RIST. RC	PASTO ISTITUZIONALE	1.200,00	
29/06/2010	177		DA COSIMO CAMALO NUOVA	FITTO SALA E BUFFET	1.100,00	
03/08/2010	35		LA LUNA RIBELLE RC	BUFFET	200,00	
TOTALI					€ 9.142,00	

Peraltro, quanto alle spese più corpose va rilevato che le stesse sono documentate attraverso ricevute che indicano solo il numero dei coperti senza peraltro indicare il convegno/manifestazione organizzata ed i servizi prestati, limitandosi a recare la dicitura "menù a prezzo fisso" e similari. Tali documenti di spesa, dunque, appaiono totalmente anonimi ed inidonei a giustificare la spesa sostenuta, tanto più che si tratta spesso di occasioni che hanno riguardato ad esempio 40 coperti (cfr. ricevuta rilasciata dal Ristorante Pizzeria La Favorita in Oppido Mamertina) o 56 coperti (Ristorante la Taverna del Borgo in Mammola) e quindi, laddove si fosse trattato effettivamente di iniziative politiche, si sarebbe trattato di occasioni piuttosto significative e certamente note (mentre nessuna locandina o volantino di presentazioni è stato prodotto, né tantomeno il capogruppo FEDELE ha ritenuto necessario domandarne, liquidando automaticamente quanto richiesto dal co-indagato). Trattasi pertanto di documentazione assolutamente inattendibile.

- Pasto Personale (in sede/fuori sede).

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
18/08/2010	1679		GLAUCO SCILLA	PASTO PERSONALE	180,00	3 COPERTI
15/07/2010	31775		LE GROTTI DEL PICCIONE SRL ROMA	PASTO PERSONALE	50,00	SPESE DUPLICATE
15/07/2010	334075		LE GRONDICI RISTORANTE ROMA	PASTO PERSONALE	15,00	SPESE DUPLICATE
13/07/2010	603		LA RISACCA SRL. TORRE FARO ME	PASTO PERSONALE	62,00	SPESE DUPLICATE
07/07/2010	16237		CIRO & CIRO ROMA	PASTO PERSONALE	17,00	
06/06/2010	14713		CIRO & CIRO ROMA	PASTO PERSONALE	17,50	SPESE DUPLICATE
07/06/2010	116		REMAR SRL ROMA	PASTO PERSONALE	16,50	SPESE DUPLICATE
20/05/2010	72		MYCHEF SPA FIUMICINO	PASTO PERSONALE	16,40	SPESE DUPLICATE
19/05/2010	68737		AL GRAPPOLO D'ORO ROMA	PASTO PERSONALE	90,00	SPESE DUPLICATE
13/04/2010	11370		CIRO & CIRO ROMA	PASTO PERSONALE	8,50	
22/09/2010	32950		LE GROTTI DEL PICCIONE SRL ROMA	PASTO PERSONALE	50,00	SPESE DUPLICATE
16/09/2010	329		GRAN CAFFE' LA CAFFETTIERA ROMA	PASTO PERSONALE	19,10	SPESE DUPLICATE
16/09/2010	1489		SAN SILVESTRO CAFFE' ROMA	PASTO PERSONALE	44,85	SPESE DUPLICATE
17/11/2010			LE GROTTI DEL PICCIONE SRL ROMA	PASTO PERSONALE	55,00	SPESE DUPLICATE
18/11/2010	11336		ER FACIOLARO ROMA	PASTO PERSONALE	69,00	SPESE DUPLICATE

17/11/2010			AUTOGRILL ROMA	PASTO PERSONALE	38,80	SPESE DUPLICATE
12/01/2010	165571		L'ARCANO SRL ROMA	PASTO PERSONALE	80,00	
20/04/2010	4627/A		LA FONTANELLA SISTINA ROMA	PASTO PERSONALE	113,00	2 COPERTI
18/12/2010	1464		PORTOFINO SRL ROMA	PASTO PERSONALE	16,00	SPESE DUPLICATE
16/12/2010	9966		BRACI ABBRACCI ROMA	PASTO PERSONALE	27,00	SPESE DUPLICATE
18/12/2010	13.464		DARCON SRL ROMA	PASTO PERSONALE	30,00	SPESE DUPLICATE
27/07/2010			trattoria pizzeria da olimpio ROMA	PASTO PERSONALE	22,00	
20/04/2010	2067		LE GRONDICI RISTORANTE ROMA	BUFFET	14,50	
21/04/2010	2109		LE GRONDICI RISTORANTE ROMA	BUFFET	14,50	
02/12/2010	8611		LE GRONDICI RISTORANTE ROMA	BUFFET	15,00	SPESE DUPLICATE
TOTALI.....					€ 1.081,65	

Peraltro, i documenti di spesa sono stati prodotti dal NUCERA in allegato a improbabili missive dirette al FEDELE recanti la seguente dicitura:

"Gent./mo Presidente, in occasione delle attività svolte per il Gruppo Consiliare PDL, allego alla presente le ricevute degli importi da me anticipati per lo svolgimento dei relativi incontri e convegni. In attesa di gradito riscontro, cordiali saluti. On. Giovanni Nucera".

Ebbene, tacendo sulla circostanza che impropriamente il NUCERA si attribuisce il titolo di "Onorevole" che l'ordinamento riconosce solo ai Parlamentari nazionali ed ai membri dell'Assemblea Siciliana, appare evidente come la laconicità della missiva nasconda l'assoluta inconferenza delle spese indicate rispetto alle finalità istituzionali. Vi si accenna infatti a convegni ed incontri senza specificare a quali occasioni si faccia riferimento, sebbene non si sia avuta prova che il NUCERA avesse indicato in precedenza al FEDELE a quali iniziative si sarebbe dedicato.

Tutte le pezze d'appoggio allegate, pertanto, sono da intendersi come relative a spese sostenute da NUCERA per finalità totalmente eccentriche rispetto a quelle per il perseguimento delle quali i fondi spesi sono stati assegnati.

Difficile del resto immaginare a quale incontro o convegno sia associabile, esemplificando, una spesa di € 69,00 da *Er Faciolaro*, trattoria in Roma.

- Soggiorni.

DATA	NR. SCO N- RICE V.	NR. FATT URA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSAT O	NOTE
16/07/2010	4765		HOTEL DELLE NAZIONI ROMA	SOGGIORNO	199,60	SPESE DUPLICATE

14/07/2010	6235		ATAHOTEL NAXOS BEACH RESORT MILANO	SOGGIORNO		492,00	SPESE DUPLICATE
08/06/2010	3721		HOTEL DELLE NAZIONI ROMA	SOGGIORNO		395,50	SPESE DUPLICATE
19/05/2010	3592		HOTEL & CONFERENC E CENTER	SOGGIORNO COLAZIONE	E	233,20	SPESE DUPLICATE
19/11/2010	10937 1		GRAND HOTEL PLAZA ROMA	SOGGIORNO		31,80	SERVIZIO IN CAMERA SPESE DUPLICATE
21/11/2010	8624		GRAND HOTEL SALERNO	SOGGIORNO		517,50	SPESE DUPLICATE
18/12/2010			EUROPE HOTELS SRL ROMA	SOGGIORNO COLAZIONE	E	202,00	SPESE DUPLICATE
08/07/2010	288		HOTEL MEMPHIS ROMA	SOGGIORNO COLAZIONE	E	163,00	
21/04/2010	2465		HOTEL DELLE NAZIONI ROMA	SOGGIORNO		197,50	
TOTALI.....						€ 2.432,10	

In conclusione, alla luce dei parametri ampiamente citati per l'individuazione delle spese sostenute, ritenute quali spese non conferenti con quanto previsto dall'art .4 della L.R.13/2002 (e succ. modif.), si evidenzia che il suddetto consigliere regionale ha attestato somme per complessivi € 15.651,94 (cui va aggiunta la somma di € 1.612,07 relativa a spese sostenute prima dell'inizio della Legislatura)

Il NUCERA risulta aver ottenuto i seguenti *rimborsi*, con le modalità indicate:

Data contabile	Data valuta	Descrizione	Importo
29/10/2010	29/10/2010	ASSEGNO N. 771122451	€ 1.100,00
12/11/2010	12/11/2010	ASSEGNO N. 771122457	€ 1.000,00
10/12/2010	10/12/2010	ASSEGNO N. 771124180	€ 1.200,00
03/08/2010		ASSEGNO N. 771122145	€ 2.200,00
13/09/2010		ASSEGNO N. 771122213	€ 3.000,00
Totale.....			8.500,00

Come anticipato, il NUCERA ha chiesto ed ottenuto la liquidazione di diverse spese dallo stesso sostenute in occasione di missioni istituzionali, per le quali aveva chiesto ed ottenuto anche il rimborso da parte della Regione, così duplicando i rimborsi ed appropriandosi delle somme indebitamente liquidate dal FEDELE a carico del Gruppo P.D.L. e quindi della Regione Calabria.

Prima di illustrare le singole spese per le quali il NUCERA ha duplicato i rimborsi, occorre richiamare quanto detto nella parte generale con riferimento agli emolumenti spettanti ai singoli consiglieri in ragione delle

missioni svolte in territorio calabrese, nazionale ed estero. In proposito, come già evidenziato, giova ribadire che per quanto attiene la diaria per le missioni fuori Regione, ovvero in ambito nazionale, i consiglieri hanno diritto a svolgere missioni istituzionali, le quali vengono liquidate a seguito di rendicontazione con le pezze d'appoggio presentate dal singolo consigliere interessato.

Per quanto riguarda, invece, le eventuali missioni istituzionali all'estero, le stesse devono essere preventivamente ed espressamente autorizzate con provvedimento dell'Ufficio di Presidenza. Il rimborso della missione estera comporta a priori, il sostenimento a carico del Consiglio Regionale dei costi di viaggio e soggiorno. Al consigliere autorizzato saranno rimborsati i costi dallo stesso sostenuti presso la sede di effettuazione della missione, ovvero taxi, pasti, ed altri piccoli costi.

Tanto detto, in data **21.11.2013** militari della Guardia di Finanza si recavano presso gli Uffici della Regione Calabria – Segretariato Generale al fine di dare esecuzione ai Decreti di Ordine di Esibizione e Consegna emessi da questo Ufficio, finalizzati all'acquisizione, tra l'altro, di tutta la documentazione amministrativo-contabile relativa alle indennità di missione dei Capigruppo e Consiglieri regionali dal maggio 2010 al dicembre 2012.

L'esame della diversa documentazione così acquisita veniva compiuto in correlazione della documentazione di spesa in precedenza acquisita presso i gruppi consiliari regionali, al fine di rilevare possibili "addebiti" effettuati dagli indagati a carico sia del Consiglio Regionale che del singolo gruppo consiliare.

Per quanto attiene al NUCERA e con riferimento all'anno 2010 veniva accertato quanto segue per il 2010:

(1) Missione del 16/19 dicembre 2010.

NUCERA risulta aver ottenuto rimborsi per le seguenti missioni istituzionali:

Data	Luogo Missione	Doc.ne Spesa	Importo Rimborsato (€)	Note
16/12/2010	Roma	Treno – Taxi – soggiorno	385,60	

Una volta presentati al Consiglio Regionale i documenti di spesa necessari ad ottenere la liquidazione della missione, il NUCERA utilizzava copia dei predetti per ottenere altresì il rimborso a carico del gruppo P.D.L. così lucrando un doppio rimborso:

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
17/12/2010		TAXI	TRASPORTO	109,20
18/12/2010	1464	PORTOFINO SRL ROMA	PASTO PERSONALE	16,00
18/12/2010	625	BAR MIZZICA ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,40
18/12/2010		EUROPE HOTELS SRL ROMA	SOGGIORNO E COLAZIONE	202,00
16/12/2010	9966	BRACI E ABBRACCI ROMA	PASTO PERSONALE	27,00
18/12/2010	13.464	DARCON SRL ROMA	PASTO PERSONALE	30,00
Totale.....				385,60

(2) Missione del 01/02 dicembre 2010.

NUCERA risulta aver ottenuto rimborsi per le seguenti missioni istituzionali:

Data	Luogo Missione	Doc.ne Spesa	Importo Rimborsato (€)	Note
01/12/2010	Roma	Treno – Taxi – soggiorno	262,30	

Una volta presentati al Consiglio Regionale i documenti di spesa necessari ad ottenere la liquidazione della missione, il NUCERA utilizzava copia di alcuni dei predetti per ottenere altresì il rimborso a carico del gruppo P.D.L. così lucrando un doppio rimborso:

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
02/12/2010		TAXI	TRASPORTO	67,00
01/12/2010		TAXI	TRASPORTO	70,00
02/12/2010	414	AUTOGRILL ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,70
01/12/2010	213	GRAN CAFFE' PIACENTE ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,00
01/12/2010	39	AEROSTAZIONE RC	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,60
02/12/2010	8611	LE GRONDICI RISTORANTE ROMA	BUFFET	15,00
02/12/2010	8478	HOTEL DELLE NAZIONI ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	21,00
Totale.....				179,30

(3) Missione del 20/21 novembre 2010.

NUCERA risulta aver ottenuto rimborsi per le seguenti missioni istituzionali:

Data	Luogo Missione	Doc.ne Spesa	Importo Rimborsato (€)	Note
21/11/2010	Salerno	Rimborso chilometrico - soggiorno	767,40	

Una volta presentati al Consiglio Regionale i documenti di spesa necessari ad ottenere la liquidazione della missione, il NUCERA utilizzava copia di alcuni dei predetti per ottenere altresì il rimborso a carico del gruppo P.D.L. così lucrando un doppio rimborso:

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
21/11/2010	8624	GRAND HOTEL SALERNO	SOGGIORNO	517,50
21/11/2010	28	GRAND HOTEL SALERNO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,50
Totale.....				519,00

(4) Missione del 26 ottobre 2010.

NUCERA risulta aver ottenuto rimborsi per le seguenti missioni istituzionali:

Data	Luogo Missione	Doc.ne Spesa	Importo Rimborsato (€)	Note
26/10/2010	Roma	Aereo - taxi - ristorante	172,80	

Una volta presentati al Consiglio Regionale i documenti di spesa necessari ad ottenere la liquidazione della missione, il NUCERA utilizzava copia di alcuni dei predetti per ottenere altresì il rimborso a carico del gruppo P.D.L. così lucrando un doppio rimborso:

DATA	NR. SCON-	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
------	-----------	--------------------	----------------------	---------

	RICEV.			
26/10/2010	281	RISTORANTE BAR ROSATI ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	3,70
26/10/2010	335	RISTORANTE BAR ROSATI ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	12,00
26/10/2010	18	GIOLITTI ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	6,00
26/10/2010	288	DANY'S BAR ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,50
26/10/2010		TAXI	TRASPORTO	99,60
Totale.....				122,80

(5) Missione del 22 settembre 2010.

NUCERA risulta aver ottenuto rimborsi per le seguenti missioni istituzionali:

Data	Luogo Missione	Doc.ne Spesa	Importo Rimborsato (€)	Note
22/09/2010	Roma	Taxi - ristorante	274,00	

Una volta presentati al Consiglio Regionale i documenti di spesa necessari ad ottenere la liquidazione della missione, il NUCERA utilizzava copia dei predetti per ottenere altresì il rimborso a carico del gruppo P.D.L. così lucrando un doppio rimborso:

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
22/09/2010		TAXI	TRASPORTO	49,00
22/09/2010		PRIUS CLASS ROMA	NOLEGGIO AUTO	150,00
22/09/2010	135	IL COMPARONE SRL ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	5,00
22/09/2010	4	TABACCHI EDICOLA CUZZUCOLI RC	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,00
22/09/2010	18	TABACCHERIA FANTOZZI ROMA	CANCELLERIA	11,00
22/09/2010	303	CIN CIN BAR ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	5,00
22/09/2010	142	IL COMPARONE SRL ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,00
22/09/2010	32950	LE GROTTI DEL PICCIONE SRL ROMA	PASTO PERSONALE	50,00
Totale.....				274,00

(6) Missione del 16 settembre 2010.

NUCERA risulta aver ottenuto rimborsi per le seguenti missioni istituzionali:

Data	Luogo Missione	Doc.ne Spesa	Importo Rimborsato (€)	Note
16/09/2010	Roma	Taxi - ristorante	186,65	

Una volta presentati al Consiglio Regionale i documenti di spesa necessari ad ottenere la liquidazione della missione, il NUCERA utilizzava copia dei predetti per ottenere altresì il rimborso a carico del gruppo P.D.L. così lucrando un doppio rimborso:

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
16/09/2010	1219	SAN SILVESTRO CAFFE' ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	8,00
16/09/2010	1203	SAN SILVESTRO CAFFE' ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	3,00
16/09/2010	329	GRAN CAFFE' LA CAFFETTIERA ROMA	PASTO PERSONALE	19,10
16/09/2010	1207	SAN SILVESTRO CAFFE' ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	8,00
16/09/2010	1489	SAN SILVESTRO CAFFE' ROMA	PASTO PERSONALE	44,85
16/09/2010		TAXI	TRASPORTO	103,70
Totale.....				186,65

(7) Missione del 22 luglio 2010.

NUCERA risulta aver ottenuto rimborsi per le seguenti missioni istituzionali:

Data	Luogo Missione	Doc.ne Spesa	Importo Rimborsato (€)	Note
22/07/2010	Roma	Aereo - taxi - ristorante	348,90	

Una volta presentati al Consiglio Regionale i documenti di spesa necessari ad ottenere la liquidazione della missione, il NUCERA utilizzava copia dei predetti per ottenere altresì il rimborso a carico del gruppo P.D.L. così lucrando un doppio rimborso:

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
21/07/2010		31	AGENZIA DI VIAGGI TXT RC	BIGLIETTO AEREO REGGIO CALABRIA - FIUMICINO A/R	256,00
22/07/2010			TAXI	TRASPORTO	80,00
22/07/2010	152		GENUS SRL ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	4,50
22/07/2010	250		ESPRESSAMENTE ILLYVROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	8,40
Totale.....					348,90

(8) Missione del 06/08 giugno 2010.

NUCERA risulta aver ottenuto rimborsi per le seguenti missioni istituzionali:

Data	Luogo Missione	Doc.ne Spesa	Importo Rimborsato (€)	Note
06/06/2010	Roma	Aereo - taxi - soggiorno - ristorante	869,45	

Una volta presentati al Consiglio Regionale i documenti di spesa necessari ad ottenere la liquidazione della missione, il NUCERA utilizzava copia dei predetti per ottenere altresì il rimborso a carico del gruppo P.D.L. così lucrando un doppio rimborso:

DATA	NR. SCON-	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
------	-----------	--------------------	----------------------	---------

	RICEV.			
06/06/2010		ALITALIA	BIGLIETTO AEREO REGGIO CALABRIA - FIUMICINO A/R	321,15
08/06/2010	3721	HOTEL DELLE NAZIONI ROMA	SOGGIORNO	395,50
06/06/2010	14713	CIRO & CIRO ROMA	PASTO PERSONALE	17,50
07/06/2010	260434	CIAMPINI ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	6,40
07/06/2010	116	REMAR SRL ROMA	PASTO PERSONALE	16,50
06/06/2010		TAXI	TRASPORTO	112,40
Totale.....				869,45

(9) Missione del 7/8 luglio 2010.

NUCERA risulta aver ottenuto rimborsi per le seguenti missioni istituzionali:

Data	Luogo Missione	Doc.ne Spesa	Importo Rimborsato (€)	Note
07/07/2010	Roma	Aereo - taxi - soggiorno - ristorante	712,31	

Una volta presentati al Consiglio Regionale i documenti di spesa necessari ad ottenere la liquidazione della missione, il NUCERA utilizzava copia di alcuni dei predetti per ottenere altresì il rimborso a carico del gruppo P.D.L. così lucrando un doppio rimborso:

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
08/07/2010	288	HOTEL MEMPHIS ROMA	SOGGIORNO E COLAZIONE	163,00
07/07/2010	40	AEROSTAZIONE RC	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	0,80
07/07/2010	16237	CIRO & CIRO ROMA	PASTO PERSONALE	17,00
08/07/2010		TAXI	TRASPORTO	119,40
07/07/2010		ALITALIA	BIGLIETTO AEREO REGGIO CALABRIA - FIUMICINO A/R	207,11
Totale.....				507,31

(10) Missione del 15/16 luglio 2010.

NUCERA risulta aver ottenuto rimborsi per le seguenti missioni istituzionali:

Data	Luogo Missione	Doc.ne Spesa	Importo Rimborsato (€)	Note
15/07/2010	Roma	Taxi - soggiorno - ristorante	408,00	

Una volta presentati al Consiglio Regionale i documenti di spesa necessari ad ottenere la liquidazione della missione, il NUCERA utilizzava copia dei predetti per ottenere altresì il rimborso a carico del gruppo P.D.L. così lucrando un doppio rimborso:

DATA	NR. SCON-	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
------	-----------	--------------------	----------------------	---------

	RICEV.			
15/07/2010	31775	LE GROTTI DEL PICCIONE SRL ROMA	PASTO PERSONALE	50,00
15/07/2010	334075	LE GRONDICI RISTORANTE ROMA	PASTO PERSONALE	15,00
16/07/2010	4765	HOTEL DELLE NAZIONI ROMA	SOGGIORNO	199,60
15/07/2010		TAXI	TRASPORTO	49,40
15/07/2010		TAXI	TRASPORTO	94,00
Totale.....				408,00

(11) Missione del 13/14 luglio 2010.

NUCERA risulta aver ottenuto rimborsi per le seguenti missioni istituzionali:

Data	Luogo Missione	Doc.ne Spesa	Importo Rimborsato (€)	Note
13/07/2010	Messina	Traghetto - pedaggio soggiorno - ristorante	652,10	

Una volta presentati al Consiglio Regionale i documenti di spesa necessari ad ottenere la liquidazione della missione, il NUCERA utilizzava copia dei predetti per ottenere altresì il rimborso a carico del gruppo P.D.L. così lucrando un doppio rimborso:

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
14/07/2010	6235	ATAHOTEL NAXOS BEACH RESORT MILANO	SOGGIORNO	492,00
13/07/2010	603	LA RISACCA SRL TORRE FARO ME	PASTO PERSONALE	62,00
13/07/2010	101	BAR DONATO FILIPPO MESSINA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	5,00
13/07/2010	319	CAFFE' ANTICO SRL MESSINA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,50
13/07/2010	304	CAFFE' ANTICO SRL MESSINA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	5,40
14/07/2010		AUTOSTRADE PER L'ITALIA	PEDAGGIO AUTOSTRADALE	2,20
13/07/2010		CARONTE & TOURIST LINES SRL MESSINA	TRASPORTO	33,00
13/07/2010		AGIP TREMESTIERI OVEST MESSINA	CARBURANTE	50,00
Totale.....				652,10

(12) Missione del 19/20 maggio 2010.

NUCERA risulta aver ottenuto rimborsi per le seguenti missioni istituzionali:

Data	Luogo Missione	Doc.ne Spesa	Importo Rimborsato (€)	Note
19/05/2010	Roma	Aereo - taxi soggiorno - ristorante	634,65	

Una volta presentati al Consiglio Regionale i documenti di spesa necessari ad ottenere la liquidazione della missione, il NUCERA utilizzava copia dei predetti per ottenere altresì il rimborso a carico del gruppo P.D.L. così lucrando un doppio rimborso:

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
20/05/2010		TAXI	TRASPORTO	107,60
20/05/2010	72	MYCHEF SPA FIUMICINO	PASTO PERSONALE	16,40
20/05/2010	77	MYCHEF SPA FIUMICINO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,30
19/05/2010	68737	AL GRAPPOLO D'ORO ROMA	PASTO PERSONALE	90,00
19/05/2010	3592	HOTEL & CONFERENCE CENTER	SOGGIORNO E COLAZIONE	233,20
19/05/2010		ALITALIA	BIGLIETTO AEREO REGGIO CALABRIA - FIUMICINO A/R	186,15
Totale.....				634,65

Tutte le somme portate nelle superiori tabelle di dettaglio sono state oggetto di richiesta di doppio rimborso da parte del NUCERA.

In verità, costui, quanto all'annualità 2010 percepiva a titolo di rimborso, stando a quanto accertato, la somma di € 8.500,00, mentre documentava spese fino ad € 23.024,92, comprese le spese non conferenti pari ad € 15.651,94 (comprese quelle duplicate) oltre ad € 1.612,07 di spese effettuate ante legislatura. Pertanto, il disavanzo di spese non conferenti rimborsate ammonterebbe a complessivi € 2.739,09 (infatti l'ammontare delle spese giustificate conferenti sarebbe di € 5.760,91 mentre i rimborsi ottenuti sarebbero pari ad € 8.500,00). Tale somma è pacificamente oggetto di peculato da parte del NUCERA in concorso con il capogruppo FEDELE.

Tuttavia, non può mancare di rilevarsi come i documenti di spesa prodotti dal NUCERA, sia quelli relativi a spese astrattamente conferenti che quelli relativi a spese certamente non conferenti, appaiano tutti insanabilmente inattendibili. Costui, infatti, nell'affannosa ricerca di pezze d'appoggio idonei a giustificare – sotto un profilo quantomeno quantitativo – le spese sostenute ed i rimborsi ottenuti, produceva sia documenti di spesa relativi a costi sostenuti ante legislatura, sia ricorreva all'espedito di utilizzare alcuni documenti di spesa prodotti al Consiglio Regionale al fine di chiedere ed ottenere i rimborsi a titolo di missione, anche al Gruppo PDL quale rimborso ex art. 4 L. Reg. n. 13/2002.

Ciò non fa che rendere tutta la documentazione di spesa prodotta dal NUCERA assolutamente inattendibile, potendo pertanto ritenere lo stesso responsabile dell'appropriazione a titolo di peculato della complessiva somma di € 8.500,00.

3.2) L'analisi della contabilità del gruppo per il 2011

Tra i componenti del Gruppo consiliare nell'anno 2011 si contavano i seguenti consiglieri: NUCERA Giovanni, MORELLI Francesco, AIELLO Pietro, MAGNO Mario, ORSOMARSO Fausto, GENTILE Giuseppe, PACENZA Salvatore, NAZZARENO Salerno, NICOLO' Alessandro.

Per l'annualità 2011 il FEDELE rendicontava (cfr. nota n. 87 inoltrata al Consiglio Regionale con protocollo del 18.04.2012) le seguenti entrate ed uscite:

ENTRATE:

Totale entrate al netto delle detrazioni LR. 15/2008	€.957.999,96
Totale giacenze (cassa e banca) a inizio anno	€.85.903,40
Totale Generale Disponibilità	€.1.043.903,16

USCITE:

Spese postali, telefoniche e di segreteria, acquisto quotidiani, settimanali e riviste, abbonamenti, spese di cancelleria, fotocopiatrici ed attrezzature	€.90.280,30
Spese organizzative, di funzionamento, di rappresentanza, di aggiornamento, studio e documentazione, acquisizione di consulenze professionali di esperti, informazione sull'attività del gruppo, documentazione e libri, spese tipografiche, organizzazione convegni	€.232.841,16
Spese per collaborazioni e personale, rimborso per viaggi, trasferte per partecipazione attività	€.134.847,00
Altre eventuali spese: (trattenute a monte in Ragioneria per versamenti ritenute)	€.532.558,32
Totale Generale Spese	€.990.526,73
Totale giacenza (cassa e banca) a fine anno	€.53.376,63
Totale a pareggio	€.1.043.903,16

Alla voce "Entrate" vanno aggiunte, per come indicato nel rendiconto anno 2011, giacenze derivanti da residui di "Cassa e Banca" per € 85.903,40, che consentono di ottenere all'01.01.2011, una disponibilità complessiva pari ad € 1.043.903,16

Per quanto concerne l'entità delle spese sostenute dal gruppo in esame e documentate, si evidenzia che le somme complessive delle **uscite**, per come accertato dai militari operanti sulla base della documentazione contabile acquisita, risultano pari a **€ 376.011,73**.

Sul conto corrente intestato al Gruppo (conto corrente bancario n. 12689.95, successivamente rinominato nel n. 632069.28, presso il Monte dei Paschi di Siena S.p.a.) venivano bonificate le somme erogate dal Consiglio Regionale quali i fondi ex L.R. 13/2002:

Data contabile	Data valuta	Descrizione	Importo
03/02/2011	03/02/2011	BONIFICO	€ 70.759,20
04/03/2011	04/03/2011	BONIFICO	€ 37.434,33
04/04/2011	04/04/2011	BONIFICO	€ 23.473,75
03/05/2011	03/05/2011	BONIFICO	€ 21.490,54
03/06/2011	03/06/2011	BONIFICO	€ 23.528,54
04/07/2011	04/07/2011	BONIFICO	€ 23.528,54
04/08/2011	04/08/2011	BONIFICO	€ 44.026,49
05/09/2011	07/09/2011	BONIFICO	€ 37.422,39
29/09/2011	29/09/2011	BONIFICO	€ 40.314,90
31/10/2011	31/10/2011	BONIFICO	€ 36.775,53
05/12/2011	05/12/2011	BONIFICO	€ 31.813,33
21/12/2011	21/12/2011	BONIFICO	€ 34.886,33
Totale.....			425.453,87

Dall'analisi del predetto rapporto si è potuto accertare che lo stesso è stato alimentato *esclusivamente* con gli accrediti del Consiglio Regionale (eccezion fatta per un bonifico di € 720,00 del 25.01.2011 disposto come da causale da "Gruppo PDL"). Ciò ha permesso di accertare anche i movimenti di addebito su detto

conto, atteso che il FEDELE ha disposto delle somme ivi depositate con bonifico, assegno, carta di credito, prelievi bancomat ed allo sportello.

Il conto corrente in oggetto al 31.12.2011 presentava un saldo attivo pari a €. 54.276,63.

Quanto accertato può essere riassunto nel seguente prospetto per il periodo 01/01/2011 – 31/12/2011:

Sub.	Tipologia	Importo (€)	Note
	Totale Entrate	957.999,96	Dato indicato in nota riepilogativa
A	Totale Entrate al netto Ritenute	425.441,69	Dato reale al netto ritenute
	Rendiconto 2011 (uscite)	990.526,73	Dato indicato in nota riepilogativa
B	Rendiconto 2011 (uscite)	457.968,46	Dato reale decurtando le ritenute
C	Spese documentate (uscite)	376.011,83	
D	Saldo c/c 31/12/2011	54.276,63	
	Risultato (B – C)	81.956,63	

È necessario soffermarsi sull'analisi di dettaglio dei dati indicati nel prospetto riepilogativo.

Il FEDELE Luigi in sede di nota riepilogativa riportava erroneamente quali "Entrate al netto delle detrazioni L.R.15/2008" un importo (€. 957.999,96) che in realtà includeva la somma di €.532.558,32 relativa alle trattenute operate dal Consiglio Regionale per le collaborazioni continuative e quindi mai erogata al Gruppo PDL (l'erroneità dell'indicazione emerge anche dalla lettura della nota nr.1881 del 16.01.2012, con la quale il Consiglio Regionale – Area Funzionale 4 Gestione – Servizio Bilancio e Ragioneria comunicava il riepilogativo delle somme complessive e nette destinate ai gruppi consiliari per l'annualità 2011).

Pertanto, a fronte di un finanziamento complessivo di €. 957.999,96, cui dovevano essere decurtate a monte somme per €. 532.558,27, il finanziamento netto in favore del gruppo consiliare ammontava ad €.425.441,69 (Sub. A. – Prospetto). Questa era quindi la somma accreditata sul predetto conto corrente, cui andava ad aggiungersi quella di €. 85.903,40 quale rimanenza di cassa 2010.

Analoga errata valutazione circa le trattenute per i collaboratori veniva effettuata in rendiconto nel comparto "Uscite" in quanto il FEDELE attestava uscite complessive (totale generale spese), per €.990.526,73, considerando nella somma l'importo di €.532.558,27 ("altre eventuali spese – trattenute in Ragioneria), le quali, come già evidenziato, sono decurtate anteriormente all'assegnazione dei fondi al Gruppo consiliare. Pertanto, il dato reale relativo alle "Uscite Nette" del Gruppo P.D.L. è pari ad €. 457.968,46 (Sub. B – Prospetto).

La differenza tra i costi riportati in rendiconto e quelli cartolarmente documentati consente di evidenziare uno scostamento (minori spese documentate) per €. 81.767,73, dato che si traduce, conseguentemente, in un ammanco di "pezze giustificative" rispetto al valore contabilizzato in prospetto riepilogativo. Trattasi quindi di uscite effettivamente avvenute (come si evince dall'analisi del conto corrente) per le quali tuttavia viene a mancare la copertura di giustificativi di spesa (scontrini, fatture, ecc).

Inoltre, l'analisi della giacenza in conto corrente riscontrata è risultata pari ad €.54.276,63, dato che contrasta lievemente con quello riportato nel prospetto riepilogativo, in seno al quale la giacenza cassa/banca è indicata come pari ad €.53.376,63.

Pertanto, riassumendo, dall'analisi del conto corrente e della nota di riepilogo prodotta al Consiglio Regionale dal Capogruppo è possibile svolgere le seguenti osservazioni:

A fronte di una effettiva disponibilità pari ad €. 425.441,64 derivante dalla somme accreditate al netto delle ritenute eseguite dalla Ragioneria Regionale (€.532.558,32), il gruppo ha riportato in rendiconto alla voce "Entrate al netto delle ritenute", l'importo complessivo (€.957.999,96), che rappresenta la somma dei primi due valori), senza l'effettiva decurtazione degli oneri predetti.

A fronte di uscite generali (totale generale) per €.990.526,73 indicate nel rendiconto riepilogativo inviato al Consiglio Regionale, sono state accertate a livello bancario uscite (al netto delle ritenute ex L. reg. n. 15/2008) per €.457.968,00.

Il gruppo ha, come già detto, di fatto documentato spese per €376.011,83, pertanto, rilevato che le uscite accertate da conto corrente ammontano ad € 457.968,00, si ricava che risultano mancanti pezze giustificative per € 81.767,73.

L'analisi della giacenza in conto corrente comparata con quella indicata in nota riepilogativo sostanzialmente coincide (con uno scarto di soli €900,00).

Di seguito verranno illustrate le singole condotte dei consiglieri indagati.

Sul punto si rappresenta che la catalogazione delle spese è stata effettuata esclusivamente sulla base dei documenti il cui importo è risultato visibile. In altri casi, laddove tale dato non era desumibile, non si è proceduto all'inserimento della spesa prodotta.

Di seguito, pertanto, vengono esclusivamente riportate le spese documentate dagli indagati e ritenute non conferenti con quanto sancito dalla normativa regionale pro tempore (art. 4 L.r. Calabria 13/2002 e succ. modif.). Ovviamente, rispetto al dato contabile della somma complessiva delle uscite documentate sopra riportate (€376.011,73) va rilevato che non vengono di seguito indicate quelle spese che sono apparse legittimamente sostenute dal Gruppo P.D.L..

3.2.1) Le spese sostenute da FEDELE Luigi

Con riferimento al periodo in esame occorre ricordare che il FEDELE Luigi procedeva ad auto liquidarsi le spese sostenute.

- Pasto Istituzionale in sede

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
28/10/2011		631	RISTORANTE MACINE FEDRIST RC	LE PASTO ISTITUZIONALE	800,00	20 PASTI
31/01/2011		483	RISTORANTE MACINE FEDRIST RC	LE PASTO ISTITUZIONALE	850,00	25 PASTI
22/02/2011		499	RISTORANTE MACINE FEDRIST RC	LE PASTO ISTITUZIONALE	3.200,00	80 PASTI
15/07/2011		579	RISTORANTE MACINE FEDRIST RC	LE PASTO ISTITUZIONALE	1.800,00	
20/06/2011		570	RISTORANTE MACINE FEDRIST RC	LE PASTO ISTITUZIONALE	1.500,00	
28/03/2011		520	RISTORANTE MACINE FEDRIST RC	LE PASTO ISTITUZIONALE	1.950,00	
13/11/2011		636	RISTORANTE MACINE FEDRIST RC	LE PASTO ISTITUZIONALE	1.750,00	
03/08/2011		591	RISTORANTE MACINE FEDRIST RC	LE PASTO ISTITUZIONALE	2.000,00	
12/09/2011		606	RISTORANTE MACINE FEDRIST RC	LE PASTO ISTITUZIONALE	1.800,00	
12/12/2011		666	RISTORANTE MACINE FEDRIST RC	LE PASTO ISTITUZIONALE	850,00	
20/01/2011		478	RISTORANTE MACINE FEDRIST RC	LE PASTO ISTITUZIONALE	1.200,00	
15/10/2011		671	RISTORANTE MACINE FEDRIST RC	LE PASTO ISTITUZIONALE	1.700,00	
28/04/2011		540	RISTORANTE MACINE FEDRIST RC	LE PASTO ISTITUZIONALE	1.200,00	
09/04/2011		527	RISTORANTE MACINE FEDRIST RC	LE PASTO ISTITUZIONALE	1.800,00	
20/03/2011		513	RISTORANTE	LE PASTO	2.000,00	

			MACINE FEDRIST RC	ISTITUZIONALE	
18/02/2011		12	RISTORANTE NANDO SANREMO	PASTO ISTITUZIONALE	70,50
02/02/2011			AL MORO ANTICA TRATTORIA	PASTO ISTITUZIONALE	227,00
04/10/2011			DE GUSTIBUS RISTOR. PALMI	PASTO ISTITUZIONALE	200,00
18/01/2011	64		LA GIARA SAS. RC	PASTO ISTITUZIONALE	208,00
23/07/2011			EXCLUSIVE RIST. ROCCELLA J.	PASTO ISTITUZIONALE	180,00
16/07/2011			EXCLUSIVE RIST. ROCCELLA J.	PASTO ISTITUZIONALE	175,00
20/07/2011			EXCLUSIVE RIST. ROCCELLA J.	PASTO ISTITUZIONALE	1.000,00
			TANA DEL LUPO	PASTO ISTITUZIONALE	330,00
29/10/2011	1		TRATTORIA DEL VILLEGGIANTE RC	PASTO ISTITUZIONALE	100,00
07/07/2011			TRATTORIA DELLA NONNA RC	PASTO ISTITUZIONALE	105,00
05/12/2011	394		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	40,00
22/12/2011	427		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	110,00
30/05/2011	193		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	80,00
////	403		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	160,00
29/12/2010	574		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	50,00
01/09/2011	291		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	90,00
07/12/2011	396		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	60,00
15/12/2011	410		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	100,00
12/09/2011	293		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	120,00
15/09/2011	296		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	160,00
28/10/2011	350		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	85,00
25/10/2011	346		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	200,00
27/01/2011	28		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	250,00
25/01/2011	14		PEPY'S RC	PASTO ISTITUZIONALE	115,00
14/07/2011			EXCLUSIVE RIST. ROCCELLA J.	PASTO ISTITUZIONALE	650,00
19/03/2011	563		LA TAVERNETTA RC	PASTO ISTITUZIONALE	325,00
28/11/2011	1283		LA GIARA SAS. RC	PASTO ISTITUZIONALE	384,00
11/08/2011	81		LA GIARA SAS. RC	PASTO ISTITUZIONALE	279,00
02/05/2011			PEPY'S RC	PASTO ISTITUZIONALE	45,00

26/12/2011			EXCLUSIVE RIST. ROCCELLA J.	PASTO ISTITUZIONALE	280,00	
27/10/2011	1148		LA GIARA SAS. RC	PASTO ISTITUZIONALE	480,00	
17/02/2011	17		NAPOLI E NAPOLI RC	PASTO ISTITUZIONALE	140,00	
23/02/2011		126	ALBANUOVA HOTEL RC	PASTO ISTITUZIONALE	510,00	
15/09/2011	388		HOTEL CENTRALE GAMBARIE RC	PASTO ISTITUZIONALE	68,00	
09/06/2011		502	ALBANUOVA HOTEL RC	PASTO ISTITUZIONALE	640,00	
15/10/2011	7844		GAMBERO ROSSO MARINA DI GIOIOSA	PASTO ISTITUZIONALE	290,00	
31/08/2011	7573		GAMBERO ROSSO MARINA DI GIOIOSA	PASTO ISTITUZIONALE	1.000,00	
05/12/2011		11	SPYZZY RC	PASTO ISTITUZIONALE	121,00	
10/02/2011	301		TRATTORIA DEL VILLEGGIANTE SRL RC	PASTO ISTITUZIONALE	200,00	
15/02/2011	337		TRATTORIA DEL VILLEGGIANTE SRL RC	PASTO ISTITUZIONALE	80,00	
21/02/2011	407		TRATTORIA DEL VILLEGGIANTE SRL RC	PASTO ISTITUZIONALE	100,00	
09/03/2011	575		TRATTORIA DEL VILLEGGIANTE SRL RC	PASTO ISTITUZIONALE	70,00	
14/03/2011	631		TRATTORIA DEL VILLEGGIANTE SRL RC	PASTO ISTITUZIONALE	90,00	
25/03/2011	735		TRATTORIA DEL VILLEGGIANTE SRL RC	PASTO ISTITUZIONALE	90,00	
28/03/2011	763		TRATTORIA DEL VILLEGGIANTE SRL RC	PASTO ISTITUZIONALE	100,00	
30/03/2011	789		TRATTORIA DEL VILLEGGIANTE SRL RC	PASTO ISTITUZIONALE	200,00	
01/04/2011	807		TRATTORIA DEL VILLEGGIANTE SRL RC	PASTO ISTITUZIONALE	100,00	
05/04/2011	845		TRATTORIA DEL VILLEGGIANTE SRL RC	PASTO ISTITUZIONALE	85,00	6 COPERTI
14/04/2011	942		TRATTORIA DEL VILLEGGIANTE SRL RC	PASTO ISTITUZIONALE	150,00	10 COPERTI
29/04/2011	1082		TRATTORIA DEL VILLEGGIANTE SRL RC	PASTO ISTITUZIONALE	70,00	6 COPERTI
05/05/2011	1140		TRATTORIA DEL VILLEGGIANTE SRL RC	PASTO ISTITUZIONALE	90,00	6 COPERTI
13/05/2011	64		TRATTORIA DEL VILLEGGIANTE SRL RC	PASTO ISTITUZIONALE	65,00	5 COPERTI
16/05/2011	111		TRATTORIA DEL VILLEGGIANTE SRL RC	PASTO ISTITUZIONALE	140,00	9 COPERTI
17/05/2011	149		TRATTORIA DEL VILLEGGIANTE SRL RC	PASTO ISTITUZIONALE	90,00	6 COPERTI
04/01/2011	4		CIRCOLO VELICO- RADA DELLE MURA GRECHE (RC)	PASTO ISTITUZIONALE	294,00	10 COPERTI
18/05/2011	165		TRATTORIA DEL VILLEGGIANTE	PASTO ISTITUZIONALE	150,00	9 MENU' A PREZZO FISSO
09/12/2011	204		RISTORANTE SAVINI SRL- MILANO	PASTO ISTITUZIONALE	61,00	5 PASTI COMPLETI
31/10/2010	16981		CREMA SRL- MILANO	PASTO	173,30	7 COPERTI

				ISTITUZIONALE		
03/05/2011	80		HOTEL FEDERICA- RIACE(RC)	PASTO ISTITUZIONALE	552,00	PASTO A PREZZO FISSO
27/04/2011	6		ETOILE SRL- RC	PASTO ISTITUZIONALE	693,00	14 PASTI
03/10/2011	314		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	85,00	6 COPERTI
04/10/2011	317		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	110,00	7 COPERTI
06/10/2011	321		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	55,00	5 COPERTI
20/05/2011	181		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	90,00	6 COPERTI
23/05/2011	184		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	110,00	8 COPERTI
05/05/2011	168		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	85,00	6 COPERTI
09/05/2011	172		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	85,00	6 COPERTI
27/06/2011	243		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	120,00	9 COPERTI
06/06/2011	199		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	110,00	6 COPERTI
22/06/2011	240		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	170,00	10 PASTI COMPLETI
28/06/2011	244		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	70,00	5 MENU' A PREZZO FISSO
31/10/2011	351		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	75,00	5 MENU' COMPLETI
14/11/2011	365		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	70,00	5 MENU' COMPLETI
07/11/2011	353		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	160,00	8 MENU' COMPLETI
30/11/2011	383		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	185,00	10 PASTI COMPLETI
23/11/2011	376		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	100,00	5 MENU' A PREZZO FISSO
18/11/2011	370		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	170,00	11 PASTI COMPLETI
06/04/2011	127		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	95,00	10 MENU' A PREZZO FISSO
11/11/2011	362		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	115,00	7 MENU' COMPLETI
15/04/2011	144		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	50,00	5 PRANZO COMPLETO
25/07/2011	273		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	70,00	8 MENU' A PREZZO FISSO
08/02/2011	46		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	230,00	11 PASTI COMPLETI
05/07/2011	250		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	110,00	7 COPERTI
07/06/2011	200		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	70,00	5 MENU' A PREZZO FISSO

27/04/2011	159		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	110,00	11 PASTI COMPLETI
28/07/2011	278		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	77,00	5 MENU' A PREZZO FISSO
09/06/2011	206		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	50,00	5 PASTI COMPLETI
13/06/2011	208		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	95,00	7 MENU' A PREZZO FISSO
14/06/2011	213		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	40,00	4 PASTI COMPLETI
15/06/2011	217		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO PERSONALE	65,00	2 MENU' A PREZZO FISSO
18/03/2011	96		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	60,00	4 PASTI COMPLETI
23/02/2011	71		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	140,00	10 PASTI COMPLETI
24/02/2011	73		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	80,00	5 PASTI COMPLETI
20/04/2011	154		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	75,00	6 MENU' A PREZZO FISSO
11/03/2011	87		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	216,00	6 PASTI COMPLETI
17/06/2011	659		VECCHIA AOSTA RIST.	PASTO ISTITUZIONALE	128,00	NR. 4 PASTI
TOTALI.....					€ 41.196,80	

Nell'elencazione sopra riportata compaiono spese sostenute presso il Ristorante Le Macine in sant'Eufemia d'Aspromonte, di proprietà del figlio del FEDELE, sulle quali si tornerà specificatamente in seguito.

- Acquisti Vari.

DATA	NR. SCON- RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
16/12/2011			G.MACCARONE CONCEPT-RC	ACQUISTI VARI	700,00	
26/05/2011	1		BOTTEGA D'ARTE LOPEZ- RC	ACQUISTI VARI	250,00	
16/12/2011			BOTTEGA D'ARTE LOPEZ- RC	ACQUISTI VARI	350,00	
30/08/2011	6		1931 SOC.COOP-RC	ACQUISTI VARI	300,00	
13/04/2011	1		SERRAINO ARTE-RC	ACQUISTI VARI	100,00	CORNICI
01/08/2011	12		DIELNET SRL- RC	ACQUISTI VARI	35,00	
15/12/2011	7		PETALI FIORI E FORME-RC	ACQUISTI VARI	195,00	
12/04/2011	2		PETALI FIORI E FORME-RC	ACQUISTI VARI	40,00	
01/07/2011			COOP. SAN FELICE	ACQUISTI VARI	8,50	

16/12/2011			DITTA CRISTOFORO LABATE	ACQUISTI VARI	1.500,00	
21/11/2011	3		IANNI' INTERIOR DESIGN-RC	ACQUISTI VARI	560,00	LISTA NOZZE
TOTALI.....					€ 4.038,50	

Tra le spese suindicate, a parte quelle relative all'acquisto di fiori, meritano una specifica menzione le seguenti:

- scontrini di € 250,00, € 300,00 ed € 350,00 relativi ad acquisti effettuati presso la Bottega D'Arte Lopez;
- scontrini di € 560,00 relativo ad una spesa sostenuta presso IANNI' INTERIOR DESIGN;
- scontrino di € 300,00 relativo ad una spesa effettuata presso 1931 Soc. Coop;
- scontrino di € 1.500,00 relativo ad una spesa sostenuta presso DITTA CRISTOFORO LABATE;
- scontrino di € 700 relativo ad una spesa sostenuta presso G. MACCARONE CONCEPT.

Trattasi di spese certamente inconferenti, essendo relative ad acquisti effettuati presso negozi d'arte, di arredamento o di abbigliamento (DITTA CRISTOFORO LABATE e G. MACCARONE CONCEPT).

- Viaggi.

DATA	NR. SCORICIV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
12/10/2011		40	CONFINI VIAGGI	VIAGGIO REGGIO-NIZZA A/R E SOGGIORNO ALBERGHIERO	1.400,00	
22/03/2011			ALITALIA	BIGLIETTO AEREO PINNERI ANTONIA	133,21	SI LEGGE SOLO ROMA FIUMICINO PASSEGGERO PINNERI ANTONIA
31/01/2011			ALITALIA	BIGLIETTO AEREO PINNERI ANTONIA	206,03	SI LEGGE SUF - FIUMICINO E RITORNO PASSEGGERO PINNERI ANTONIA
07/06/2011			ALITALIA	BIGLIETTO AEREO PINNERI ANTONIA REGGIO - FIUMICINO DEL 7-6-2011 E FIUMICINO - REGGIO DEL 8-6-2011	212,38	PINNERI ANTONIA
06/12/2011			AEUMIDA TRAVEL RC	BIGLIETTI AEREI PINNERI ANTONIA REGGIO - LINATE A/R	317,48	PINNERI ANTONIA
29/06/2011			ALITALIA	BIGLIETTO AEREO PINNERI ANTONIA REGGIO - FIUMICINO DEL 30-6-2011 E FIUMICINO - REGGIO DEL 1-7-2011	226,38	PINNERI ANTONIA

27/05/2011			ALITALIA	BIGLIETTO AEREO PINNERI ANTONIA LAMEZIA - VENEZIA DEL 27-5-2011 E VENEZIA - LAMEZIA DEL 5-6-2011	225,08	PINNERI ANTONIA
06/03/2011			ALITALIA	BIGLIETTO AEREO PINNERI ANTONIA REGGIO - FIUMICINO DEL 6-3-2011 E FIUMICINO - REGGIO DEL 7-3-2011	266,38	PINNERI ANTONIA
17/11/2011			ALITALIA	VOLO FIUMICINO/REGGIO CAL.	134,83	TRAMONTANA CONCETTAMARIA
17/11/2011			ALITALIA	VOLO FIUMICINO/REGGIO CAL.	134,83	PINNERI ANTONIA
01/02/2011			ALITALIA	VOLO LAMEZIA/FIUMICINO A/R	206,03	PINNERI ANTONIA
12/08/2011			ALITALIA	VOLO REGGIO CAL./MILANO - MILANO/LAMEZIA	261,00	FEDELE LUIGI
20/09/2011			ALITALIA	VOLO REGGIO CAL./FIUMICINO A/R	162,00	FEDELE LUIGI
17/11/2011			ALITALIA	VOLO FIUMICINO/REGGIO CAL.	134,83	FEDELE LUIGI
13/06/2011			ALITALIA	VOLO REGGIO/ROMA - ROMA/MILANO - TORINO/ROMA - ROMA/REGGIO	583,49	FEDELE LUIGI
07/09/2011			ALITALIA	VOLO MILANO/LAMEZIA	97,92	FEDELE LUIGI
30/12/2011			ALITALIA	VOLO LAMEZIA/MILANO A/R	344,13	
02/12/2011			ALITALIA	VOLO LAMEZIA/ROMA - ROMA/NIZZA - NIZZA/ROMA - ROMA/LAMEZIA	1.201,71	FEDELE LUIGI
06/12/2011			ALITALIA	VOLO REGGIO/MILANO A/R	206,00	FEDELE LUIGI
02/01/2011			ITALI AIRLINES SPA	VOLO REGGIO CAL./MILANO A/R	273,89	PINNERI ANTONIA
30/03/2011		5	SIXTYSEVEN	VIAGGIO AEREO A/R E SOGGIORNO ROMA 22- 23/01/2011 E NOLEGGIO 5 BUS	5.100,00	MEETING GIOVANI LAMEZIA T. DEL 26-3-2011
02/01/2011			ALITALIA	VOLO A/R LAMEZIA MILANO	472,97	FEDELE LUIGI
08/08/2011	07		SIXTYSEVEN TRAVEL	CAMPAGNA ELETTORALE	4.680,00	
10/01/2011	03		SIXTYSEVEN TRAVEL	FORNITURA BUS ED ASSISTENZA PER ASSOCIAZIONI	3.500,00	
18/11/2011	13		SIXTYSEVEN TRAVEL	INIZIATIVA GRUPPO GIOVANE BRUXELLES	1.945,00	
14/04/2011	06		SIXTYSEVEN TRAVEL	SERVIZIO TURISTICO	4.500,00	FEDELE LUIGI + 2 COLLABORATORI

08/02/2011	4		SIXTY SEVEN TRAVEL RC	VIAGGI	5.300,00	
04/01/2011			ALITALIA	VIAGGI	105,00	REGGIO VERONA - LAMEZIA
02/11/2011			VIAGGI EL CORTE INGLES	VIAGGI	15,00	
06/12/2011			ALITALIA	VIAGGI	285,47	REGGIO - LINATE A/R
23/08/2011			ALITALIA	VIAGGI	50,00	REGGIO - LINATE - LAMEZIA TERME
11/10/2011			ALITALIA	VIAGGI	3.099,50	SAN FRANCISCO - USA
TOTALI.....					€ 35.780,54	

l'attenzione sulle spese sostenute a favore di PINNERI Antonia, sulla cui figura si tornerà in seguito, anche al fine di chiarire la conferenza o meno dei costi sostenuti in suo favore.

Meritano menzione in questa sede le seguenti spese pacificamente inconferenti con le finalità stabilite dalla più volte citata legge regionale:

- fattura di € 5.300,00 emessa dalla SIXTYSEVEN TRAVEL per viaggi aerei in gennaio e febbraio e per il servizio hostess effettuato durante la manifestazione PDL svoltasi a Reggio Calabria in data 4 febbraio 2011: trattasi pacificamente di attività effettuata a beneficio del partito e non certo del Gruppo Regionale in aperto contrasto con quanto disposto dall'art. 5 L. Reg. n. 13/2002;

- fattura di € 4.680,00 emessa dalla SIXTYSEVEN TRAVEL per assistenza, pianificazione e supporto logistico per la campagna elettorale per le Provinciali del 2011: trattasi anche in questo caso di attività effettuata a beneficio del partito e non certo del Gruppo Regionale in aperto contrasto con quanto disposto dall'art. 5 L. Reg. n. 13/2002;

- fattura di € 1.945,00 emessa dalla SIXTYSEVEN TRAVEL per "iniziativa Gruppo Giovane Italia Bruxelles": trattasi in tal caso di attività svolta a beneficio di un'organizzazione politica esterna persino al partito PDL, in aperto contrasto con quanto disposto dall'art. 5 L. Reg. n. 13/2002

- Soggiorni:

di seguito sono riportate le spese sostenute per soggiorni all'estero o comunque fuori regione da parte del FEDELE, del tutto incompatibili con le finalità istituzionali per le quali i fondi utilizzati sono erogati dalla Regione Calabria.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
31/12/2011		112	CONFINI VIAGGI	SOGGIORNO MILANO - MONTECARLO	2.098,92	VIAGGIO MONTECARLO - MILANO - NIZZA DAL 17/2/2011-20/2/2011
22/08/2011		9	SIXTYSEVEN	VIAGGIO A/R E SOGGIORNO MILANO E ROMA 23-25/08/2011	3.500,00	PASSEGGIERI: L. FEDELE E 2 COLLABORATORI
14/02/2011		23	CONFINI VIAGGI	SOGGIORNO	1.730,00	
17/11/2011		11713	HOTEL D'INGHILTERRA A ROMA	SOGGIORNO COLAZIONE	242,00	CLIENTE: TRAMONTANA MARIA CONCETTA

17/11/2011		11711	HOTEL D'INGHILTERRA ROMA	SOGGIORNO COLAZIONE	E	250,20	CLIENTE: PINNERI ANTONIA
12/10/2011		39	CONFINI VIAGGI	VOLO SOGGIORNI ALBERGHIERI DAL 5-09-2011	E	4.370,00	
27/01/2011	17		CONFINI VIAGGI	VOLI SOGGIORNI GENNAIO 2011	E	4.220,00	FEDELE LUIGI
12/10/2011			CONFINI VIAGGI	VOLO SOGGIORNO ALBERGHIERO AOSTA - PINNERI ANTONIA	+	800,00	FEDELE LUIGI
15/11/2011	12		SIXTYSEVEN TRAVEL	VOLI SOGGIORNI NOVEMBRE 2011	E	2.468,00	
19/02/2011		228967	HOTEL HERMITAGE MONTECARLO	SOGGIORNO COLAZIONE	E	121,00	
18/01/2011	20		ASHLEY HOTEL	SOGGIORNO PASTO	E	216,00	
20/10/2011			THE RITZ CARLTON SAN FRANCISCO USA	SOGGIORNO		837,67	SI EVINCE ANCHE UN INTERNET ACCESS EURO 14,95 ED UNA DICITURA SCRITTA A PENNA "RIMB. EURO 700"
27/11/2011			HOTEL LEON D'ORO	SOGGIORNO		377,00	
12/03/2011		161118	THE RITZ CARLTON BERLIN	SOGGIORNO		345,00	SERVIZIO LIMOUSINE BODY TREATMENTS LUIGI FEDELE E
24/08/2011			SWISS DIAMOND HOTEL LUGANO	PERNOTTAMENTO E TASSA DI SOGGIORNO	DI	409,40	LUIGI FEDELE
17/11/2011		11712	HOTEL D'INGHILTERRA ROMA	SOGGIORNO RISTORANTE	E	452,80	CLIENTE: FEDELE LUIGI
25/02/2011	1319		HOLIDAY INN-COSENZA	SOGGIORNO		68,00	1 PERSONA
22/09/2011	03/110282		HOTEL BERNINI-BRISTOL-ROMA	SOGGIORNO		355,00	
23/03/2011	03/102473		HOTEL BERNINI-BRISTOL-ROMA	SOGGIORNO		425,00	
03/11/2011	03/112401		HOTEL BERNINI-BRISTOL-ROMA	SOGGIORNO		430,50	
27/10/2011	03/112126		HOTEL BERNINI-	SOGGIORNO		408,50	

			BRISTOL- ROMA			
10/11/2011	15874		GRAND HOTEL DE LA MINERVE- ROMA	SOGGIORNO	147,00	
02/02/2011		783	HOTEL D'INGHILTERR A	SOGGIORNO	512,80	
11/12/2010	1395		PARCO DEI PRINCIPI HOTEL- ROCCELLA JONICA RC	SOGGIORNO	178,00	NIGIDO GIUSEPPE
TOTALI.....					€ 24.962,79	

Al netto dei numerosi soggiorni in Roma presso, tra gli altri, l'Hotel Bernini Bristol e l'Hotel d'Inghilterra (tra i più gettonati), si segnalano le seguenti spese particolarmente significative della condotta appropriativa posta in essere con sistematicità dal FEDELE, evidentemente nella sostanziale (quanto fallace) convinzione di non essere mai chiamato un giorno a rispondere di quanto commesso:

- soggiorno a Montecarlo (presso l'Hotel Hermitage) dell'importo complessivo di € 2.098,92 effettuato dal FEDELE nel weekend dal 17 al 20 febbraio 2011: trattasi evidentemente si spesa sostenuta al di fuori di qualsiasi impegno istituzionale vagamente riconducibile agli interessi del Gruppo PDL, tanto è vero che la stessa fattura è rilasciata dalla CONFINI VIAGGI a favore del FEDELE Luigi quale persona fisica;

- soggiorno a San Francisco (presso l'Hotel The Ritz-Carlton) nei giorni 19 e 20 ottobre 2011 per un importo complessivo di \$ 837,67 (liquidato per € 700,00, come si evince dalla scrittura riportata in fattura a penna), a fronte del servizio, tra gli altri, di limousine per \$ 188,47;

- soggiorno nel weekend 11-12 marzo 2011 in Berlino (presso l'Hotel The Ritz-Carlton) per un importo complessivo di € 345,00, a fronte dei service, oltre che di pernottamento, di limousine per € 225,00 e "body treatment" per € 120,00;

- fattura di € 2.468,00 rilasciata dalla SIXTYTRAVEL per non meglio precisati voli e soggiorni;

- fattura di € 3.500,00 rilasciata dalla SIXTYTRAVEL per voli e soggiorni tra Roma e Milano in pieno periodo estivo (23-25 agosto 2011) da parte del FEDELE e di due collaboratori.

- Carburanti.

DATA	NR. SCO N-RICE V.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
31/01/2011			FEDELE LUIGI	CARBURANTE	900,00	AUTOCERTIFICAZIONE
28/02/2011			FEDELE LUIGI	CARBURANTE	900,00	AUTOCERTIFICAZIONE
31/03/2011			FEDELE LUIGI	CARBURANTE	900,00	AUTOCERTIFICAZIONE
30/04/2011			FEDELE LUIGI	CARBURANTE	1.050,00	AUTOCERTIFICAZIONE
31/05/2011			FEDELE LUIGI	CARBURANTE	1.000,00	AUTOCERTIFICAZIONE
30/06/2011			FEDELE LUIGI	CARBURANTE	1.100,00	AUTOCERTIFICAZIONE

31/07/2011			FEDELE LUIGI	CARBURANT E	1.000,00	AUTOCERTIFICAZIONE
31/08/2011			FEDELE LUIGI	CARBURANT E	1.300,00	AUTOCERTIFICAZIONE
30/09/2011			FEDELE LUIGI	CARBURANT E	1.100,00	AUTOCERTIFICAZIONE
31/10/2011			FEDELE LUIGI	CARBURANT E	1.100,00	AUTOCERTIFICAZIONE
30/11/2011			FEDELE LUIGI	CARBURANT E	900,00	AUTOCERTIFICAZIONE
31/12/2011			FEDELE LUIGI	CARBURANT E	1.100,00	AUTOCERTIFICAZIONE
29/12/2011			AGIP F.LLI CURCIO	CARBURANT E	108,00	
23/11/2011			AGIP DI FAVASULI	CARBURANT E	80,00	
14/11/2011			AGIP DI FAVASULI	CARBURANT E	105,00	
19/11/2011			AGIP PETROLI AUTOSTRAD A SA-RC	CARBURANT E	70,00	
27/10/2011			AGIP F.LLI CURCIO	CARBURANT E	86,00	
TOTALI.....						€ 12.799,00

- Consumazioni Occasionali.

DATA	NR. SCON - RICE V.	NR. FATTUR A	AZIENDA FORNITRIC E	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSAT O	NOTE
25/05/2011			ROSATI PIAZZA DEL POPOLO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	16,10	
16/08/2011	10149 5		GRAND HOTEL ATLANTIS BAY DE LUXE TAORMINA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	141,50	
23/01/2011		419603	HOTEL RITZ MADRID	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	205,05	SI EVINCE ANCHE UN FITNESS CENTER EURO 118,00
25/11/2011	126		CHEF EXPRESS SPA FIUMICINO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	3,30	
29/12/2011	307		AUTOGRIL L CZ	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	7,60	
01/07/2011	214		HASSLER BAR	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	27,00	
TOTALI.....						€ 400,55

L'inconferenza delle spese sopra indicate emerge ex sé, tuttavia non può non sottolinearsi la spesa sostenuta dal FEDELE presso l'Hotel Ritz di Madrid (decisamente la sua catena alberghiera preferita) per il servizio di Fitness Center, a dimostrazione della totale indifferenza dello stesso per il corretto uso del denaro pubblico, evidentemente concepito quale una ulteriore (l'ennesima) graziosa concessione al suo presunto lignaggio.

- acquisti vari.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
20/09/2011		27/2011	CORNICI X QUADRI RC	CORNICI	90,00	
22/03/2011		8	PETALI FIORI E FORME RC	SERVIZIO FLOREALE	407,00	
29/07/2011		18	PETALI FIORI E FORME RC	SERVIZIO FLOREALE	110,00	
TOTALI.....					607,00	

Trattasi evidentemente di acquisti del tutto inconferenti con le finalità istituzionali.

- Telefonia Accessori – Materiale Informatico.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
15/11/2011		396	LOGITEK RC	MATERIALE INFORMATICO	78,65	
20/01/2011		14	LOGITEK RC	MATERIALE INFORMATICO	60,00	
31/01/2011			FEDELE LUIGI	TELEFONIA	1.300,00	AUTOCERTIFICAZIONE
28/02/2011			FEDELE LUIGI	TELEFONIA	1.100,00	AUTOCERTIFICAZIONE
31/03/2011			FEDELE LUIGI	TELEFONIA	1.150,00	AUTOCERTIFICAZIONE
30/04/2011			FEDELE LUIGI	TELEFONIA	1.100,00	AUTOCERTIFICAZIONE
31/05/2011			FEDELE LUIGI	TELEFONIA	1.100,00	AUTOCERTIFICAZIONE
30/06/2011			FEDELE LUIGI	TELEFONIA	900,00	AUTOCERTIFICAZIONE
31/07/2011			FEDELE LUIGI	TELEFONIA	1.100,00	AUTOCERTIFICAZIONE
31/08/2011			FEDELE LUIGI	TELEFONIA	1.100,00	AUTOCERTIFICAZIONE
30/09/2011			FEDELE LUIGI	TELEFONIA	1.200,00	AUTOCERTIFICAZIONE
31/10/2011			FEDELE LUIGI	TELEFONIA	900,00	AUTOCERTIFICAZIONE

30/11/2011			FEDELE LUIGI	TELEFONIA	1.050,00	AUTOCERTIFICAZIONE
31/12/2011			FEDELE LUIGI	TELEFONIA	1.300,00	AUTOCERTIFICAZIONE
06/07/2011	6		REVID-RC	MATERIALE INFORMATICO	20,00	
06/01/2012		09	AROUNDWE B-VILLA S.GIOVANNI (RC)	MATERIALE INFORMATICO	1.452,00	
21/10/2011			APPLE STORE-LAS VEGAS	MATERIALE INFORMATICO	1.500,00	1.923,41 DOLLARI
20/07/2011			IL TELEFONIN O TIM-RC	MATERIALE INFORMATICO	159,00	
06/07/2011	14		FUTURA COMPUTER S SRL-RC	MATERIALE INFORMATICO	11,90	
14/11/2011			RICARICA TIM	TELEFONIA	100,00	
21/10/2011			APPLE STORE-LAS VEGAS	MATERIALE INFORMATICO	129,00	
21/10/2011			APPLE STORE-LAS VEGAS	MATERIALE INFORMATICO	1.000,00	1.359,99 DOLLARI
14/11/2011			RICARICA TIM	TELEFONIA	100,00	
TOTALI.....					€ 17.910,55	

Anzitutto, emerge l'impiego di grandi somme per spese di telefonia "documentate" sulla base di mere autocertificazioni del tutto inidonee, in realtà, a documentare alcunché.

Pacifica peraltro l'inconferenza di tutti gli acquisti di piccola componentistica elettronica/telefonica, che decisamente non si comprende perché dovrebbero essere effettuati a carico della collettività.

Tuttavia, sono le seguenti spese a rivelarsi ancor più inaccettabili, se poste a carico dei fondi erogati al Gruppo PDL:

- € 1.452,00 pagati alla AROUNDWEB per la realizzazione del proprio sito internet personale da parte del FEDELE, evidentemente al fine di promuovere la propria figura politica e non certamente le attività del Gruppo;

- \$ 1.923,41 spesi presso l'APPLE STORE di Las Vegas per l'acquisto di un Apple MacBook completo di accessori;

- \$ 1.359,99 spesi presso l'APPLE STORE di Las Vegas per l'acquisto di un Ipad Nano e di un Ipad 2.

- **Servizi Accessori Trasporto.**

DATA	NR. SCO N- RICE V.	NR. FATT URA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZION E DEL BENE	IMPORTO RIMBORS ATO	NOTE
10/03/2011			TELEBOOKI NG	TRASPORTO	20,00	TAXI BERLINO
22/09/2011		3		TRASPORTO	40,00	HOTEL BERNINI - FIUMICINO

18/02/2011			TAXIS MONACO	TRASPORTO	95,00	
08/04/2011		27	AUTONOLE GGI PANTIGLION I FRANCESC O VR	TRASPORTO	40,00	
08/04/2011		26	AUTONOLE GGI PANTIGLION I FRANCESC O VR	TRASPORTO	30,00	
27/05/2011			HERTZ FRANCE	NOLEGGIO AUTO	1.500,00	FEDELE LUIGI
04/03/2011			MAGGIORE RENT	NOLEGGIO AUTO	973,97	FEDELE LUIGI
29/12/2010	405		SOGAS SPA REGGIO CALABRIA	PARCHEGGI O	8,00	PINNERI ANTONIA
13/10/2011	382		PALMIERI BUS ROSARNO	NOLO AUTOBUS	1.000,00	ASSEGNO
18/10/2011	177		GUERCIO VIAGGI ZAGARISE	NOLO AUTOBUS	450,00	
30/03/2011		5	SIXTYSEVE N	VIAGGIO AEREO A/R E SOGGIORNO ROMA 22- 23/01/2011 E NOLEGGIO 5 BUS	5.100,00	MEETING GIOVANI LAMEZIA T. DEL 26-3-2011
04/02/2011	20		CONFINI VIAGGI	SERVIZIO HOSTESS E TRASFERIME NTO PULLMAN	2.050,00	FEDELE
27/05/2011			HERTZ FRANCE	NOLEGGIO AUTO	1.194,45	
27/05/2011			HERTZ FRANCE	NOLEGGIO AUTO	1.359,86	
10/03/2011			TELEBOOKI NG	TRASPORTO	20,00	TAXI BERLINO
25/02/2011			TAXI	TRASPORTO	40,00	
29/07/2011		780	TAXI	TRASPORTO	80,00	FIUMICINO-ROMA A/R
21/09/2011		3	TAXI	TRASPORTO	40,00	FIUMICINO - HOTEL BERNINI
13/07/2011			TAXI	TRASPORTO	40,00	ROMA-FIUMICINO
13/07/2011			TAXI	TRASPORTO	59,00	
18/07/2011		780	TAXI	TRASPORTO	40,00	ROMA-FIUMICINO
02/11/2011			TAXI	TRASPORTO	40,00	FIUMICINO-ROMA - SIG. ONONYOU NISIO
16/11/2011		288	TAXI	TRASPORTO	40,00	FIUMICINO - ROMA
01/02/2011		3	TAXI ROMA	TRASPORTO	40,00	FIUMICINO - VIA BOCCA DI LEONE
21/02/2011		10	TAXI	TRASPORTO	40,00	VIA BOCCA DI LEONE - FIUMICINO

27/10/2011				TRASPORTO	40,00	ROMA-FIUMICINO ONORYOU	SIG.
19/02/2011		106	TAXI MOBIL MILANO	TRASPORTO	12,00		
23/03/2011		1615	TAXITEVER E	TRASPORTO	40,00	ROMA-FIUMICINO	
09/12/2011			RADIOTAXI	TRASPORTO	15,00		
17/11/2011			TAXI	TRASPORTO	40,00	ROMA - FIUMICINO	
20/02/2011			AUTORADIO TAXI	TRASPORTO	50,00		
20/02/2011			RADIOTAXI MILANO	TRASPORTO	29,30	LINATE	
25/02/2011			TAXI	TRASPORTO	40,00		
			TAXI	TRASPORTO	40,00	FIUMICINO - ROMA	
10/11/2011			TAXI	TRASPORTO	40,00	ROMA - FIUMICINO	
03/11/2011			TAXI	TRASPORTO	40,00	ROMA - FIUMICINO	
18/07/2011			TAXI	TRASPORTO	40,00	MINISTERO LAVORI PUBBLICI	
08/03/2011			TAXI ROMA	TRASPORTO	40,00		
01/07/2011	05964 2		SO.G. A. S. SPA- RC	PARCHEGGI O	17,00		
01/07/2011	298		TAXI	RICEVUTA TAXI	80,00	1 CORSA	
01/07/2011			TAXI n.B022	RICEVUTA TAXI	11,00	1 CORSA	
			TAXI n.DP0642L	RICEVUTA TAXI	40,00	1 CORSA	
			AEROPORT O FIUMICINO	RICEVUTA TAXI	50,00	1 CORSA	
TOTALI.....					€ 15.004,58		

Al netto delle innumerevoli ricevute per l'utilizzo di taxi, viene in risalto la fattura di € 5.300,00 emessa dalla SIXTYSEVEN TRAVEL per noleggio di cinque bus e viaggi aerei per la partecipazione al meeting dei giovani PDL a Lamezia Terme: trattasi pacificamente di attività effettuata a beneficio del partito e non certo del Gruppo Regionale¹⁹.

- Pasto Personale (in sede/fuori sede).

DATA	NR. SCON- RICEV.	NR. FATTU RA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
17/02/2011		543	CAFE DE PARIS MONTECARLO	PASTO PERSONALE	394,50	
08/03/2011			AL MORO ANTICA TRATTORIA	PASTO PERSONALE	91,50	
16/11/2011			AL MORO ANTICA TRATTORIA	PASTO PERSONALE	272,50	3 COPERTI
27/05/2011			HI BEACH(PAESE ESTERO)	PASTO PERSONALE	128,00	
08/06/2011	RF1110 4674		HASSLER ROMA	PASTO PERSONALE	258,80	

¹⁹ Si segnala che non sempre la Confini Viaggi emetteva fattura per le proprie prestazioni, a volte limitandosi ad emettere ricevute cumulative

01/07/2011	RF 111055 85		HASSLER ROMA	PASTO PERSONALE	148,00	FEDELE LUIGI
08/03/2011	111001 0856		HILTON ROME AIRPORT	PASTO PERSONALE	341,00	
18/10/2011	111006 9381		HILTON ROME AIRPORT	PASTO PERSONALE	185,00	
20/02/2011	103893		MARRIOTT MILANO	PASTO PERSONALE	163,50	
19/10/2011			HARRIS' RESTAURANT SAN FRANCISCO USA	PASTO PERSONALE	554,37	
22/01/2011		1497	CORRAL DE LA MORERIA MADRID	PASTO PERSONALE	446,50	
11/03/2011		24	DON CAMILLO E PEPPONE GMBH BERLINO	PASTO PERSONALE	250,00	
27/09/2011			AL MORO ANTICA TRATTORIA ROMA	PASTO PERSONALE	53,00	
23/12/2011	45523		HOSTARIA DEI CAMPI RC	PASTO PERSONALE	82,05	NR. 3 PASTI
09/11/2011			AL MORO ANTICA TRATTORIA ROMA	PASTO PERSONALE	127,50	NR. 2 PASTI 1 BOTT VINO 70 €
12/07/2011	3578		BASTIANELLI AL MOLO FIUMICINO	PASTO PERSONALE	107,00	NR. 2 PASTI
22/07/2011			EXCLUSIVE RIST. ROCCELLA J.	PASTO PERSONALE	90,00	NR. 2 PASTI
29/01/2011	15			PASTO PERSONALE	70,00	NR. 2 PASTI
26/10/2011		7		PASTO PERSONALE	42,20	NR. 2 PASTI
02/11/2011			TRATTORIA TOSCANA "TULLIO" - ROMA	PASTO PERSONALE	295,00	2 COPERTI
27/12/2010	1250		ANTONIO ABBRUZZINO- LOC. S.IANNI- CATANZARO	PASTO PERSONALE	150,00	3 MENU' DEGUSTAZIO NE
18/07/2011	18		ROSSOPOMODOR O- ROMA	PASTO PERSONALE	13,10	1 COPERTO
04/05/2011	624		CORDON BLEU- RC	PASTO PERSONALE	108,00	3 COPERTI
04/05/2011	626		CORDON BLEU- RC	PASTO PERSONALE	20,00	1 COPERTO
12/10/2011	6		TRATTORIA DEL VILLEGGIANTE SRL RC	PASTO PERSONALE	85,00	1 COPERTO
23/06/2011	15		LA LUNA RIBELLE	PASTO PERSONALE	60,00	
TOTALI.....					€ 4.536,52	

Trattasi di pasti illecitamente posti a carico dell'Erario, riconducibili ad impegni del FEDELE quale consigliere regionale e politico se non ad occasioni di svago personale (si rammentino le dichiarazioni del FEDELE a proposito del fatto che non sarebbe un frequentatore di ristoranti e locali pubblici). Tra gli stessi si segnalano i seguenti:

- \$ 554,37 spesi per un pasto all'Harris' Restaurant di San Francisco per tre persone;

- € 446,50 spesi per un pasto al Corral de la Moreira di Madrid nella giornata di sabato 22.01.2011;
- € 250,00 spesi per un pasto al Moreniocarusi Ristorante in Berlino nella giornata di venerdì 11.03.2011;
- € 394,50 spesi al Cafè de Paris in Montecarlo.

Trattasi con evidenza di pasti consumati in luoghi che non hanno niente a che vedere con l'attività istituzionale per la quale la Regione Calabria ha concesso i fondi in parola.

Del resto, analoghe conclusioni circa la loro inconferenza, vanno riservate anche alle altre consumazioni, atteso che trattasi con evidenza di pasti consumati al di fuori di contesti istituzionali (in ragione del numero dei partecipanti e del luogo di consumazione), essendo peraltro pacifico che i consiglieri già godono di cospicue indennità volte a remunerare i costi di diaria o di missione e che laddove intendano offrire pasti a terzi soggetti debbano farlo a proprie spese e non della collettività.

- Ricariche Telefoniche.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
31/03/2011			AUDIO POP REKORDS CZ	RICARICHE TELEFONICHE	750,00	MANFRED I RAFFAELE 335 7000265
TOTALI.....					750,00	

In conclusione, alla luce dei parametri ampiamente citati per l'individuazione delle spese sostenute, si evidenzia che il suddetto consigliere regionale ha attestato somme per complessivi €. 157.986,83 (con riferimento al Gruppo, viceversa, l'ammontare delle spese non conferenti saliva ad € 173.226,09).

3.2.2) Le spese di NUCERA Giovanni

NUCERA Giovanni²⁰ è attualmente vice-questore dell'Ufficio di Presidenza.

Si è accertato che il NUCERA sosteneva a carico del Gruppo consiliare di appartenenza spese per complessivi €. 15.386,59, di cui €. 15.137,76 quali spese non conferenti con quanto previsto dall'art. 4 della L.R.13/2002 (e succ. modif.).

Peraltro, a carico dello stesso emergevano elementi di responsabilità anche per aver chiesto rimborsi per spese sostenute in missioni autorizzate quale consigliere regionale e già rimborsate dalla Regione Calabria, come già documentato con riferimento all'annata 2010.

Di seguito si riportano tabelle riassuntive delle spese non conferenti liquidate al NUCERA.

- Pasto Istituzionale in sede.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
12/02/2011	180		LA FAVORITA RC	PASTO ISTITUZIONALE	42,50	NR. 4 PASTI
25/02/2011			OSTERIA SYMPOSIUM RC	PASTO ISTITUZIONALE	500,00	NR. 11 PASTI

²⁰ nato a Reggio Calabria il 02.01.1953 ed ivi residente in viale Pio XI nr.146.

13/02/2011	7		ZIO SALVATORE SIDERNO	PASTO ISTITUZIONALE	104,00	NR. 5 PASTI
24/02/2011	84			PASTO ISTITUZIONALE	1.500,00	NR. 30 PASTI
21/01/2011	133		LA TAVERNETTA RC	PASTO ISTITUZIONALE	460,00	NR. 20 PASTI
23/04/2011	1663		BUFALA E COZZE RC	PASTO ISTITUZIONALE	134,00	
			OSTERIA SYMPOSIUM RC	PASTO ISTITUZIONALE	190,00	
07/01/2011	8		ETOILE RC	PASTO ISTITUZIONALE	800,00	20 COPERTI
23/04/2011	1663		BUFALA E COZZE RC	PASTO ISTITUZIONALE	134,00	
			OSTERIA SYMPOSIUM RC	PASTO ISTITUZIONALE	190,00	
02/06/2011	538		AL FARO LAZZARO RC	PASTO ISTITUZIONALE	220,00	
25/04/2011	44		VILLAGGIO DEL PINO SRL RC	PASTO ISTITUZIONALE	270,00	
17/01/2011	071		PARCO VERDE PALMI RC	PASTO ISTITUZIONALE	800,00	30 COPERTI
21/01/2011	073		PARCO VERDE PALMI RC	PASTO ISTITUZIONALE	1.200,00	40 COPERTI
19/01/2011	071		PARCO VERDE PALMI RC	PASTO ISTITUZIONALE	400,00	20 COPERTI
20/04/2011		270	IL BORGO ANTICO	PASTO ISTITUZIONALE	1.200,00	30 COPERTI
01/07/2011			AL GAMBERO ROSSO	PASTO ISTITUZIONALE	1.000,00	NR. 30 PASTI - IDENTICA SPESA RISCONTRATA CON MEDESIMA RICEVUTA IN FEDELE LUIGI
TOTALI.....					€ 9.144,50	

In questo caso molti dei documenti di spesa sono stati prodotti dal NUCERA in allegato ad una laconica missiva avente questo testo: "in occasione delle attività svolte per il Gruppo Consiliare PDL; allego alla presente le ricevute degli importi da me anticipati". Anche in questo caso come in molti altri il NUCERA non appariva in grado di indicare quali sarebbero state queste attività in ragione delle quali avrebbe avuto diritto al rimborso, ma evidentemente ciò non rappresentava un problema per il FEDELE che erogava il contributo richiesto.

- Viaggi.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORT O RIMBORSATO	NOTE
08/02/2011			ALITALIA	BIGLIETTO AEREO RC - FIUMICINO A/R	122,83	
31/10/2011	2		SI.BA SNC RC	BAGAGLI	7,00	SPESE DUPLICATE
25/11/2011			ALITALIA	BIGLIETTO AEREO RC - FIUMICINO - VERONA	NON SI LEGGE L'IMPORTO	PASSEGGERO: NUCERA GIOVANNI
27/11/2011			ALITALIA	BIGLIETTO AEREO VENEZIA - FIUMICINO - RC	NON SI LEGGE	PASSEGGERO

					L'IMPORT O	O: NUCERA GIOVANNI
TOTALI.....					129,83	

- Consumazioni Occasionali.

DATA	NR. SCON- RICEV.	NR. FATTU RA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSAT O	NOTE
12/01/2011	396		HOTEL DELLE NAZIONI ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	48,30	SPESE DUPLICATE
27/01/2011	744		HOTEL DELLE NAZIONI ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	8,50	SPESE DUPLICATE
27/01/2011	255		AUTOGRILL ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	6,80	SPESE DUPLICATE
27/01/2011	12		ANTICO CAFFE' GRECO ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	19,00	SPESE DUPLICATE
27/01/2011	346		CHEF EXPRESS ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,30	SPESE DUPLICATE
08/02/2011	245		AUTOGRILL FIUMICINO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	6,20	CAFFE', BRIOCHESES E VIGORSOL SPESE DUPLICATE
08/02/2011	321		CAFFE' COLONNA SRL ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	7,20	SPESE DUPLICATE
08/02/2011	545		AUTOGRILL FIUMICINO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,70	SPESE DUPLICATE
01/03/2011	22		CHEF EXPRESS SPA FIUMICINO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,90	SPESE DUPLICATE
02/03/2011	102		AEROSTAZIO NE RC	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,40	SPESE DUPLICATE
07/03/2011			AUTOGRILL FIUMICINO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	4,80	SPESE DUPLICATE
08/03/2011	1782		HOTEL DELLE NAZIONI ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	6,00	SPESE DUPLICATE
22/03/2011	259		BAR RISTORANTE F.LLI CARRA ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,30	SPESE DUPLICATE
22/03/2011	128		MYCHEF AEROPORTO FIUMICINO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,40	SPESE DUPLICATE
22/03/2011	116		MYCHEF AEROPORTO FIUMICINO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	8,40	SPESE DUPLICATE
22/03/2011	258		BAR RISTORANTE F.LLI CARRA ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	0,70	SPESE DUPLICATE
22/03/2011	3223		DAGNINO	CONSUMAZIONE	6,20	SPESE

			GALLERIA ESEDRA SRL ROMA	OCCASIONALE		DUPLICATE
28/03/2011	172		ANTICO CAFFE' GRECO ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	9,00	SCHWEPPE LEMON SPESE DUPLICATE
28/03/2011	173		ANTICO CAFFE' GRECO ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	9,00	SCHWEPPE LEMON SPESE DUPLICATE
28/03/2011	160		BAR DEL GAMBERO ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,60	SPESE DUPLICATE
28/03/2011	31		CHEF EXPRESS SPA REGGIO CALABRIA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	3,80	SPESE DUPLICATE
29/03/2011	725		OMNIA SERVICE ONE SRL ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,10	SPESE DUPLICATE
29/03/2011	692		GRAN CAFFE' LA CAFFETTIERA ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	15,60	SPESE DUPLICATE
30/03/2011	1		CAFFE' COLONNA SRL ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	7,40	SPESE DUPLICATE
30/03/2011	48		CHEF EXPRESS SPA ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	5,00	SCHWEPPE LEMON SPESE DUPLICATE

09/04/2011	14		CAFFE' CASTELLO SAS	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,60	SPESE DUPLICATE
09/04/2011	53		MYCHEF AEROPORTO FIUMICINO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	0,95	SPESE DUPLICATE
09/04/2011	97		MYCHEF AEROPORTO FIUMICINO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	6,75	SPESE DUPLICATE
13/04/2011	168		AUTOGRILL SPA ROMA FIUMICINO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	4,60	SPESE DUPLICATE
19/05/2011	367		BAR ATENEO ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	4,40	SPESE DUPLICATE
20/05/2011	103645		GRAND HOTEL PLAZA ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	6,00	SPESE DUPLICATE
25/05/2011	140		BAR VIMINALE ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,00	SPESE DUPLICATE
26/05/2011	103899		GRAND HOTEL PLAZA ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	16,20	SPESE DUPLICATE
26/05/2011	23		AUTOGRILL FIUMICINO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	5,50	SPESE DUPLICATE
26/05/2011	58		DEMY BAR RC	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,40	SPESE DUPLICATE

25/06/2011	19		CAFFE' DEGLI ANGELI ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,60	SPESE DUPLICATE
25/06/2011	571		CHEF EXPRESS SPA FIUMICINO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,50	SPESE DUPLICATE
25/06/2011	1		TABACCHI EDICOLA CUZZUCOLI G. & C. S.A.S. RC	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,00	SPESE DUPLICATE
21/07/2011	106325		GRAND HOTEL PLAZA ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	9,40	SPESE DUPLICATE
21/07/2011	716		CHEF EXPRESS SPA FIUMICINO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	4,90	SPESE DUPLICATE
29/12/2011	307		AUTOGRILL CZ	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	7,60	SPESE DUPLICATE
16/11/2011	2		CHEF EXPRESS SPA FIUMICINO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	3,10	SPESE DUPLICATE
17/11/2011	54		AUTOGRILL FIUMICINO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	10,20	SPESE DUPLICATE
16/11/2011	3		CHEF EXPRESS SPA FIUMICINO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,10	VIGORSOL SPESE DUPLICATE
10/11/2011	109142		GRAND HOTEL PLAZA ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	15,40	SPESE DUPLICATE
10/11/2011	369		CHEF EXPRESS SPA FIUMICINO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,80	SPESE DUPLICATE
10/11/2011	557		AUTOGRILL FIUMICINO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,00	SPESE DUPLICATE
01/11/2011	535		AUTOGRILL FIUMICINO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	4,80	SPESE DUPLICATE
31/10/2011			BLUE PANORAMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,00	SPESE DUPLICATE
01/11/2011	11101		HOTEL DELLE NAZIONI ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	14,50	€. 8,50 RIMBORSATE SPESE DUPLICATE
17/09/2011			HOTEL DELLE NAZIONI ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	29,50	SPESE DUPLICATE
16/09/2011	669		AIREST SRL FIUMICINO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,80	SPESE DUPLICATE
16/09/2011	30		AUTOGRILL ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	9,90	SPESE DUPLICATE
15/09/2011	37		AEROSTAZIONE RC	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,70	SPESE DUPLICATE
17/09/2011	439		CULTO CAFE' E HUB FIUMICINO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	8,00	SPESE DUPLICATE
15/09/2011	27		EREDI GIOLITTI SILVANO SRL ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	8,00	SPESE DUPLICATE
07/07/2011	118		CAFFE' ITALIA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	28,50	
25/11/2011	126		CHEF	CONSUMAZIONE	3,30	

			EXPRESS SPA FIUMICINO	OCCASIONALE		
TOTALI.....					€ 415,60	

- Pasto Personale (in sede/fuori sede).

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
11/01/2011			RISTORANTE LE GROTTI DEL PICCIONE SRL ROMA	PASTO PERSONALE	35,00	SPESE DUPLICATE
10/01/2011			RISTORANTE LE GROTTI DEL PICCIONE SRL ROMA	PASTO PERSONALE	25,00	SPESE DUPLICATE
26/01/2011			RISTORANTE LE GROTTI DEL PICCIONE SRL ROMA	PASTO PERSONALE	40,00	SPESE DUPLICATE
27/01/2011			RISTORANTE LE GROTTI DEL PICCIONE SRL ROMA	PASTO PERSONALE	40,00	SPESE DUPLICATE
08/02/2011			RISTORANTE LE GROTTI DEL PICCIONE SRL ROMA	PASTO PERSONALE	85,00	SPESE DUPLICATE
01/03/2011			RISTORANTE L'ARCANO SRL ROMA	PASTO PERSONALE	50,00	SPESE DUPLICATE
02/03/2011	1627		HOTEL DELLE NAZIONI ROMA	PASTO PERSONALE	28,00	SPESE DUPLICATE
07/03/2011			RISTORANTE LE GROTTI DEL PICCIONE SRL ROMA	PASTO PERSONALE	60,00	SPESE DUPLICATE
07/03/2011	513		IL KAFFETTONE ROMA	PASTO PERSONALE	17,40	SPESE DUPLICATE
28/03/2011			RISTORANTE LE GROTTI DEL PICCIONE SRL ROMA	PASTO PERSONALE	70,00	SPESE DUPLICATE
28/03/2011		1624	RISTORANTE LE GRONDICI ROMA	PASTO PERSONALE	33,00	SPESE DUPLICATE
29/03/2011			TRATTORIA TOSCANA TULLIO ROMA	PASTO PERSONALE	100,00	SPESE DUPLICATE
30/03/2011	627299/2 009		HOTEL DELLE NAZIONI ROMA	PASTO PERSONALE	35,50	SPESE DUPLICATE
30/03/2011		1680	RISTORANTE LE GRONDICI ROMA	PASTO PERSONALE	30,00	SPESE DUPLICATE
09/04/2011	91		MYCHEF AEROPORTO FIUMICINO	PASTO PERSONALE	27,10	SPESE DUPLICATE

12/04/2011	429		RISTORANTE SAN MARTINO AL VICOLO	PASTO PERSONALE	38,00	SPESE DUPLICATE
19/05/2011			RISTORANTE L'ARCANO SRL ROMA	PASTO PERSONALE	80,00	SPESE DUPLICATE
19/05/2011	845		SAN SILVESTRO CAFFE' ROMA	PASTO PERSONALE	29,33	SPESE DUPLICATE
25/05/2011			RISTORANTE LE GROTTI DEL PICCIONE SRL ROMA	PASTO PERSONALE	70,00	SPESE DUPLICATE
25/05/2011			RISTORANTE LE GROTTI DEL PICCIONE SRL ROMA	PASTO PERSONALE	50,00	SPESE DUPLICATE
01/07/2011	5096		THE HASSLER BAR ROMA	PASTO PERSONALE	27,00	
20/07/2011			RISTORANTE L'ARCANO SRL ROMA	PASTO PERSONALE	90,00	SPESE DUPLICATE
20/07/2011	54		AUTOGRILL ROMA	PASTO PERSONALE	11,60	SPESE DUPLICATE
13/02/2011	754		AL DOLCE MORSO MARTINA FRANCA	PASTO PERSONALE	57,00	SPESE DUPLICATE
17/11/2011			RISTORANTE QUIRINO SRL ROMA	PASTO PERSONALE	84,00	SPESE DUPLICATE
17/11/2011	11668		HOTEL DELLE NAZIONI ROMA	PASTO PERSONALE	45,00	SPESE DUPLICATE
10/11/2011			RISTORANTE LE GROTTI DEL PICCIONE SRL ROMA	PASTO PERSONALE	25,00	SPESE DUPLICATE
09/11/2011			RISTORANTE LE GROTTI DEL PICCIONE SRL ROMA	PASTO PERSONALE	63,00	€. 21,00 QUOTA PARTE SPESE DUPLICATE
31/10/2011			RISTORANTE QUIRINO SRL ROMA	PASTO PERSONALE	66,00	SPESE DUPLICATE
01/11/2011			RISTORANTE L'ARCANO SRL ROMA	PASTO PERSONALE	60,00	SPESE DUPLICATE
15/09/2011			TAVERNA LE COPPELLE ROMA	PASTO PERSONALE	27,00	SPESE DUPLICATE
16/09/2011			RISTORANTE LE GROTTI DEL PICCIONE SRL ROMA	PASTO PERSONALE	60,00	SPESE DUPLICATE
15/09/2011			RISTORANTE L'ARCANO SRL ROMA	PASTO PERSONALE	30,00	SPESE DUPLICATE
28/04/2011	1201		L'ULIVETO PALMI RC	PASTO PERSONALE	27,00	
28/04/2011	1201		L'ULIVETO	PASTO	27,00	

			PALMI RC	PERSONALE		
22/07/2011	7			PASTO PERSONALE	70,00	
21/07/2011	2909		L'OASI RC	PASTO PERSONALE	30,00	
18/06/2011	2058		L'OASI RC	PASTO PERSONALE	70,00	
02/12/2011	716		BOCCACCIO 2 CANNITELLO RC	PASTO PERSONALE	160,00	
25/11/2011	58		BISTRO VERONA	PASTO PERSONALE	59,00	
29/11/2011	169		BAR DELLA RAGIONE VERONA	PASTO PERSONALE	109,00	1 COPERTO
29/01/2011	15		CIRCOLO RICREATIVO SCIALAMO RC	PASTO PERSONALE	70,00	2 COPERTI
TOTALI.....					€ 2.210,93	

Anche in questo caso i documenti di spesa venivano prodotti in allegato ad una missiva dello stesso genere di quelle sopra evidenziate, anche con riferimento all'annualità 2010. Anche in questo caso, quindi, non veniva esplicitato in nessun momento dell'interlocuzione tra il NUCERA ed il FEDELE quali sarebbero stati gli incontri o convegni in occasione dei quali le spese sopra indicate sarebbero state sostenute.

- Soggiorni.

DATA	NR. SCORIC EV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
07/01/2011			HOTEL DELLE NAZIONI ROMA	SOGGIORNO	NON LEGGE L'IMPORTO SI	SPESE DUPLICATE
26/01/2011			HOTEL DELLE NAZIONI ROMA	SOGGIORNO	NON LEGGE L'IMPORTO SI	SPESE DUPLICATE
13/04/2011	957		HOTEL FLORA	SOGGIORNO	120,00	SPESE DUPLICATE
15/09/2011			HOTEL DELLE NAZIONI ROMA	SOGGIORNO COLAZIONE E	NON LEGGE L'IMPORTO SI	SPESE DUPLICATE
27/11/2011	12750		B4 HOTELS	SOGGIORNO COLAZIONE E	377,00	GIOVANNI NUCERA
TOTALI.....					497,00	

- Servizi Accessori Trasporto.

DATA	NR. SCORICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
------	---------------	-------------	--------------------	----------------------	--------------------	------

10/01/2011				TRASPORTO	40,00	SPESE DUPLICATE
12/01/2011				TRASPORTO	40,00	SPESE DUPLICATE
11/01/2011				TRASPORTO	14,00	SPESE DUPLICATE
26/01/2011		780		TRASPORTO	40,00	SPESE DUPLICATE
27/01/2011				TRASPORTO	7,00	SPESE DUPLICATE
27/01/2011				TRASPORTO	40,00	SPESE DUPLICATE
27/01/2011				TRASPORTO	10,00	SPESE DUPLICATE
08/02/2011				TRASPORTO	22,50	SPESE DUPLICATE
08/02/2011				TRASPORTO	40,00	SPESE DUPLICATE
08/02/2011				TRASPORTO	13,00	SPESE DUPLICATE
08/02/2011				TRASPORTO	40,00	SPESE DUPLICATE
01/03/2011				TRASPORTO	10,00	SPESE DUPLICATE
01/03/2011			RADIOTAXI	TRASPORTO	12,50	SPESE DUPLICATE
01/03/2011				TRASPORTO	40,00	SPESE DUPLICATE
02/03/2011			RADIOTAXI	TRASPORTO	40,00	SPESE DUPLICATE
07/03/2011				TRASPORTO	15,00	SPESE DUPLICATE
07/03/2011			TAXI ROMA	TRASPORTO	3,80	SPESE DUPLICATE
07/03/2011				TRASPORTO	7,00	SPESE DUPLICATE
08/03/2011			TAXI ROMA	TRASPORTO	19,00	SPESE DUPLICATE
08/03/2011				TRASPORTO	40,00	SPESE DUPLICATE
08/03/2011				TRASPORTO	40,00	SPESE DUPLICATE
22/03/2011			LEONARDO EXPRESS	TRASPORTO	14,00	SPESE DUPLICATE
22/03/2011			TAXI	TRASPORTO	40,00	SPESE DUPLICATE
22/03/2011			TAXI	TRASPORTO	26,00	SPESE DUPLICATE
22/03/2011			TAXI ROMA	TRASPORTO	5,80	SPESE DUPLICATE
22/03/2011				TRASPORTO	18,00	SPESE DUPLICATE
28/03/2011			TAXI	TRASPORTO	5,00	SPESE DUPLICATE
28/03/2011			TAXI	TRASPORTO	10,00	SPESE DUPLICATE
28/03/2011			TAXI	TRASPORTO	12,00	SPESE DUPLICATE
28/03/2011			TAXITEVERE ROMA	TRASPORTO	14,00	SPESE DUPLICATE

29/03/2011			TAXITEVERE ROMA	TRASPORTO	10,00	SPESE DUPLICATE
29/03/2011				TRASPORTO	13,00	SPESE DUPLICATE
29/03/2011				TRASPORTO	10,00	SPESE DUPLICATE
29/03/2011				TRASPORTO	12,70	SPESE DUPLICATE
30/03/2011		665	BAINSIZZA ROMA	TRASPORTO	7,00	SPESE DUPLICATE
30/03/2011			TAXI ROMA	TRASPORTO	5,00	SPESE DUPLICATE
09/04/2011			TAXI	TRASPORTO ROMA / FIUMICINO	42,00	SPESE DUPLICATE
09/04/2011			TAXI	TRASPORTO FIUMICINO/ VIA CONCILIAZIONE	40,00	SPESE DUPLICATE
12/04/2011			TAXI	TRASPORTO FIUMICINO /FRASCATI	95,00	SPESE DUPLICATE
13/04/2011			TAXI	TRASPORTO FRASCATI/FIUMICI NO	80,00	SPESE DUPLICATE
19/05/2011				TRASPORTO	15,50	SPESE DUPLICATE
19/05/2011				TRASPORTO	40,00	SPESE DUPLICATE
19/05/2011				TRASPORTO	15,00	SPESE DUPLICATE
20/05/2011				TRASPORTO	40,00	SPESE DUPLICATE
25/05/2011				TRASPORTO	29,80	SPESE DUPLICATE
25/05/2011				TRASPORTO	31,50	SPESE DUPLICATE
25/05/2011				TRASPORTO	40,00	SPESE DUPLICATE
25/05/2011				TRASPORTO	6,30	SPESE DUPLICATE
26/05/2011				TRASPORTO	40,00	SPESE DUPLICATE
25/06/2011				TRASPORTO	15,00	SPESE DUPLICATE
25/06/2011				TRASPORTO	40,00	SPESE DUPLICATE
25/06/2011				TRASPORTO	13,70	SPESE DUPLICATE
25/06/2011			TAXI ROMA	TRASPORTO	40,00	SPESE DUPLICATE
01/07/2011				TRASPORTO	80,00	FIUMICINO ROMA A/R SPESE DUPLICATE
01/07/2011				TRASPORTO	16,00	
01/07/2011			TAXI ROMA	TRASPORTO	40,00	SPESE DUPLICATE
01/07/2011				TRASPORTO	40,00	SPESE DUPLICATE
20/07/2011				TRASPORTO	9,00	SPESE DUPLICATE

20/07/2011				TRASPORTO	40,00	SPESE DUPLICATE
20/07/2011			RADIOTAXI ROMA	TRASPORTO	7,00	SPESE DUPLICATE
20/07/2011				TRASPORTO	8,00	SPESE DUPLICATE
21/07/2011				TRASPORTO	11,00	SPESE DUPLICATE
21/07/2011				TRASPORTO	10,00	SPESE DUPLICATE
21/07/2011				TRASPORTO	40,00	SPESE DUPLICATE
29/12/2011				TRASPORTO	90,00	SPESE DUPLICATE
17/11/2011			TAXI ROMA	TRASPORTO	40,00	SPESE DUPLICATE
16/11/2011				TRASPORTO	40,00	SPESE DUPLICATE
16/11/2011				TRASPORTO	28,00	SPESE DUPLICATE
17/11/2011				TRASPORTO	11,00	SPESE DUPLICATE
16/11/2011				TRASPORTO	20,00	SPESE DUPLICATE
	5179		TAXI	TRASPORTO	6,00	SPESE DUPLICATE
09/11/2011				TRASPORTO	40,00	SPESE DUPLICATE
10/11/2011				TRASPORTO	40,00	SPESE DUPLICATE
10/11/2011				TRASPORTO	14,00	SPESE DUPLICATE
10/11/2011				TRASPORTO	11,00	SPESE DUPLICATE
10/11/2011				TRASPORTO	12,00	SPESE DUPLICATE
10/10/2011				TRASPORTO	10,00	SPESE DUPLICATE
01/11/2011				TRASPORTO	30,00	SPESE DUPLICATE
01/11/2011				TRASPORTO	27,00	SPESE DUPLICATE
01/11/2011			TAXI ROMA	TRASPORTO	40,00	SPESE DUPLICATE
31/10/2011			RADIOTAXI ROMA	TRASPORTO	50,00	SPESE DUPLICATE
15/09/2011				TRASPORTO	55,00	SPESE DUPLICATE
15/09/2011				TRASPORTO	17,00	SPESE DUPLICATE
17/09/2011	21		N.C.C. ALESSIO DE PAOLIS	TRASPORTO	45,00	SPESE DUPLICATE
16/09/2011				TRASPORTO	23,00	SPESE DUPLICATE
15/09/2011				TRASPORTO	10,00	SPESE DUPLICATE
16/09/2011				TRASPORTO	20,00	SPESE DUPLICATE

15/09/2011				TRASPORTO	25,00	SPESE DUPLICATE
15/09/2011				TRASPORTO	18,00	SPESE DUPLICATE
16/09/2011				TRASPORTO	14,00	SPESE DUPLICATE
15/09/2011				TRASPORTO	25,00	SPESE DUPLICATE
27/11/2011			TAXI	TRASPORTO	250,00	DA VERONA A VENEZIA
25/11/2011			TAXI	TRASPORTO	29,00	DA AEROPORTO VERONA A VERONA
TOTALI.....					€ 2.701,10	

In conclusione, alla luce degli accertamenti compiuti è emerso che il NUCERA ha sostenuto a carico del Gruppo P.D.L. spese non conferenti ai sensi dell'art. 4 della L.R.13/2002 per complessivi €. 15.137,76, pari alla quasi totalità delle spese documentate (€ 15.386,59)

Lo stesso risulta aver ottenuto i seguenti rimborsi, con le modalità indicate:

Data contabile	Data valuta	Descrizione	Importo
07/01/2011	07/01/2011	ASSEGNO N. 771124349	€ 1.400,00
07/02/2011	07/02/2011	ASSEGNO N. 771129603	€ 3.000,00
10/03/2011	10/03/2011	ASSEGNO N. 771129609	€ 2.500,00
06/04/2011	06/04/2011	ASSEGNO N. 771129805	€ 2.500,00
05/05/2011	05/05/2011	ASSEGNO N. 771129808	€ 2.000,00
06/06/2011	06/06/2011	ASSEGNO N. 771129981	€ 2.500,00
08/07/2011	08/07/2011	ASSEGNO N. 806745891	€ 2.500,00
12/09/2011	10/09/2011	ASSEGNO N. 806745999	€ 2.000,00
07/10/2011	07/10/2011	ASSEGNO N. 806751017	€ 2.000,00
28/10/2011	28/10/2011	ASSEGNO N. 806750956	€ 2.500,00
Totale.....			22.900,00

Pertanto, da un lato è stato accertato che quasi tutte le spese documentate dal NUCERA sono risultate non conferenti, mentre dall'altro lato si è addirittura dimostrato che lo stesso ha percepito rimborso per un ammontare ben superiore alle spese effettivamente documentate. Si può quindi pacificamente concludere nel senso che tutte le somme effettivamente percepite a titolo di rimborso per l'anno 2011, ossia € 22.900,00, sono state oggetto di peculato da parte del NUCERA.

Costui peraltro non risulta aver stipulato contratti di collaborazione.

In questo senso, tuttavia, occorre precisare che molte delle spese sono state contestate – come si evince dal commento riportato in ciascuna delle superiori tabelle – in ragione del fatto che quelle stesse pezze d'appoggio erano state utilizzate dal NUCERA per chiedere ed ottenere a carico della Regione Calabria il rimborso delle spese sostenute nel corso delle diverse missioni alle quali era stato autorizzato dal Consiglio quale consigliere regionale. Sul punto può richiamarsi quanto detto con riferimento all'annualità 2010, chiarendo che anche in questo caso il NUCERA ha chiesto ed ottenuto illecitamente un doppio rimborso.

Di seguito si indicano le diverse missioni a cui il NUCERA nel 2011 aveva preso parte e le cui spese, in parte, sono risultate oggetto di richiesta di rimborso anche a carico del Gruppo PDL e quindi, in ultimo, della Regione Calabria.

In alcuni casi si vedrà che la somma delle spese risulta maggiore rispetto a quanto rimborsato dalla regione, ciò in ragione del fatto che evidentemente parte delle spese di cui NUCERA aveva chiesto il rimborso è stata ritenuta non rimborsabile a titolo di missione

(1) Missione del 15/17 settembre 2011.

NUCERA risulta aver ottenuto rimborsi per le seguenti missioni istituzionali:

Data	Luogo Missione	Doc.ne Spesa	Importo Rimborsato (€)	Note
15/09/2011	Roma	Ristorante – Taxi – soggiorno	429,90	

Per il rimborso a carico del proprio gruppo di appartenenza il NUCERA ha presentato i seguenti documenti di spesa, che risultano coincidere con quelli presentati per la missione istituzionale autorizzata dal Consiglio Regionale:

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
15/09/2011		HOTEL DELLE NAZIONI ROMA	SOGGIORNO E COLAZIONE	29,50
15/09/2011			TRASPORTO	55,00
15/09/2011			TRASPORTO	17,00
17/09/2011	21	N.C.C. ALESSIO DE PAOLIS	TRASPORTO	45,00
16/09/2011			TRASPORTO	23,00
15/09/2011			TRASPORTO	10,00
16/09/2011			TRASPORTO	20,00
15/09/2011			TRASPORTO	25,00
15/09/2011			TRASPORTO	18,00
16/09/2011			TRASPORTO	14,00
15/09/2011			TRASPORTO	25,00
17/09/2011		HOTEL DELLE NAZIONI ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	29,50
15/09/2011		TAVERNA LE COPPELLE ROMA	PASTO PERSONALE	27,00
16/09/2011		RISTORANTE LE GROTTI DEL PICCIONE SRL ROMA	PASTO PERSONALE	60,00
15/09/2011		RISTORANTE L'ARCANO SRL ROMA	PASTO PERSONALE	30,00
16/09/2011	669	AIREST SRL FIUMICINO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,80
16/09/2011	30	AUTOGRILL ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	9,90
15/09/2011	37	AEROSTAZIONE RC	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,70
17/09/2011	439	CULTO CAFE' E HUB FIUMICINO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	8,00
17/09/2011	236	LA FELTRINELLI EXPRESS FIUMICINO	QUOTIDIANI E RIVISTE	7,20
15/09/2011	27	EREDI GIOLITTI SILVANO SRL ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	8,00
Totale.....				466,60

(2) Missione del 09/10 novembre 2011.

NUCERA risulta aver ottenuto rimborsi per le seguenti missioni istituzionali:

Data	Luogo Missione	Doc.ne Spesa	Importo Rimborsato (€)	Note
09/11/2011	Roma	Ristorante – Taxi – soggiorno	192,20	

Per il rimborso a carico del proprio gruppo di appartenenza il NUCERA ha presentato i seguenti documenti di spesa, che risultano coincidere con quelli presentati per la missione istituzionale autorizzata dal Consiglio Regionale:

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
10/11/2011	109142	GRAND HOTEL PLAZA ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	15,40
10/11/2011		RISTORANTE LE GROTT DEL PICCIONE SRL ROMA	PASTO PERSONALE	25,00
09/11/2011		RISTORANTE LE GROTT DEL PICCIONE SRL ROMA	PASTO PERSONALE	21,00(*)
09/11/2011			TRASPORTO	40,00
10/11/2011			TRASPORTO	40,00
10/11/2011			TRASPORTO	14,00
10/11/2011			TRASPORTO	11,00
10/11/2011			TRASPORTO	12,00
10/11/2011	369	CHEF EXPRESS SPA FIUMICINO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,80
10/11/2011	557	AUTOGRILL FIUMICINO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,00
Totale.....				192,20

(*) quota parte "duplicata" per il gruppo rispetto ad una spesa indicata in ricevuta pari ad €.63,00.

(3) Missione del 31 ottobre/01 novembre 2011.

NUCERA risulta aver ottenuto rimborsi per le seguenti missioni istituzionali:

Data	Luogo Missione	Doc.ne Spesa	Importo Rimborsato (€)	Note
31/10/2011	Roma	Ristorante – Taxi – soggiorno	282,30	

Per il rimborso a carico del proprio gruppo di appartenenza il NUCERA ha presentato i seguenti documenti di spesa, che risultano coincidere con quelli presentati per la missione istituzionale autorizzata dal Consiglio Regionale:

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
31/10/2011		RISTORANTE QUIRINO SRL ROMA	PASTO PERSONALE	66,00
01/11/2011		RISTORANTE L'ARCANO SRL ROMA	PASTO PERSONALE	60,00
01/11/2011			TRASPORTO	30,00
01/11/2011			TRASPORTO	27,00

01/11/2011		TAXI ROMA	TRASPORTO	40,00
31/10/2011		RADIOTAXI ROMA	TRASPORTO	50,00
01/11/2011	535	AUTOGRILL FIUMICINO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	4,80
31/10/2011		BLUE PANORAMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,00
31/10/2011	2	SI.BA SNC RC	BAGAGLI	7,00
01/11/2011	11101	HOTEL DELLE NAZIONI ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	14,50
Totale.....				301,30

(4) Missione del 16/17 novembre 2011.

NUCERA risulta aver ottenuto rimborsi per le seguenti missioni istituzionali:

Data	Luogo Missione	Doc.ne Spesa	Importo Rimborsato (€)	Note
16/11/2011	Roma	Ristorante – Taxi – soggiorno	289,40	

Per il rimborso a carico del proprio gruppo di appartenenza il NUCERA ha presentato i seguenti documenti di spesa, che risultano coincidere con quelli presentati per la missione istituzionale autorizzata dal Consiglio Regionale:

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
17/11/2011		TAXI ROMA	TRASPORTO	40,00
16/11/2011			TRASPORTO	40,00
16/11/2011			TRASPORTO	28,00
17/11/2011			TRASPORTO	11,00
16/11/2011			TRASPORTO	20,00
16/11/2011	2	CHEF EXPRESS SPA FIUMICINO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	3,10
17/11/2011	54	AUTOGRILL FIUMICINO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	10,20
17/11/2011		RISTORANTE QUIRINO SRL ROMA	PASTO PERSONALE	84,00
16/11/2011	3	CHEF EXPRESS SPA FIUMICINO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,10
17/11/2011	11668	HOTEL DELLE NAZIONI ROMA	PASTO PERSONALE	45,00
Totale.....				283,40

(5) Missione del 29 dicembre 2011.

NUCERA risulta aver ottenuto rimborsi per le seguenti missioni istituzionali:

Data	Luogo Missione	Doc.ne Spesa	Importo Rimborsato (€)	Note
16/11/2011	Roma	Ristorante – Taxi	97,60	

Per il rimborso a carico del proprio gruppo di appartenenza il NUCERA ha presentato i seguenti documenti di spesa, che risultano coincidere con quelli presentati per la missione istituzionale autorizzata dal Consiglio Regionale:

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
------	-----------------	--------------------	----------------------	---------

29/12/2011			TRASPORTO	90,00
29/12/2011	307	AUTOGRILL CZ	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	7,60
Totale.....				97,60

(6) Missione del 10/12 gennaio 2011.

NUCERA risulta aver ottenuto rimborsi per le seguenti missioni istituzionali:

Data	Luogo Missione	Doc.ne Spesa	Importo Rimborsato (€)	Note
10/01/2011	Roma	Ristorante – Taxi	202,30	

Per il rimborso a carico del proprio gruppo di appartenenza il NUCERA ha presentato i seguenti documenti di spesa, che risultano coincidere con quelli presentati per la missione istituzionale autorizzata dal Consiglio Regionale:

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
12/01/2011	396	HOTEL DELLE NAZIONI ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	48,30
10/01/2011			TRASPORTO	40,00
12/01/2011			TRASPORTO	40,00
11/01/2011			TRASPORTO	14,00
11/01/2011		RISTORANTE LE GROTTI DEL PICCIONE SRL ROMA	PASTO PERSONALE	35,00
10/01/2011		RISTORANTE LE GROTTI DEL PICCIONE SRL ROMA	PASTO PERSONALE	25,00
Totale.....				202,30

(7) Missione del 12/13 febbraio 2011.

NUCERA risulta aver ottenuto rimborsi per le seguenti missioni istituzionali:

Data	Luogo Missione	Doc.ne Spesa	Importo Rimborsato (€)	Note
12/02/2011	Martina Franca (TA)	Mezzo proprio – Ristorante	425,64	

Per il rimborso a carico del proprio gruppo di appartenenza il NUCERA ha presentato i seguenti documenti di spesa, che risultano coincidere con quelli presentati per la missione istituzionale autorizzata dal Consiglio Regionale:

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
13/02/2011	754	AL DOLCE MORSO MARTINA FRANCA	PASTO PERSONALE	57,00
Totale.....				57,00

(8) Missione del 26/27 gennaio 2011.

NUCERA risulta aver ottenuto rimborsi per le seguenti missioni istituzionali:

Data	Luogo Missione	Doc.ne Spesa	Importo Rimborsato (€)	Note
------	----------------	--------------	------------------------	------

26/01/2011	Roma	Taxi – Soggiorno - Ristorante	218,80	
------------	------	----------------------------------	--------	--

Per il rimborso a carico del proprio gruppo di appartenenza il NUCERA ha presentato i seguenti documenti di spesa, che risultano coincidere con quelli presentati per la missione istituzionale autorizzata dal Consiglio Regionale:

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
26/01/2011		HOTEL DELLE NAZIONI ROMA	SOGGIORNO	NON SI LEGGE L'IMPORTO
26/01/2011			TRASPORTO	40,00
26/01/2011		RISTORANTE LE GROTT DEL PICCIONE SRL ROMA	PASTO PERSONALE	40,00
27/01/2011	744	HOTEL DELLE NAZIONI ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	8,50
27/01/2011			TRASPORTO	7,00
27/01/2011			TRASPORTO	40,00
27/01/2011			TRASPORTO	10,00
27/01/2011		RISTORANTE LE GROTT DEL PICCIONE SRL ROMA	PASTO PERSONALE	40,00
27/01/2011	255	AUTOGRILL ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	6,80
27/01/2011	12	ANTICO CAFFE' GRECO ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	19,00
27/01/2011	346	CHEF EXPRESS ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,30
Totale.....				213,60

(9) Missione del 25/26 maggio 2011.

NUCERA risulta aver ottenuto rimborsi per le seguenti missioni istituzionali:

Data	Luogo Missione	Doc.ne Spesa	Importo Rimborsato (€)	Note
25/05/2011	Roma	Taxi – Soggiorno - Ristorante	292,70	

Per il rimborso a carico del proprio gruppo di appartenenza il NUCERA ha presentato i seguenti documenti di spesa, che risultano coincidere con quelli presentati per la missione istituzionale autorizzata dal Consiglio Regionale:

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
25/05/2011		RISTORANTE LE GROTT DEL PICCIONE SRL ROMA	PASTO PERSONALE	70,00
25/05/2011		RISTORANTE LE GROTT DEL PICCIONE SRL ROMA	PASTO PERSONALE	50,00
25/05/2011			TRASPORTO	29,80
25/05/2011			TRASPORTO	31,50
25/05/2011			TRASPORTO	40,00
25/05/2011			TRASPORTO	6,30
25/05/2011	140	BAR VIMINALE ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,00

26/05/2011	103899	GRAND HOTEL PLAZA ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	16,20
26/05/2011	23	AUTOGRILL FIUMICINO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	5,50
26/05/2011			TRASPORTO	40,00
26/05/2011	58	DEMY BAR RC	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,40
Totale.....				292,70

(10) Missione del 25 giugno 2011.

NUCERA risulta aver ottenuto rimborsi per le seguenti missioni istituzionali:

Data	Luogo Missione	Doc.ne Spesa	Importo Rimborsato (€)	Note
25/05/2011	Roma	Taxi – Ristorante	118,00	

Per il rimborso a carico del proprio gruppo di appartenenza il NUCERA ha presentato i seguenti documenti di spesa, che risultano coincidere con quelli presentati per la missione istituzionale autorizzata dal Consiglio Regionale:

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
25/06/2011			TRASPORTO	15,00
25/06/2011			TRASPORTO	40,00
25/06/2011			TRASPORTO	13,70
25/06/2011		TAXI ROMA	TRASPORTO	40,00
25/06/2011	19	CAFFE' DEGLI ANGELI ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,60
25/06/2011	571	CHEF EXPRESS SPA FIUMICINO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,50
25/06/2011	1	TABACCHI EDICOLA CUZZUCOLI G. & C. S.A.S. RC	QUOTIDIANI	2,20
25/06/2011	1	TABACCHI EDICOLA CUZZUCOLI G. & C. S.A.S. RC	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,00
Totale.....				118,00

(11) Missione del 08 febbraio 2011.

NUCERA risulta aver ottenuto rimborsi per le seguenti missioni istituzionali:

Data	Luogo Missione	Doc.ne Spesa	Importo Rimborsato (€)	Note
08/02/2011	Roma	Taxi – Ristorante	223,70	

Per il rimborso a carico del proprio gruppo di appartenenza il NUCERA ha presentato i seguenti documenti di spesa, che risultano coincidere con quelli presentati per la missione istituzionale autorizzata dal Consiglio Regionale:

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
08/02/2011		RISTORANTE LE GROTTE DEL PICCIONE SRL ROMA	PASTO PERSONALE	85,00

08/02/2011	245	AUTOGRILL FIUMICINO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	6,20
08/02/2011	321	CAFFE' COLONNA SRL ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	7,20
08/02/2011	545	AUTOGRILL FIUMICINO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,70
08/02/2011		TAXI ROMA	TRASPORTO	22,50
08/02/2011		TAXI ROMA	TRASPORTO	40,00
08/02/2011		TAXI ROMA	TRASPORTO	13,00
08/02/2011		TAXI ROMA	TRASPORTO	40,00
Totale.....				216,60

(12) Missione del 01/02 marzo 2011.

NUCERA risulta aver ottenuto rimborsi per le seguenti missioni istituzionali:

Data	Luogo Missione	Doc.ne Spesa	Importo Rimborsato (€)	Note
01/03/2011	Roma	Taxi - Ristorante	185,30	

Per il rimborso a carico del proprio gruppo di appartenenza il NUCERA ha presentato i seguenti documenti di spesa, che risultano coincidere con quelli presentati per la missione istituzionale autorizzata dal Consiglio Regionale:

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
01/03/2011		RISTORANTE L'ARCANO SRL ROMA	PASTO PERSONALE	50,00
01/03/2011	22	CHEF EXPRESS SPA FIUMICINO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,90
01/03/2011			TRASPORTO	10,00
01/03/2011		RADIOTAXI	TRASPORTO	12,50
01/03/2011			TRASPORTO	40,00
02/03/2011	1627	HOTEL DELLE NAZIONI ROMA	PASTO PERSONALE	28,00
02/03/2011	102	AEROSTAZIONE RC	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,40
02/03/2011		RADIOTAXI	TRASPORTO	40,00
totale				184,80

(13) Missione del 22 marzo 2011.

NUCERA risulta aver ottenuto rimborsi per le seguenti missioni istituzionali:

Data	Luogo Missione	Doc.ne Spesa	Importo Rimborsato (€)	Note
22/03/2011	Roma	Treno - Taxi - Ristorante	132,80	

Per il rimborso a carico del proprio gruppo di appartenenza il NUCERA ha presentato i seguenti documenti di spesa, che risultano coincidere con quelli presentati per la missione istituzionale autorizzata dal Consiglio Regionale:

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
22/03/2011		LEONARDO EXPRESS	TRASPORTO	14,00
22/03/2011		TAXI	TRASPORTO	40,00
22/03/2011		TAXI	TRASPORTO	26,00
22/03/2011		TAXI ROMA	TRASPORTO	5,80
22/03/2011			TRASPORTO	18,00
22/03/2011	259	BAR RISTORANTE F.LLI CARRA ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,30
22/03/2011	128	MYCHEF AEROPORTO FIUMICINO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,40
22/03/2011	116	MYCHEF AEROPORTO FIUMICINO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	8,40
22/03/2011	258	BAR RISTORANTE F.LLI CARRA ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	0,70
22/03/2011	3223	DAGNINO GALLERIA ESEDRA SRL ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	6,20
Totale.....				122,80

(14) Missione del 19/20 maggio 2011.

NUCERA risulta aver ottenuto rimborsi per le seguenti missioni istituzionali:

Data	Luogo Missione	Doc.ne Spesa	Importo Rimborsato (€)	Note
22/03/2011	Roma	Soggiorno - Taxi - Ristorante	236,23	

Per il rimborso a carico del proprio gruppo di appartenenza il NUCERA ha presentato i seguenti documenti di spesa, che risultano coincidere con quelli presentati per la missione istituzionale autorizzata dal Consiglio Regionale:

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
19/05/2011		TAXI ROMA	TRASPORTO	15,50
19/05/2011	367	BAR ATENEI ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	4,40
19/05/2011		TAXI ROMA	TRASPORTO	40,00
19/05/2011		TAXI ROMA	TRASPORTO	15,00
19/05/2011		RISTORANTE L'ARCANO SRL ROMA	PASTO PERSONALE	80,00
19/05/2011	845	SAN SILVESTRO CAFFE' ROMA	PASTO PERSONALE	29,33
19/05/2011		TAXI ROMA	TRASPORTO	15,00
20/05/2011	52	LA FELTRINELLI EXPRESS FIUMICINO	LIBRI E RIVISTE	38,80
20/05/2011		TAXI ROMA	TRASPORTO	40,00
20/05/2011	103645	GRAND HOTEL PLAZA ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	6,00
Totale.....				284,03

(15) Missione del 07 marzo 2011.

NUCERA risulta aver ottenuto rimborsi per le seguenti missioni istituzionali:

Data	Luogo Missione	Doc.ne Spesa	Importo Rimborsato (€)	Note
07/03/2011	Roma	Taxi – Ristorante	213,00	

Per il rimborso a carico del proprio gruppo di appartenenza il NUCERA ha presentato i seguenti documenti di spesa, che risultano coincidere con quelli presentati per la missione istituzionale autorizzata dal Consiglio Regionale:

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
07/03/2011		RISTORANTE LE GROTTI DEL PICCIONE SRL ROMA	PASTO PERSONALE	60,00
07/03/2011		AUTOGRILL FIUMICINO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	4,80
07/03/2011	513	IL KAFFETTONE ROMA	PASTO PERSONALE	17,40
07/03/2011			TRASPORTO	15,00
07/03/2011		TAXI ROMA	TRASPORTO	3,80
07/03/2011			TRASPORTO	7,00
08/03/2011	1782	HOTEL DELLE NAZIONI ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	6,00
08/03/2011		TAXI ROMA	TRASPORTO	19,00
08/03/2011			TRASPORTO	40,00
08/03/2011			TRASPORTO	40,00
	5179	TAXI	TRASPORTO	6,00
Totale.....				219,00

(16) Missione del 09 aprile 2011.

NUCERA risulta aver ottenuto rimborsi per le seguenti missioni istituzionali:

Data	Luogo Missione	Doc.ne Spesa	Importo Rimborsato (€)	Note
09/04/2011	Roma	Taxi – Ristorante	118,40	

Per il rimborso a carico del proprio gruppo di appartenenza il NUCERA ha presentato i seguenti documenti di spesa, che risultano coincidere con quelli presentati per la missione istituzionale autorizzata dal Consiglio Regionale:

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
09/04/2011		TAXI	TRASPORTO ROMA / FIUMICINO	42,00
09/04/2011		TAXI	TRASPORTO FIUMICINO/ VIA CONCILIAZIONE	40,00
09/04/2011	14	CAFFE' CASTELLO SAS	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,60
09/04/2011	53	MYCHEF AEROPORTO FIUMICINO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	0,95
09/04/2011	91	MYCHEF AEROPORTO FIUMICINO	PASTO PERSONALE	27,10
09/04/2011	97	MYCHEF AEROPORTO FIUMICINO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	6,75

	5179	TAXI	TRASPORTO	6,00
Totale.....				124,40

(17) Missione del 01 luglio 2011.

NUCERA risulta aver ottenuto rimborsi per le seguenti missioni istituzionali:

Data	Luogo Missione	Doc.ne Spesa	Importo Rimborsato (€)	Note
01/07/2011	Roma	Taxi	80,00	

Per il rimborso a carico del proprio gruppo di appartenenza il NUCERA ha presentato i seguenti documenti di spesa, che risultano coincidere con quelli presentati per la missione istituzionale autorizzata dal Consiglio Regionale:

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
01/07/2011		TAXI ROMA	TRASPORTO RM/FIUMICINO A/R	80,00
Totale.....				80,00

(18) Missione del 12 aprile 2011.

NUCERA risulta aver ottenuto rimborsi per le seguenti missioni istituzionali:

Data	Luogo Missione	Doc.ne Spesa	Importo Rimborsato (€)	Note
12/04/2011	Roma/Frascati	Taxi – soggiorno – ristorante	337,60	

Per il rimborso a carico del proprio gruppo di appartenenza il NUCERA ha presentato i seguenti documenti di spesa, che risultano coincidere con quelli presentati per la missione istituzionale autorizzata dal Consiglio Regionale:

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
12/04/2011		TAXI	TRASPORTO FIUMICINO/FRASCATI	95,00
13/04/2011		TAXI	TRASPORTO FRASCATI/FIUMICINO	80,00
12/04/2011	429	RISTORANTE SAN MARTINO AL VICOLO	PASTO PERSONALE	38,00
13/04/2011	168	AUTOGRILL SPA ROMA FIUMICINO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	4,60
13/04/2011	957	HOTEL FLORA	SOGGIORNO	120,00
Totale.....				337,60

3.2.3) le spese di AIELLO Pietro

Sulla base della documentazione acquisita presso il gruppo è emersa un'unica spesa non conferente liquidata all'indagato:

16/12/2011	2750		HOTEL GUGLIELMO CZ	PASTO PERSONALE	101,50	AIELLO
------------	------	--	--------------------	-----------------	--------	--------

Mentre lo stesso risulta aver documentato spese per € 5.201,00 per collaborazioni (costo "autocertificato").

Lo stesso risulta aver ottenuto i seguenti rimborsi, con le modalità indicate:

Data contabile	Data valuta	Descrizione	Importo
15/02/2011	08/02/2011	ASSEGNO N. 771129601	€ 5.200,00
07/04/2011	05/04/2011	ASSEGNO N. 771129802	€ 4.000,00
23/06/2011	21/06/2011	ASSEGNO N. 771129987	€ 1.800,00
23/06/2011	21/06/2011	ASSEGNO N. 771129988	€ 1.800,00
10/08/2011	08/08/2011	ASSEGNO N. 806745993	€ 4.000,00
23/09/2011	21/09/2011	ASSEGNO N. 806751013	€ 2.000,00
21/10/2011	10/10/2011	ASSEGNO N. 806750952	€ 2.000,00
17/11/2011	07/11/2011	ASSEGNO N. 828716451	€ 2.000,00
Totale.....			22.800,00

Al di là della irrisorietà della spesa non conferente astrattamente contestata all'AIELLO, ciò che allo stato emerge che lo stesso, a fronte di rimborsi ottenuti per ben € 22.800,00, ha documentato spese per poco più di € 5.000,00, non essendovi quindi prova in atti di quale sia stato l'impiego della somma eccedente.

In conclusione si evidenzia che i consiglieri regionali VILASI, CAPUTO, CARIDI, MAGNO e MORRONE sulla base della documentazione acquisita non hanno prodotto documentazione relativa a spese sostenute, né sono stati accertati rimborsi erogati in loro favore. I consiglieri NICOLO', SALERNO, PACENZA e ORSOMARSO, viceversa, hanno ottenuto rimborsi ma esclusivamente a fronte di spese conferenti.

In proposito, va osservato che il consigliere VILASI Gesuele, con nota a sua firma, ha restituito al capogruppo FEDELE Luigi assegni bancari da quest'ultimo tratti in suo favore a titolo presumibilmente di rimborso spese.

3.3) L'analisi della contabilità del gruppo per il 2012

In via preliminare si rappresenta che FEDELE Luigi ha ricoperto la carica di Capogruppo sino al 10 maggio 2012, data in cui gli è subentrato CHIAPPETTA Gianpaolo.

Pertanto, i successivi dati riguardano il periodo ricompreso tra il 01.01.2012 ed il 10.05.2012.

Ecco in dettaglio il rendiconto presentato dal FEDELE:

ENTRATE:

Totale entrate al netto delle detrazioni LR. 15/2008	€.307.145,83
Totale giacenze (cassa e banca) a inizio anno	€.53.823,90
Totale Generale Disponibilità	€.360.969,73

USCITE:

Spese postali, telefoniche e di segreteria, acquisto quotidiani, settimanali e riviste, abbonamenti, spese di cancelleria, fotocopiatrici ed attrezzature	€.35.808,00
---	-------------

Spese organizzative, di funzionamento, di rappresentanza, di aggiornamento, studio e documentazione, acquisizione di consulenze professionali di esperti, informazione sull'attività del gruppo, documentazione e libri, spese tipografiche, organizzazione convegni	€.59.101,00
Spese per collaborazioni e personale, rimborso per viaggi, trasferte per partecipazione attività	€.53.838,00
Altre eventuali spese: (trattenute a monte in <i>Ragioneria</i> per versamenti ritenute)	€.174.221,93
TOTALE Generale Spese	€.322.969,73
Totale giacenza (cassa e banca) a fine periodo	€.38.000,00
Totale a pareggio	€.360.969,73

Dall'analisi della suddetta nota riepilogativa emerge che alla voce "Entrate" vanno aggiunte, per come indicato nel rendiconto anno 2012, giacenze derivanti da residui di "Cassa e Banca" per €. 53.823,90 che consentono di ottenere all'1.01.2012, una disponibilità complessiva per €. 360.969,73.

Di seguito si riporta il dettaglio delle somme erogate al predetto Gruppo P.D.L. e transitate nel conto corrente già indicato (conto corrente bancario nr.12689.95, successivamente rinominato nel nr.632069.28, presso il Monte dei Paschi di Siena S.p.a.):

Data contabile	Data valuta	Descrizione	Importo
03/02/2012	03/02/2012	BONIFICO	€ 38.381,93
05/03/2012	05/03/2012	BONIFICO	€ 36.989,50
23/04/2012	23/04/2012	BONIFICO	€ 28.409,10
02/04/2012	02/04/2012	BONIFICO	€ 29.143,37
Totale.....			132.923,90

Nel periodo in esame il predetto conto corrente risultava alimentato esclusivamente con tali accrediti. Inoltre si è accertato il ricorso, quali strumenti di pagamento e pertanto forme si "addebito" in conto, a bonifici, assegni bancari, prelievi contanti e movimentazioni carta di credito.

In particolare, l'estratto di conto corrente consente di individuare, sulla scorta delle specifiche delle operazioni bancarie acquisite, i pagamenti "tracciabili" effettuati dal gruppo in favore dei soggetti con i quali aveva intrattenuto rapporti di collaborazione, consulenza o prestazioni di servizio.

L'analisi delle movimentazioni in conto corrente dal 01.01.2012 al 26.03.2012 (data cessazione rapporto), consentiva di rilevare un saldo attivo pari a €. 40.333,07.

Del resto, si è accertato che il versamento di €.38.000,00 (somma sostanzialmente corrispondente alla predetta giacenza di cassa, con un differenza di € 2.333,07) da parte del FEDELE sul conto corrente acceso dal subentrante CHIAPPETTA Gianpaolo, come certificato nella nota riepilogativa depositata da quest'ultimo in data 25.03.2012 con missiva nr.551.

Comparando i due precedenti punti (Rendiconto presentato – Spese Documentate) si evince che il gruppo consiliare P.D.L. nel periodo in esame (01/01/2012 – 10/05/2012) ha comunicato all'Ufficio di Presidenza di aver sostenuto uscite per spese a vario titolo, come meglio descritto nell'analisi di rendiconto, per complessivi €.322.969,73, a cui, per come già detto va decurtata la somma trattenuta a monte dalla Ragioneria regionale di €.174.221,93, ottenendo uscite nette per €.148.747,08 indicate in nota riepilogativa.

A fronte di uscite nette per €.148.747,08 dichiarate in riepilogo, quindi, risultano documentate uscite contabili per €.141.906,79 con un ammanco contabile pari ad €. 6.841,01.

Medesima valutazione di tali oneri, come già verificatosi per le annualità che precedono, va fatta per le "Entrate al netto delle detrazioni" che in riepilogo vengono conteggiate senza sottrarre i predetti oneri ex L.R. 15/08 (€.307.145,83).

Conseguentemente, la disponibilità netta per il gruppo *de quo* è pari ad €.132.923,90 (decurtata dalle ritenute) che sommati alle rimanenze anno 2011 (€.53.823,90), consentono di ottenere una effettiva disponibilità per €.186.747,80.

Quanto espresso, può essere riassunto nel seguente prospetto per il periodo 01/01/2012 – 10/05/2012:

Sub.	Tipologia	Importo (€)
A	Totale Entrate al netto Ritenute	132.923,90
B	Rendiconto 2012 (uscite nette)	148.747,80
C	Spese documentate (uscite)	141.906,79
D	Saldo c/c riversato nuovo c.gruppo	38.000,00
	Risultato (B – C)	6.841,01

Per quanto concerne l'entità delle spese sostenute dal gruppo in esame, si evidenzia che le somme complessive delle **uscite**, rendicontate dai militari operanti esclusivamente sulla base della documentazione contabile esibita e ricatalogata nei confronti della medesima compagine, sono risultate essere pari a € 72.215,63, quale quota capogruppo ed **€ 141.906,79** per l'intero gruppo consiliare.

Quest'ultimo importo contabilmente rappresenta, rispetto al dato riportato in nota riepilogativa (pari ad € 148.747,80 come totale uscite) maggiori spese non documentate, ma indicate quali sostenute in sede di rendiconto, pari ad € 6.841,01.

Di seguito, come per le annualità precedenti, viene riportato il dettaglio delle somme oggetto di contestazione, a cominciare da quelle spese dal Capogruppo.

3.3.1) Le spese sostenute da FEDELE Luigi

- Carburanti.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
15/03/2012	BUONO BENZINA		AGIP VILLA S. GIOVANNI	ACQUISTO GASOLIO	50,00	
FEBBRAIO				CARBURANTE	1.200,00	
MARZO				CARBURANTE	1.200,00	
GENNAIO - APRILE				RIMBORSO CHILOMETRICO	1.228,00	LUIGI MELISSARI
APRILE				CARBURANTE	900,00	
TOTALI.....					€ 4.578,00	

- Telefonia Accessori – Materiale Informatico.

DATA	NR. SCORICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
------	---------------	-------------	--------------------	----------------------	--------------------	------

FEBBRAIO		TELECOM	TELEFONIA	1.350,00	
APRILE		TELECOM	TELEFONIA	1.100,00	
TOTALI.....				€ 2.450,00	

- Viaggi.

DATA	NR. SCON- RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORT O RIMBOR SATO	NOTE
13/01/2012	CARTA IMBARCO		ALITALIA	BIGLIETTO AEREO	354,05	VOLO REGGIO- ROMA E ROMA VIENNA DEL 13/01/2012; VOLO VIENNA-ROMA E ROMA-LAMEZIA DEL 15/01/2012.
17/01/2012			ALITALIA	BIGLIETTO AEREO REGGIO - FIUMICINO DEL 18-01-2012 E FIUMICINO - REGGIO DEL 21- 01-2012	188,88	PINNERI ANTONIA
23/01/2012		24	CONFINI DI ELISA BRANCATI RC	BIGLIETTO AEREO REGGIO- ROMA-VIENNA PINNERI ANTONIA	572,67	PINNERI ANTONIA
28/02/2012	CARTA IMBARCO		ALITALIA	BIGLIETTO AEREO	201,92	VOLO LAMEZIA- ROMA DEL 28/02/2012; VOLO ROMA-TORINO DEL 28/02/2012 E VOLO MILANO- LAMEZIA DEL 01/03/2012.
08/03/2012	5		SIXTY SEVEN TRAVEL RC	BIGLIETTI AEREI E NOLO BUS	2.900,00	NOV DIC 2011
16/03/2012	2		CONFINI DI ELISA BRANCATI RC	VIAGGI ROMA E MILANO	1.555,96	
16/03/2012	1		CONFINI DI ELISA BRANCATI RC	VIAGGIO ROMA 30/6/12 A	1.369,39	
16/03/2012	3		CONFINI DI ELISA BRANCATI RC	VIAGGIO MILANO 7/12/11	669,00	
05/04/2012	CARTA IMBARCO		ALITALIA	BIGLIETTO AEREO	507,13	VOLO LAMEZIA- MILANO DEL 05/04/2012 E VOLO MILANO- LAMEZIA DEL 06/04/2012.

28/03/2012	OMESSO		ALITALIA	RICHIESTA PAGAMENTO	111,83	RICHIESTA DI PAGAMENTO SCRITTA IN INGLESE (DA VERIFICARE SE E' UNA MAGGIORAZIONE DEL PESO DEL BAGAGLIO ANCHE SE NON C'E' STATA RICHIESTA DI RIMBORSO PER IL VOLO IN QUESTA DATA)
TOTALI.....						€ 8.430,83

Sulla posizione di PINNERI Antonia, beneficiaria di alcune delle spese sopra indicate, si tornerà nei paragrafi successivi.

Quanto al viaggio intrapreso a Vienna nel weekend tra il 13 ed il 15 gennaio 2012 non pare esserci alcunché da aggiungere circa l'assoluta inconferenza dello stesso, tanto più che nella capitale austriaca non hanno sede neanche le istituzioni europee. Peraltro, occorre rilevare che la stessa PINNERI si recava nella predetta città, come documenta la ricevuta della CONFINI VIAGGI n. 24 del 23.01.2012 (la data della ricevuta è evidentemente successiva al weekend nel quale era presente a Vienna il FEDELE, ma è ovvio che la stessa è stata emessa a fronte del pagamento, avvenuto in data successiva).

Va altresì rilevato in questa sede che le fatture emesse dalla CONFINI VIAGGI appaiono del tutto inidonee a dimostrare che i viaggi intrapresi dal FEDELE avessero a che fare con le finalità perseguite dal Gruppo PDL e non piuttosto con il suo ruolo istituzionale di assessore regionale, ovvero di politico del partito PDL.

- Servizi Accessori Trasporto.

DATA	NR. SCON-RICEV	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
18/01/2012	780		RICEVUTA TAXI ROMA	PAGAMENTO TAXI	40,00	PAGAMENTO TAXI ROMA
19/01/2012	780		RICEVUTA TAXI ROMA	PAGAMENTO TAXI	40,00	PAGAMENTO TAXI ROMA
31/01/2012		18	ATAM RC	NOLEGGIO PULLMAN	900,00	NOLEGGIO PULLMAN DA 20 POSTI DATE 27-28/01/2012 DEST. DA RC A CAMIGLIATELLO E VIBO VALENTIA
31/01/2012	DP06422		RICEVUTA TAXI ROMA	PAGAMENTO TAXI	40,00	PAGAMENTO TAXI ROMA
01/02/2012	780		RICEVUTA TAXI ROMA	PAGAMENTO TAXI	40,00	PAGAMENTO TAXI ROMA
07/03/2012	7537		3570.IT	PAGAMENTO TAXI	40,00	PAGAMENTO TAXI ROMA
15/03/2012	EN5G		COEUROPA 93	PAGAMENTO TAXI	40,00	PAGAMENTO TAXI ROMA
21/03/2012	DP06422		RICEVUTA TAXI ROMA	PAGAMENTO TAXI	40,00	PAGAMENTO TAXI ROMA

28/03/2012	OMES SO		RICEVUTA TAXI ROMA	PAGAMENTO TAXI	40,00	PAGAMENTO TAXI ROMA
21/05/2012		219	FERROVIE DELLA CALABRIA	NOLEGGIO AUTOBUS	2.801,00	
	2852		RICEVUTA TAXI ROMA	PAGAMENTO TAXI	9,50	PAGAMENTO TAXI ROMA
TOTALI.....					€ 4.030,50	

- Manutenzione Autovettura.

DATA	NR. SCON- RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
15/03/2012	1		AUDI ZENTRUM LAMEZIA S.R.L.	OMESSO	20,00	
TOTALI.....					20,00	

- Pasto Personale (in sede/fuori sede).

DATA	NR. SCON- RICEV.	NR. FATTUR A	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
26/03/2012	SAC 293816/12		CHARLZ PARTNERS S.R.L.	& PANE	280,00	ALLEGATA RICEVUTA PAGAMENT O POS ORE 23:45
28/01/2012	XA33126/10		TRATTORIA TOSCANA TULLIO ROMA	PASTO PERSONALE	55,00	PASTO PERSONAL E
31/01/2012	XA31924/11		TRATTORIA TOSCANA TULLIO ROMA	PASTO PERSONALE	95,00	PASTO PERSONAL E ALL. RICEVUTA POS
03/02/2012		15	PIZZERIA ROSTICCERIA SPYZZY RC	PASTO PERSONALE	106,90	PASTO PERSONAL E DEL 5 e 14/12/2011 E DEL 14-18- 25/01/2012.
02/03/2012	7		TRATTORIA DEL VILLEGGIANT E SRL	PASTO PERSONALE	100,00	PASTO PERSONAL E
17/03/2012	12		C & M S.R.L. LA DEGUSTERIA - VILLA S. GIOVANNI (RC)	PASTO PERSONALE	73,00	PASTO PERSONAL E
19/03/2012	6		TRATTORIA DEL VILLEGGIANT	PASTO PERSONALE	90,00	PASTO PERSONAL E

			E SRL			
29/03/2012	3		TRATTORIA DEL VILLEGGIANT E SRL	PASTO PERSONALE	85,00	PASTO PERSONAL E
TOTALI.....					€ 884,90	

- Pasto Istituzionale in sede.

DATA	NR. SCON- RICEV.	NR. FATTU RA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORT O RIMBOR SATO	NOTE
28/02/2011		10	ETOILE S.R.L. RC	PASTO ISTITUZIONALE	500,00	NR. 10 PASTI ISTITUZIONALI
10/01/2012	SAD 0618293/ 11		RISTORANTE EXCLUSIVE ROCCELLA J. - RC	PASTO ISTITUZIONALE	240,00	NR. 08 PASTI ISTITUZIONALI
11/01/2012	SAD0618 289/11		RISTORANTE EXCLUSIVE ROCCELLA J. - RC	PASTO ISTITUZIONALE	320,00	PASTO ISTITUZIONALE (RICEVUTA INCOMPLETA)
12/01/2012		686	RISTORANTE LE MACINE FEDRIST RC	PASTO ISTITUZIONALE	1.800,00	CENA CONVIVIALE
14/01/2012	SAD 0618316/ 11		RISTORANTE EXCLUSIVE ROCCELLA J. - RC	PASTO ISTITUZIONALE	150,00	PASTI ISTITUZIONALI (RICEVUTA INCOMPLETA)
17/01/2012	18		RISTORAZIONE CRUCITTI CARMELO	PASTO ISTITUZIONALE	80,00	N. 6 PASTI ISTITUZIONALI
20/01/2012	BAC3368 24/11		RISTORAZIONE CRUCITTI CARMELO	PASTO ISTITUZIONALE	50,00	NR. 05 PASTI ISTITUZIONALI
26/01/2012	BAC3368 29/11		RISTORANTE CRUCITTI CARMELO	PASTO ISTITUZIONALE	40,00	NR. 03 PASTI COMPLETI
03/02/2012	BAC3368 43/11		RISTORAZIONE CRUCITTI CARMELO	PASTO ISTITUZIONALE	120,00	NR. 09 PASTI ISTITUZIONALI
07/02/2012	BAC3368 48/11		OMESSO	PASTO ISTITUZIONALE	50,00	NR. 05 PASTI ISTITUZIONALI (RICEVUTA INCOMPLETA)
08/02/2012	BAC3368 49/11		RISTORAZIONE CRUCITTI CARMELO	PASTO ISTITUZIONALE	95,00	NR. 06 PASTI ISTITUZIONALI
10/02/2012	BAC3368 08/11		RISTORAZIONE CRUCITTI CARMELO	PASTO ISTITUZIONALE	170,00	NR. 07 PASTI ISTITUZIONALI
13/02/2012	BAC3368 51/11		RISTORAZIONE CRUCITTI CARMELO	PASTO ISTITUZIONALE	50,00	NR. 05 PASTI ISTITUZIONALI
16/02/2012	BAC3368 53/11		RISTORAZIONE CRUCITTI CARMELO	PASTO ISTITUZIONALE	70,00	NR. 04 PASTI ISTITUZIONALI

21/02/2012	BAC3368 68/11		RISTORAZIONE CRUCITTI CARMELO	PASTO ISTITUZIONALE	55,00	NR. 05 PASTI ISTITUZIONALI
06/03/2012	BAC3368 84/11		RISTORAZIONE CRUCITTI CARMELO	PASTO ISTITUZIONALE	100,00	NR. 08 PASTI ISTITUZIONALI
08/03/2012	BAC3368 86/11		RISTORAZIONE CRUCITTI CARMELO	PASTO ISTITUZIONALE	85,00	PASTI ISTITUZIONALI (RICEVUTA INCOMPLETA)
09/03/2012	82		RISTORAZIONE CRUCITTI CARMELO	PASTO ISTITUZIONALE	70,00	N. 5 PASTI ISTITUZIONALI(RICE VUTA INCOMPLETA)
10/03/2012	BAC3369 03/11		RISTORAZIONE CRUCITTI CARMELO	PASTO ISTITUZIONALE	70,00	NR. 05 PASTI ISTITUZIONALI
13/03/2012	BAC3368 97/11		RISTORAZIONE CRUCITTI CARMELO	PASTO ISTITUZIONALE	120,00	NR. 08 PASTI ISTITUZIONALI
14/03/2012	BAC3368 99/11		RISTORAZIONE CRUCITTI CARMELO	PASTO ISTITUZIONALE	80,00	NR. 07 PASTI ISTITUZIONALI
26/03/2012	BAC3369 13/11		RISTORAZIONE CRUCITTI CARMELO	PASTO ISTITUZIONALE	100,00	NR. 06 PASTI ISTITUZIONALI
27/03/2012	BAC3369 16/11		RISTORAZIONE CRUCITTI CARMELO	PASTO ISTITUZIONALE	65,00	NR. 05 PASTI ISTITUZIONALI
03/04/2012	122		RISTORAZIONE CRUCITTI CARMELO	PASTO ISTITUZIONALE	100,00	N. 6 PASTI ISTITUZIONALI(RICE VUTA INCOMPLETA)
04/04/2012	126		RISTORAZIONE CRUCITTI CARMELO	PASTO ISTITUZIONALE	60,00	N. 6 PASTI ISTITUZIONALI
10/04/2012	132		RISTORAZIONE CRUCITTI CARMELO	PASTO ISTITUZIONALE	70,00	N. 5 PASTI ISTITUZIONALI
11/04/2012	135		RISTORAZIONE CRUCITTI CARMELO	PASTO ISTITUZIONALE	50,00	N. 5 PASTI ISTITUZIONALI(RICE VUTA INCOMPLETA)
11/04/2012	04		RISTORAZIONE CRUCITTI CARMELO	PASTO ISTITUZIONALE	200,00	N. 13 PASTI ISTITUZIONALI
13/04/2012	140		RISTORAZIONE CRUCITTI CARMELO	PASTO ISTITUZIONALE	48,00	N. 6 PASTI ISTITUZIONALI
22/04/2012			KALURA RISTORANTE RC	PASTO ISTITUZIONALE	6.440,00	NR. 92 PASTI
28/04/2012	6		KALURA RISTORANTE RC	PASTO ISTITUZIONALE	1.190,00	NR. 17 PASTI
	BAC3368 72/11		RISTORAZIONE CRUCITTI CARMELO	PASTO ISTITUZIONALE	65,00	NR. 05 PASTI ISTITUZIONALI (RICEVUTA INCOMPLETA)
TOTALI.....						€ 12.703,00

Pacifica l'illegittimità del rimborso delle spese sostenute per i pasti consumati presso il Ristorante CRUCITTI, noto locale nei pressi del Consiglio Regionale, evidentemente coperte dalla diaria erogata al Consigliere ed

essendo altrettanto pacifico che, laddove quest'ultimo avesse voluto offrire il pranzo ai propri collaboratori o amici, avrebbe dovuto farlo a proprie spese.

Quanto alle spese più importanti sostenute presso locali quali l'Etoile o il Kalura va evidenziato che dalla documentazione acquisita non emerge quali sarebbero le occasioni istituzionali per le quali tali spese sarebbero state sostenute. Né il FEDELE ha dato seguito alla riserva espresse in sede di interrogatorio di documentare le iniziative intraprese nell'interesse del Gruppo da lui presieduto.

- Soggiorni.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORT O RIMBORSATO	NOTE
04/01/2012		304677	HOTEL SPLENDID E ROYAL - LUGANO	SOGGIORNO A LUGANO	342,70	SOGGIORNO A LUGANO IL 03/01/12 DI LUIGI FEDELE - ALL. RICEVUTA POS.
19/01/2012	03/100466		HOTEL BERNINI - BRISTOL - ROMA	SOGGIORNO A ROMA	82,79	SOGGIORNO A ROMA IL 18/01/12 DI LUIGI FEDELE - ALL. RICEVUTA POS.
10/02/2012	08		CONFINI DI ELISA BRANCATI RC	SOGGIORNI A ROMA	840,00	SOGGIORNI ALBERGHIERI A ROMA DI FEDELE LUIGI (DA RICONTRARE LA DATA DI SOGGIORNO)
05/03/2012	27		CONFINI DI ELISA BRANCATI RC	SOGGIORNI A ROMA	520,00	SOGGIORNO ALBERGHIERO A ROMA DI FEDELE LUIGI (DA RICONTRARE LA DATA DI SOGGIORNO)
21/03/2012	03/102671		HOTEL BERNINI - BRISTOL - ROMA	SOGGIORNO A ROMA	390,75	SOGGIORNO A ROMA IL 20/03/12 DI LUIGI FEDELE - ALL. RICEVUTA POS.
24/03/2012	139177		HOTEL NATIONAL - MOSCA - RUSSIA	SOGGIORNO A MOSCA - RUSSIA	150,00 (4,142.00 RUBLI)	SOGGIORNO A MOSCA DAL 21/3/12 AL 24/3/12 DI FEDELE LUIGI
12/04/2012	46		CONFINI DI ELISA BRANCATI RC	SOGGIORNI A TORINO	618,00	SOGGIORNI ALBERGHIERI A TORINO DI FEDELE LUIGI (DA RICONTRARE LA DATA DI

						SOGGIORNO)
TOTALI.....						€ 2.794,24

Nessuno dei soggiorni sopra indicati risulta avere una qualche connessione con le attività svolte dal FEDELE nell'interesse del Gruppo PDL (ben potendo egli, come più volte ribadito, svolgere anche funzioni quale singolo consigliere, per le quali gode di una serie di indennità, così come può svolgere attività quale mero uomo politico, per le quali deve evidentemente ricorrere ad altri fondi, personali ovvero derivanti dai rimborsi elettorali).

In questo senso, a parte i soggiorni in Lugano e Mosca, pacificamente avulsi da qualsiasi contesto istituzionale, la documentazione prodotta dal FEDELE risulta chiaramente inidonea a stabilire le ragioni per le quali lo stesso abbia sostenuto la spesa.

In conclusione, dunque, è stato accertato che il FEDELE Luigi si è liquidato per spese non conferenti sulla base della documentazione giustificativa prodotta per €. 35.891,47 (mentre con riferimento all'intero gruppo la somma sale ad €. 40.263,29).

3.3.2) Le spese di NUCERA Giovanni

Sulla base della documentazione di spesa acquisita presso il gruppo in esame sono emerse diverse tipologie di spese non conferenti sostenute dal NUCERA. Costui ha documentato spese per € 12.428,26 (di cui 8.000,00 per collaborazioni)

- Carburanti.

DATA	NR. SCORICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
14/04/2012			ENI	CARBURANTE	100,00	VILLA SAN GIOVANNI
28/04/2012			ENI	CARBURANTE	50,00	
24/05/2012			AGIP	CARBURANTE	50,00	MARINA DI GIOIOSA J.
08/05/2012			API	CARBURANTE	50,00	REGGIO CALABRIA
TOTALI.....					250,00	

- Consumazioni Occasionali.

DATA	NR. SCORICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
24/04/2012	216		OVERGELL	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	8,30	REGGIO CALABRIA
22/04/2012			RISTORAZIONE CRUCITTI C.LO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	16,80	REGGIO CALABRIA
23/04/2012				CONSUMAZIONE OCCASIONALE	4,40	REGGIO CALABRIA
25/04/2012	222		ANTICA GELATERIA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	4,00	REGGIO CALABRIA
23/05/2012	109			CONSUMAZIONE OCCASIONALE	4,40	REGGIO CALABRIA
12/04/2012	141		CAFFE' DEL TEATRO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	5,00	CATANZARO
13/05/2012	38		SUPERMERCATO A.C.R.	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	79,89	CONDOFURI
22/05/2012	144		REMAR SRL (ROMA)	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	0,90	SPESE DUPLICATE

22/05/2012	116		L'ANGOLO DEL DOLCE		CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,60	SPESE DUPLICATE
22/05/2012	127		REMAR (ROMA)	SRL	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	11,00	SPESE DUPLICATE
22/05/2012	156		REMAR (ROMA)	SRL	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	5,00	SPESE DUPLICATE
22/05/2012	161		REMAR (ROMA)	SRL	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,00	SPESE DUPLICATE
21/02/2012	241		MR. SILVIO SNC (ROMA)		CONSUMAZIONE OCCASIONALE	14,90	
21/02/2012	169		REMAR (ROMA)	SRL	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,00	
21/02/2012	159		REMAR (ROMA)	SRL	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	0,80	
22/02/2012	25		AUTOGRILL FIUMICINO		CONSUMAZIONE OCCASIONALE	5,50	
22/02/2012	1298		HOTEL DELLE NAZIONI (ROMA)		CONSUMAZIONE OCCASIONALE	6,00	
23/03/2012	2302		HOTEL DELLE NAZIONI (ROMA)		CONSUMAZIONE OCCASIONALE	10,50	DA CONTESTARE PERCHE' STESSO VIAGGIO A MESSINA CONTO DEL CONSIGLIO GG X
22/03/2012	167		TEMPIO (ROMA)	BAR	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	6,00	
22/03/2012	161		TEMPIO (ROMA)	BAR	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	3,00	
23/03/2012	29		AUTOGRILL FIUMICINO		CONSUMAZIONE OCCASIONALE	5,50	DA CONTESTARE PERCHE' STESSO VIAGGIO A MESSINA CONTO DEL CONSIGLIO GG X
22/03/2012	2		TABACCHI EDICOLA CUZZUCOLI		CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,00	
22/03/2012	157		TEMPIO (ROMA)	BAR	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	10,00	
01/03/2012	28		TEMPIO (ROMA)	BAR	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	11,00	SPESE DUPLICATE
01/03/2012	50		AUTOGRILL FIUMICINO		CONSUMAZIONE OCCASIONALE	3,00	SPESE DUPLICATE
29/02/2012	4		GIOLITTI		CONSUMAZIONE OCCASIONALE	6,00	SPESE DUPLICATE
29/02/2012	634		ESPRESSAMEN TE ILLY (ROMA)		CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,00	SPESE DUPLICATE
01/03/2012	174		LISZT (ROMA)	BAR	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	0,80	SPESE DUPLICATE
01/03/2012	1606		HOTEL DELLE NAZIONI (ROMA)		CONSUMAZIONE OCCASIONALE	39,50	SPESE DUPLICATE
27/04/2012	3582		HOTEL DELLE NAZIONI (ROMA)		CONSUMAZIONE OCCASIONALE	37,00	

26/04/2012			LA CASA DEL CAFFE'	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	5,00	
26/04/2012			R&M AIREST	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	3,80	
26/04/2012	5		TABACCHI EDICOLA CUZZUCOLI	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,50	
25/01/2012	141		AUTOGRILL FIUMICINO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	3,10	SPESE DUPLICATE
25/01/2012	142		AUTOGRILL FIUMICINO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,10	SPESE DUPLICATE
13/06/2012	107		AUTOGRILL FIUMICINO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	7,30	
13/06/2012	113		AUTOGRILL FIUMICINO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	4,40	
13/06/2012	280		SAN SILVESTRO CAFFE'	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,80	
13/06/2012	105		AUTOGRILL FIUMICINO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	3,80	
TOTALI.....					€ 342,59	

- Telefonia Accessori – Materiale Informatico.

DATA	NR. SCON- RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
21/05/2012	502		COPY SYSTEM SERVICE	MATERIALE INFORMATICO	49,94	REGGIO CALABRIA
TOTALI.....					49,94	

- Servizi Accessori Trasporto.

DATA	NR. SCON- RICEV	NR. FATTUR A	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSAT O	NOTE
24/01/2012			TAXI	TRASPORTO	40,00	
24/01/2012			TAXI	TRASPORTO	16,00	
25/01/2012			TAXI	TRASPORTO	40,00	
24/01/2012			TAXI	TRASPORTO	13,00	
26/04/2012			TAXI	TRASPORTO	40,00	
27/04/2012			TAXI	TRASPORTO	40,00	
26/04/2012	28670 6		LE GROTTE DEL PICCIONE (ROMA)	PASTO PERSONALE	60,00	
26/04/2012			TAXI	TRASPORTO	14,50	
27/04/2012			TAXI	TRASPORTO	26,50	
27/04/2012			TAXI	TRASPORTO	24,60	
27/04/2012			TAXI	TRASPORTO	6,00	
29/02/2012			TAXI	TRASPORTO	40,00	

01/03/2012			TAXI	TRASPORTO	18,00	
01/03/2012			TAXI	TRASPORTO	40,00	
01/03/2012			TAXI	TRASPORTO	25,00	
22/05/2012			TAXI	TRASPORTO	40,00	
22/05/2012			TAXI	TRASPORTO	40,00	
21/02/2012			TAXI	TRASPORTO	12,80	
21/02/2012			TAXI	TRASPORTO	20,00	
21/02/2012			TAXI	TRASPORTO	31,50	
21/02/2012			TAXI	TRASPORTO	40,00	
22/02/2012			TAXI	TRASPORTO	40,00	
13/06/2012			TAXI	TRASPORTO	40,00	
13/06/2012			TAXI	TRASPORTO	20,50	
13/06/2012			TAXI	TRASPORTO	18,00	
13/06/2012			TAXI	TRASPORTO	13,00	
13/06/2012			TAXI	TRASPORTO	50,00	
23/03/2012			TAXI	TRASPORTO	40,00	
22/03/2012			TAXI	TRASPORTO	15,00	
22/03/2012			TAXI	TRASPORTO	15,00	
22/03/2012			TAXI	TRASPORTO	40,00	
TOTALI.....					€ 919,40	

- Pasto Istituzionale in sede.

DATA	NR. SCON-RICEV	NR. FATTUR A	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSAT O	NOTE
21/04/2012				PASTO ISTITUZIONALE	1.350,00	NON SI VEDE INTESTAZIONE
26/04/2012	293		BOCCACCIO 2	PASTO ISTITUZIONALE	140,00	VILLA SAN GIOVANNI
11/05/2012	339		IL GIARDINO DEGLI ALLORI	PASTO ISTITUZIONALE	200,00	CAMPO CALABRO
TOTALI.....					1.690,00	

- Pasto Personale (in sede/fuori sede).

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSAT O	NOTE
17/04/2012				PASTO PERSONALE	23,50	NON SI VEDE INTESTAZIONE
06/04/2012	5		EL CHIRINGUITO SNC	PASTO PERSONALE	60,00	VILLA SAN GIOVANNI
21/02/2012			RISTORANTE GROTTE (ROMA)	PASTO PERSONALE	40,00	
22/03/2012			RISTORANTE L'ARCANO	PASTO PERSONALE	60,00	

			(ROMA)			
29/02/2012			RISTORANT E L'ARCANO (ROMA)	PASTO PERSONALE	80,00	SPESE DUPLICATE
25/01/2012	619		HOTEL DELLE NAZIONI (ROMA)	PASTO PERSONALE	39,00	SPESE DUPLICATE
24/01/2012			GROTTE DEL TEATRO DI POMPEO	PASTO PERSONALE	60,00	SPESE DUPLICATE
TOTALI.....					362,50	

- Acquisti Vari.

DATA	NR. SCON- RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
13/05/2012	36		SUPERMERCATO A.C.R.	SPESA	12,39	CONDOFURI
TOTALI.....					12,39	

In conclusione, alla luce dei parametri ampiamente citati, il NUCERA, durante la gestione FEDELE ha sostenuto spese non conferenti con quanto previsto dall'art. 4 della L.R.13/2002 per un ammontare complessivo pari a € 3.626,82.

Lo stesso risulta aver ottenuto i seguenti rimborsi, con le modalità indicate:

Data contabile	Data valuta	Descrizione	Importo
07/02/2012	03/02/2012	ASSEGNO N. 828716786	€ 2.000,00
15/03/2012	06/03/2012	ASSEGNO N. 828712481	€ 2.000,00
Totale.....			4.000,00

Viceversa, durante la gestione del Capogruppo CHIAPPETTA, il NUCERA effettuava le seguenti spese non conferenti:

- Acquisti Vari.

DATA	NR. SCON- RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
08/06/2012	1		LAMPADARI REGALI		90,00	REGGIO CALABRIA
13/07/2012	26		R.C. PALUMBO & C. SAS		51,00	REGGIO CALABRIA
14/07/2012			SUPERMERCATO	SPESA	202,62	NON SI EVINCE ALTRO DALLA RICEVUTA,
14/07/2012	10		SUPERMERCATO CONAD	SPESA	152,53	
21/07/2012	101		SUPERMERCATO A.C.R.	SPESA	23,60	CONDOFURI
21/07/2012	27		MACELLERIA BORGHEGGIANO	CARNE	17,00	CONDOFURI

			SABINA			
12/11/2012	58		STRATI LUCIANO	FERRAMENTA	39,00	
TOTALI.....					€ 575,75	

- Viaggi.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
23/07/2012			AGENZIA VIAGGI NUCARA	AEREO E SALDO PERNOTTO	970,00	
21/07/2012			AGENZIA VIAGGI NUCARA	AEREO X NINO MAZIASHVILI RC RM A/R X IL 22/7/13	593,00	REGGIO CALABRIA
10/07/2012			ALITALIA	VOLO A/R RC RM	218,66	MAZIASHVILI NINO
11/10/2012			ALITALIA	VOLO RM TO	83,06	PENSABENE FELICIA
14/10/2012			ALITALIA	VOLO TO RO RC	168,86	PENSABENE FELICIA
TOTALI.....					€ 2.033,58	

- Carburanti.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
09/10/2012			ENI	CARBURANTE	70,00	REGGIO CALABRIA
16/11/2012			ENI	CARBURANTE	70,00	GIOIA TAURO
16/11/2012			ENI	CARBURANTE	70,00	GIOIA TAURO
07/11/2012			Q8	CARBURANTE	50,00	REGGIO CALABRIA
25/10/2012			ESSO	CARBURANTE	50,00	GIOIA TAURO
05/10/2012			ENI	CARBURANTE	70,00	POLISTENA
31/10/2012			ENI	CARBURANTE	100,00	VILLA GIOVANNI SAN
06/10/2012			AGIP	CARBURANTE	50,00	
22/10/2012			API	CARBURANTE	70,00	REGGIO CALABRIA
16/10/2012			ESSO	CARBURANTE	70,00	PALIZZI
19/10/2012			AGIP	CARBURANTE	50,00	GIOIA TAURO
15/06/2012			ENI	CARBURANTE	50,00	VILLA GIOVANNI SAN
13/06/2012			ENI	CARBURANTE	50,00	VILLA GIOVANNI SAN
15/06/2012			ENI	CARBURANTE	50,00	
20/06/2012	6857		ENI	CARBURANTE	50,00	VILLA GIOVANNI SAN
08/06/2012			ENI	CARBURANTE	104,00	VILLA GIOVANNI SAN
29/07/2012			ENI	CARBURANTE	70,00	
29/07/2012			ENI	CARBURANTE	120,00	VILLA GIOVANNI SAN
17/07/2012			ENI	CARBURANTE	50,00	REGGIO CALABRIA
12/07/2012			ENI	CARBURANTE	50,00	VILLA SAN

						GIOVANNI
06/07/2012			ENI	CARBURANTE	107,00	VILLA GIOVANNI SAN
27/08/2012			AGIP	CARBURANTE	50,00	PIZZO
28/08/2012			ENI	CARBURANTE	70,00	
13/08/2012			Q8	CARBURANTE	100,00	BOVA
04/08/2012			Q8	CARBURANTE	100,00	BOVA
03/08/2012	130		Q8	CARBURANTE	100,00	
28/09/2012			ENI	CARBURANTE	70,00	
26/09/2012			ENI	CARBURANTE	50,00	
26/09/2012			ENI	CARBURANTE	50,00	
20/09/2012			ESSO	CARBURANTE	50,00	GIOIA TAURO
15/09/2012			ENI	CARBURANTE	80,00	VILLA GIOVANNI SAN
15/09/2012			ENI	CARBURANTE	80,01	
08/09/2012			ENI	CARBURANTE	70,00	VILLA GIOVANNI SAN
05/09/2012			API	CARBURANTE	70,00	REGGIO CALABRIA
08/08/2012			ENI	CARBURANTE	50,00	VILLA GIOVANNI SAN
23/08/2012			ENI	CARBURANTE	70,00	VILLA GIOVANNI SAN
27/10/2012			ENI	CARBURANTE	72,00	REGGIO CALABRIA
07/11/2012			Q8	CARBURANTE	50,00	REGGIO CALABRIA
TOTALI.....						€ 2.603,01

- Consumazioni Occasionali.

DATA	NR. SCO N-RICE V.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
09/11/2012	64		F.LLI CANTURA BAR	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,40	BIANCO
18/11/2012	41		MAGIS SRL.	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	9,80	REGGIO CALABRIA
12/11/2012	4		VERSACE	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	0,70	REGGIO CALABRIA
12/11/2012	341		BART SRL.	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	8,60	REGGIO CALABRIA
12/11/2012	9		VERSACE	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,10	REGGIO CALABRIA
12/11/2012	5		VERSACE	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,00	REGGIO CALABRIA
13/11/2012	123		MAGIS SRL.	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	5,50	REGGIO CALABRIA
13/11/2012	157		OVERGELL	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	4,00	REGGIO CALABRIA
14/11/2012	53		BAR CENTRALE	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	14,00	BIANCO
13/11/2012	12		VERSACE	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,10	REGGIO CALABRIA
14/11/2012	22		VERSACE	CONSUMAZIONE	2,90	REGGIO CALABRIA

				OCCASIONALE		
10/10/2012	33		SIRENEUSE	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	7,70	REGGIO CALABRIA
10/10/2012	114		AMARANTO BAR	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	4,20	REGGIO CALABRIA
08/10/2012	122		GRAN CAFE' SAS.	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,40	REGGIO CALABRIA
04/10/2012	20		URSOLO DOMENICO BAR	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,10	REGGIO CALABRIA
06/10/2012	17		LO SFIZIETTO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,50	REGGIO CALABRIA
08/10/2012	18		HARLEY PIZZERIA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	10,00	REGGIO CALABRIA
04/10/2012	14		LA DOLCE VITA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	6,00	REGGIO CALABRIA
09/10/2012	19		LO SFIZIETTO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	5,20	REGGIO CALABRIA
04/10/2012	1		LA DOLCE VITA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	3,00	REGGIO CALABRIA
06/10/2012			NEW CITY BAR	CONSUMAZIONE OCCASIONALE		NON SI LEGGE L'IMPORTO
03/10/2012	60		SIRENEUSE	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	13,20	REGGIO CALABRIA
02/10/2012	213		CRISTAL BAR	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,20	MELITO P.S.
03/10/2012	280		RISTORAZIONE CRUCITTI C.LO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,60	REGGIO CALABRIA
03/10/2012	53		NUOVA CREMERIA SOTTOZERO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	14,40	REGGIO CALABRIA
03/10/2012	6		NUOVA CREMERIA SOTTOZERO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,00	REGGIO CALABRIA
17/10/2012	216		RISTORAZIONE CRUCITTI C.LO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	4,00	REGGIO CALABRIA
17/10/2012	12		LA DOLCE VITA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	9,50	REGGIO CALABRIA
17/10/2012	146		AMARANTO BAR	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,20	REGGIO CALABRIA
19/10/2012	9		ESSO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	14,70	GIOIA TAURO
15/10/2012	226		DOLCI CAPRICCI	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	5,00	REGGIO CALABRIA
19/10/2012	35		IL GLOBO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,80	MAIDA
23/10/2012	7		VERSACE	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	3,50	REGGIO CALABRIA
19/10/2012	20		LO SFIZIETTO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,10	REGGIO CALABRIA
20/10/2012			LA DOLCE VITA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	8,00	REGGIO CALABRIA
26/10/2012	7		VERSACE	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,40	REGGIO CALABRIA
21/10/2012	99		FICARA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	35,00	REGGIO CALABRIA
19/10/2012	2		LAURENDI GIUSEPPE	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	27,50	REGGIO CALABRIA

27/10/2012	103	MALAVENDA GIUSEPPE PASTICCERI A	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	4,40	REGGIO CALABRIA
22/10/2012	177	NEW CITY BAR	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	4,00	REGGIO CALABRIA
29/10/2012	299	RISTORAZIO NE CRUCITTI C.LO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,00	REGGIO CALABRIA
29/10/2012	300	RISTORAZIO NE CRUCITTI C.LO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	0,70	REGGIO CALABRIA
24/10/2012	13	VERSACE	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	5,40	REGGIO CALABRIA
26/10/2012	64	LA MIMOSA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,60	REGGIO CALABRIA
25/10/2012	15	VERSACE	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,10	REGGIO CALABRIA
15/10/2012	17	CAFFETTERI A DEL PARCO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	3,00	GIOIA TAURO
06/06/2012	4	LAURENDI GIUSEPPE ALIMENTARI	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	27,50	REGGIO CALABRIA
27/07/2012	40	ANTICA REGGIO CAFFETTERI A	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	8,70	REGGIO CALABRIA
29/07/2012	86	GRAN CAFE' SAS.	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,40	REGGIO CALABRIA
30/07/2012	731	RISTORAZIO NE CRUCITTI C.LO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	9,80	REGGIO CALABRIA
28/07/2012	66	SUPERMER CATO A.C.R.	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	84,30	CONDOFURI
20/07/2012	95	CUZZUCOLI G & C. SAS.	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	3,20	REGGIO CALABRIA
20/07/2012	21	LA DOLCE VITA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	18,40	REGGIO CALABRIA
13/07/2012	6	LA DOLCE VITA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	8,50	REGGIO CALABRIA
12/07/2012	74	AMARANTO BAR	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,20	REGGIO CALABRIA
12/07/2012	6	I PREISTORIC I	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	14,00	
28/08/2012	402	ESSO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,60	ROSARNO
05/08/2012	402	LES FOLIES CAFE'	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,40	REGGIO CALABRIA
27/08/2012	112	AUTOSOLE NAPITINA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	3,10	PIZZO
25/08/2012	442	IRITI GIOVANNI BAR	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	4,10	BOVA
24/08/2012	182	CAFFE' VITTORIO EMANUELE	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	3,00	REGGIO CALABRIA
24/08/2012	24	CAFFE' DEL CORSO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	3,00	REGGIO CALABRIA

25/08/2012	9		LA DOLCE VITA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	5,50	REGGIO CALABRIA
25/08/2012			IRITI GIOVANNI BAR	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	0,60	BOVA
23/08/2012	65		LONDON BAR SAS.	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,60	VIBO VALENTIA
22/08/2012	6		LA DOLCE VITA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	7,50	
22/08/2012	8		LA DOLCE VITA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,00	
23/08/2012	114		MALAVENDA GIUSEPPE PASTICCERIA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,10	REGGIO CALABRIA
23/08/2012	62		LONDON BAR SAS.	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	4,50	
23/08/2012	585		AUTOGRILL	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	11,10	VILLA GIOVANNI SAN
07/08/2012	1		LA DOLCE VITA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	7,50	
22/08/2012	420		LES FOLIES CAFE'	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	4,10	
21/08/2012	78		LAURENDI GIUSEPPE ALIMENTARI	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	23,00	REGGIO CALABRIA
18/08/2012	21		PAMEKA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	16,00	CONDOFURI
03/08/2012	58		ENOTECA BAR VENETO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	5,00	
03/08/2012	60		ENOTECA BAR VENETO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,60	
03/08/2012	50		ENOTECA BAR VENETO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,60	
02/08/2012			CAFFE' MATTEOTTI SRL	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	97,00	
28/09/2012	456		CORDON BLEU	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,60	REGGIO CALABRIA
28/09/2012	455		CORDON BLEU	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	0,80	REGGIO CALABRIA
30/09/2012	64		SIRENEUSE	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	7,00	REGGIO CALABRIA
29/09/2012	134		MALAVENDA GIUSEPPE PASTICCERIA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	4,10	
26/09/2012	33		ANTICA REGGIO CAFFETTERIA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,90	
26/09/2012	91		CAFFETTERIA DEL PARCO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	11,00	
26/09/2012	21		LO SFIZIETTO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,40	
25/09/2012	84		BAR DEL	CONSUMAZIONE	4,00	REGGIO CALABRIA

			PORTO	OCCASIONALE		
25/09/2012	18		LO SFIZIETTO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,60	
26/09/2012	63		CAFFETTERI A DEL PARCO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,60	
23/09/2012	181		MALAVENDA GIUSEPPE PASTICCERI A	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,60	
23/09/2012	204		BOCCACCIO 2	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	4,00	VILLA SAN GIOVANNI
23/09/2012			MALAVENDA GIUSEPPE PASTICCERI A	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	5,00	
20/09/2012	21		LA DOLCE VITA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	12,50	REGGIO CALABRIA
21/09/2012	37		BAR DEL PONTE	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,10	REGGIO CALABRIA
20/09/2012	81		RISTORAZIONE CRUCITTI C.LO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	7,20	REGGIO CALABRIA
20/09/2012	313		RISTORAZIONE CRUCITTI C.LO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,50	REGGIO CALABRIA
22/09/2012	520		CAFFE' CAMAGNA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	5,00	REGGIO CALABRIA
21/09/2012			PORCINO & LIGATO BAR	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	13,20	REGGIO CALABRIA
19/09/2012	22		BAR CENTRALE	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,60	ROCCELLA J.
18/09/2012	19		AMARANTO BAR	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	6,30	REGGIO CALABRIA
19/09/2012	19		LA DOLCE VITA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,00	REGGIO CALABRIA
19/09/2012	205		ESSO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	4,70	GIOIA TAURO
19/09/2012	119		PAOLA BAR	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	4,00	DAVOLI M.NA
20/09/2012			WINNER BAR	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,50	REGGIO CALABRIA
18/09/2012	207		FICARA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	6,00	REGGIO CALABRIA
19/09/2012	206		ESSO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,60	GIOIA TAURO
19/09/2012	18		LA DOLCE VITA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	6,00	REGGIO CALABRIA
16/09/2012			HOTEL RADA SIRI	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	11,90	
14/09/2012	231		CASTEL BAR	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	4,80	REGGIO CALABRIA
15/09/2012	384		MISTER GELATO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	7,20	SOVERATO
15/09/2012	4		LA DOLCE VITA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	0,80	REGGIO CALABRIA
15/09/2012	3		LA DOLCE VITA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	11,00	REGGIO CALABRIA
13/09/2012	283		BAR MORGAN	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,50	REGGIO CALABRIA

12/09/2012	168		RISTORAZIONE CRUCITTI C.LO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,10	REGGIO CALABRIA
11/09/2012	2		LAURENDI GIUSEPPE ALIMENTARI	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	27,50	REGGIO CALABRIA
10/09/2012	15		MALAVENDA GIUSEPPE PASTICCERIA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	6,00	REGGIO CALABRIA
09/09/2012	397		CAFFE' CAMAGNA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	3,30	REGGIO CALABRIA
07/09/2012	122		RISTORAZIONE CRUCITTI C.LO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,70	REGGIO CALABRIA
06/09/2012	38		CAFFETTERIA ANTICA REGGIO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,40	REGGIO CALABRIA
07/09/2012	128		ENOTECA BAR VENETO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	4,00	REGGIO CALABRIA
06/09/2012	63		GRAN CAFFE' DOGANA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,60	ROCCELLA J.
05/09/2012	86		AMARANTO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	3,70	REGGIO CALABRIA
05/09/2012	22		LA DOLCE VITA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	12,00	REGGIO CALABRIA
05/09/2012	26		SIRENEUSE	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	10,80	REGGIO CALABRIA
01/09/2012	531		NUOVA CREMERIA SOTTOZERO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	11,00	REGGIO CALABRIA
01/09/2012	116		RUSTY PIZZERIA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	4,00	REGGIO CALABRIA
24/08/2012			SIRENEUSE	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,50	REGGIO CALABRIA
14/07/2012	22		MARIKA PASTICCERIA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	0,70	CONDOFURI
31/07/2012	117		LA MIMOSA PASTICCERIA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	26,00	CONDOFURI
15/11/2012	24		CAFFETTERIA ANTICA REGGIO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,20	REGGIO CALABRIA
15/11/2012	20		CAFFETTERIA ANTICA REGGIO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	3,10	REGGIO CALABRIA
15/11/2012	15		CAFFETTERIA ANTICA REGGIO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	3,60	REGGIO CALABRIA
16/11/2012	5		VERSACE BAR PASTICCERIA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,10	REGGIO CALABRIA
02/11/2012	42		CAFFE' AMARANTO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	0,80	REGGIO CALABRIA
04/11/2012	49		AMARANTO BAR	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	0,70	REGGIO CALABRIA

02/11/2012	6		VERSACE BAR PASTICCERII A	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,40	REGGIO CALABRIA
17/11/2012	251		LA MIMOSA PASTICCERI A	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	18,00	REGGIO CALABRIA
07/11/2012	7		VERSACE BAR PASTICCERII A	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,20	REGGIO CALABRIA
18/11/2012	61		NUCERA MARIA BAR TABACCHI	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	5,00	REGGIO CALABRIA
18/11/2012	50		BARRECA V. BAR	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	7,20	REGGIO CALABRIA
17/11/2012	71		I PREISTORIC I	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	5,00	REGGIO CALABRIA
06/11/2012	199		BART	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	6,70	NN SI EVINCE ALTRO
05/11/2012	16		VERSACE BAR PASTICCERII A	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,90	REGGIO CALABRIA
05/11/2012	157		DELFINO BAR	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	19,20	REGGIO CALABRIA
06/11/2012	21		VERSACE BAR PASTICCERII A	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,40	REGGIO CALABRIA
06/11/2012	71		DUOMO BAR	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,00	REGGIO CALABRIA
06/11/2012			MALAVENDA GIUSEPPE PASTICCERI A	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	3,20	REGGIO CALABRIA
07/11/2012	58		LA CLOCHE	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	3,50	REGGIO CALABRIA
13/06/2012	107		AUTOGRILL FIUMICINO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	7,30	SPESE DUPLICATE
13/06/2012	113		AUTOGRILL FIUMICINO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	4,40	SPESE DUPLICATE
13/06/2012	280		SAN SILVESTRO CAFFE'	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,80	SPESE DUPLICATE
13/06/2012	105		AUTOGRILL FIUMICINO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	3,80	SPESE DUPLICATE
TOTALI.....						€ 1.045,20

- Libri.

DATA	NR. SCON- RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
05/07/2012	1		PIA SOC. FIGLIE DI S. PAOLO	LIBRI	41,81	REGGIO CALABRIA
24/09/2012	772		CITTA' DEL SOLE	LIBRI	150,00	REGGIO CALABRIA

			EDIZIONI			
01/09/2012	1		IST. PIA SOC FIGLIE DI SAN PAOLO	LIBRI	22,00	REGGIO CALABRIA
TOTALI.....					€ 213,81	

- Servizi Accessori Trasporto.

DATA	NR. SCON- RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
28/08/2012	7		AUTORIMESSA PARKING SERVICE	PARCHEGGIO	5,00	CATANZARO
24/08/2012				PARCHEGGIO	2,00	
13/06/2012			TAXI ROMA	TRASPORTO	40,00	SPESE DUPLICATE
13/06/2012			TAXI ROMA	TRASPORTO	20,50	SPESE DUPLICATE
13/06/2012			TAXI ROMA	TRASPORTO	18,00	SPESE DUPLICATE
13/06/2012			TAXI ROMA	TRASPORTO	13,00	SPESE DUPLICATE
13/06/2012			TAXI ROMA	TRASPORTO	50,00	SPESE DUPLICATE
TOTALI.....					€ 148,50	

- Pasto Istituzionale in sede.

DATA	NR. SCON- RICEV.	NR. FATTUR A	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORT O	NOTE
16/11/2012	2		MERI	PASTO ISTITUZIONALE	51,00	TAURIANOVA
13/10/2012	543		LE GRENIER	PASTO ISTITUZIONALE	486,00	SAINT VINCENT
11/06/2012	213		RISTORAZION E CRUCITTI C.LO	PASTO ISTITUZIONALE	340,00	REGGIO CALABRIA
27/06/2012	1284		BOCCACCIO2	PASTO ISTITUZIONALE	180,00	VILLA SAN GIOVANNI
30/06/2012	274		AL BERGAMINO	PASTO ISTITUZIONALE	67,00	CONDOFURI
28/07/2012	396		AL BERGAMINO	PASTO ISTITUZIONALE	50,00	CONDOFURI
30/08/2012	32		VIA VENETO	PASTO ISTITUZIONALE	98,00	REGGIO CALABRIA
03/08/2012			LA CANTINA DELLA SUOCERA	PASTO ISTITUZIONALE	500,00	REGGIO CALABRIA
28/09/2012				PASTO ISTITUZIONALE	82,00	
25/09/2012			LA CANTINA DELLA SUOCERA	PASTO ISTITUZIONALE	100,00	REGGIO CALABRIA
16/09/2012				PASTO ISTITUZIONALE	194,00	ROCCELLA J.
16/09/2012			LA CASCINA	PASTO ISTITUZIONALE	194,00	TRANSAZIONE CARTA CREDITO
07/09/2012			OSTERIA SYMPOSIUM	PASTO ISTITUZIONALE	150,00	REGGIO CALABRIA
22/08/2012	1092			PASTO	700,00	NON SI EVINCE

				ISTITUZIONALE		ALTRO RICEVUTA DALLA
16/11/2012			MARY RISTORANTE PIZZ	PASTO ISTITUZIONALE	51,00	TAURIANOVA
TOTALI.....					€ 3.243,00	

- Pasto Personale (In sede/fuori sede).

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
14/11/2012	1013		DA GIOVANNI	PASTO PERSONALE	30,00	REGGIO CALABRIA
14/11/2012			U PILU NTA LL'OVU RC	PASTO PERSONALE	50,00	MANCA RICEVUTA
15/10/2012	23		MC DONALD	PASTO PERSONALE	14,60	GIOIA TAURO
05/10/2012			L'ANTICA BOTTE	PASTO PERSONALE	15,00	BRANCALEONE
06/10/2012	322		LA FIOCINA	PASTO PERSONALE	50,00	SCILLA
27/06/2012	1283		BOCCACCIO2	PASTO PERSONALE	50,00	VILLA SAN GIOVANNI
01/06/2012	3		VILLA LELMAR	PASTO PERSONALE	30,00	REGGIO CALABRIA
20/07/2012	734		TRATTORIA DEL PESCE FRESCO	PASTO PERSONALE	50,00	REGGIO CALABRIA
20/07/2012			VIA VENETO	PASTO PERSONALE	89,00	REGGIO CALABRIA
20/07/2012	32		PEPY'S PIZZERIA	PASTO PERSONALE	65,00	REGGIO CALABRIA
13/07/2012	4		PEPY'S PIZZERIA	PASTO PERSONALE	29,00	
28/08/2012			OSTERIA L'AMBARRADERO	PASTO PERSONALE	50,00	STIGNANO A MARE
25/08/2012	43		LA TAVERNA DEL PIRATA	PASTO PERSONALE	45,00	BAGNARA CALABRIA
27/09/2012			LA GROTTA AZZURRA	PASTO PERSONALE	50,00	SCILLA
28/09/2012				PASTO PERSONALE	57,75	
28/09/2012	1		PIZZA E SFIZI	PASTO PERSONALE	31,30	REGGIO CALABRIA
29/09/2012	82		PIZZERIA RUSTY 2	PASTO PERSONALE	17,00	REGGIO CALABRIA
25/09/2012	208		RISTORAZIONE CRUCITTI C.LO	PASTO PERSONALE	10,00	
18/09/2012	31		HARLEY PIZZERIA	PASTO PERSONALE	25,00	REGGIO CALABRIA
17/09/2012	827		LA FENICE	PASTO PERSONALE	60,00	VILLA SAN GIOVANNI
11/09/2012	5		LA ROSA DEI VENTI	PASTO PERSONALE	40,00	REGGIO CALABRIA
09/09/2012	3		COLELLA ELVIRA BAR TRATTORIA	PASTO PERSONALE	100,00	
07/09/2012	121		RISTORAZIONE	PASTO	11,60	REGGIO CALABRIA

			CRUCITTI C.LO	PERSONALE		
03/09/2012	87		LUXURY	PASTO PERSONALE	17,80	CATANZARO
18/07/2012			HOTEL FEDERICA RIST.	PASTO PERSONALE	86,80	RIACE M.NA
16/11/2012	43		FRATELLI BUFALA LA	PASTO PERSONALE	23,00	NN SI EVINCE IL PREZZO TOTALE
TOTALI.....					€ 1.097,85	

- Soggiorni.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
08/08/2012	18		B&B CASA LAGANA'	SOGGIORNO E COLAZIONE	600,00	REGGIO CALABRIA
23/08/2012	81		DELFINA	SOGGIORNO E COLAZIONE	440,00	REGGIO CALABRIA
03/08/2012	3886		GRAND HOTEL EXCELSIOR	SOGGIORNO E COLAZIONE	632,00	
TOTALI.....					€ 1.672,00	

E così per un totale di €. 12.632,70, a fronte delle quali conseguiva i seguenti rimborsi:

Data contabile	Data valuta	Descrizione	Importo
06/08/2012	07/08/2012	BONIFICO	3.001,00
06/09/2012	07/09/2012	BONIFICO	3.001,00
21/11/2012	22/11/2012	BONIFICO	1.621,00
27/11/2012	28/11/2012	BONIFICO	822,00
10/10/2012	11/10/2012	BONIFICO	1.714,94
18/12/2012		BONIFICO	2.701,00
Totale.....			€ 12.860,94

Pertanto, sommando quanto accertato nei due periodi del 2012, il NUCERA totalizzava spese non conferenti pari ad € 16.259,52, incassando a titolo di rimborso la somma complessiva di € 16.860,94

Anche in questo caso emergeva che il NUCERA documentava in totale spese per € 23.318,30, ma come già detto con riferimento alle annualità precedenti tutta la documentazione prodotta dal NUCERA va considerata fittizia e comunque non conferente con le funzioni istituzionali, atteso che trattasi di soggetto che si è dimostrato essere aduso alla mistificazione della documentazione e dei dati, come emblematicamente mostrato dallo spregiudicato ricorso ai raddoppi di rimborso delle spese sostenute nelle missioni.

Prima di proseguire nel delineare la condotta del NUCERA occorre sottolineare come agli atti sia stata acquisita una e-mail del 16/11/2012 inviata a tale Dott. SURACI Giovanni, allo stato non meglio identificato, (giovannisuraci@alice.it) avente ad oggetto "rimborso ottobre 2012 On. NUCERA", del seguente tenore: "Gentile Dott. SURACI, ho fatto un controllo della rendicontazione relativa al mese di ottobre che mi avete trasmesso ed ho riscontrato, tra le spese rendicontate, una ricevuta di € 1.200,00, relativa ad un cambio

gomme e manutenzione dell'auto dell'On. NUCERA. Come ben sapete, questa tipologia di spesa è assolutamente non rimborsabile. Probabilmente nella predisposizione della documentazione avete, distrattamente, inserito tale spesa al posto di un'effettiva spesa di rappresentanza e/o di altro tipo, di natura istituzionale. Vogliate provvedere al più presto alla trasmissione della corretta documentazione. In attesa porgo cordiali saluti. Dott. Mario LEPORACE.”.

Il LEPORACE, peraltro si identifica nel commercialista al quale si era affidato il CHIAPPETTA nella gestione finanziaria del Gruppo PDL una volta subentrato al FEDELE (cfr. interrogatorio reso dal CHIAPPETTA in data 10.06.2013), mentre il SURACI è da identificarsi evidentemente in un soggetto appartenente allo staff del NUCERA.

La suddetta mail (che si rinviene tra gli atti relativi alla gestione CHIAPPETTA), come certificato dal prefato LEPORACE, è stata letta dal SURACI Giovanni il 17/11/2012 alle ore 07:55.

Tale e-mail appare – unitamente agli altri elementi raccolti con riferimento alla gestione CHIAPPETTA e di cui si dirà – chiaramente indicativo, da un lato, del fatto che il FEDELE avesse una gestione spregiudicata e criminale dei fondi del Gruppo, concorrendo con il NUCERA nell'appropriazione degli stessi e, dall'altro lato, di come fosse ben chiaro a tutti i consiglieri quali fossero le spese marcatamente inconferenti con le finalità istituzionali.

Anche con riferimento all'annata in parola il NUCERA ricorreva allo stratagemma già ampiamente documentato del doppio rimborso delle spese sostenute nell'ambito delle missioni istituzionali svolte quale consigliere regionale e rimborsate dal Consiglio regionale autonomamente

In questo senso si segnala come per tali spese non conferenti si è deciso di procedere nei confronti del NUCERA per il delitto di cui all'art. 640 co. 2 n. 1 c.p., atteso che nei confronti del CHIAPPETTA si procederà a richiesta di archiviazione. Rimandando a quanto si dirà a breve circa la gestione da parte di quest'ultimo, occorre evidenziare come la stessa sia stata improntata a correttezza e trasparenza, pertanto anche le "sbavature" pure rilevate possono essere lette in un contesto in cui appaiono non supportate dal necessario elemento soggettivo.

Chiaro altresì che allora la condotta del NUCERA può essere collocata nell'alveo degli artifici e raggiri dallo stesso posti in essere proprio al fine di perpetuare le condotte illecite prima poste in essere in concorso con il FEDELE e ora rese più difficili in ragione del contegno tenuto dal CHIAPPETTA (come si evince chiaramente, ad esempio, dalla mail sopra evidenziata)

Di seguito si riporta l'elenco delle missioni effettuate dal NUCERA nel 2012.

Tutte le spese già indicate sono state già conteggiate in quelle ritenute non conferenti sopra evidenziate. Come già precisato per le altre annualità in alcuni casi l'ammontare delle spese documentate in occasione delle missioni da parte del NUCERA risultano superiori a quanto liquidatogli: tale circostanza va ricondotta al fatto che evidentemente il Consiglio regionale non aveva ritenuto tutte le spese sostenute rientranti tra quelle rimborsabili.

(1) Missione del 21/22 febbraio 2012.

NUCERA risulta aver ottenuto rimborsi per le seguenti missioni istituzionali:

Data	Luogo Missione	Doc.ne Spesa	Importo Rimborsato (€)	Note
21/02/2012	Roma	Ristorante – Taxi – soggiorno	218,90	

Per il rimborso a carico del proprio gruppo di appartenenza il NUCERA ha presentato i seguenti documenti di spesa, che risultano coincidere con quelli presentati per la missione istituzionale autorizzata dal Consiglio Regionale:

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
21/02/2012	241	MR. SILVIO SNC (ROMA)	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	14,90
21/02/2012	1	TABACCHI EDICOLA CUZZUCOLI	QUOTIDIANI	5,40
21/02/2012	169	REMAR SRL (ROMA)	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,00

21/02/2012		RISTORANTE LE GROTTI (ROMA)	PASTO PERSONALE	40,00
21/02/2012	159	REMAR SRL (ROMA)	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	0,80
22/02/2012	25	AUTOGRILL FIUMICINO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	5,50
22/02/2012	1298	HOTEL DELLE NAZIONI (ROMA)	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	3,00
21/02/2012		TAXI - ROMA	TRASPORTO	12,80
21/02/2012		TAXI ROMA	TRASPORTO	20,00
21/02/2012		TAXI ROMA	TRASPORTO	31,50
21/02/2012		TAXI ROMA	TRASPORTO	40,00
22/02/2012		TAXI ROMA	TRASPORTO	40,00
Totale.....				215,90

(2) Missione del 29 febbraio/01 marzo 2012.

NUCERA risulta aver ottenuto rimborsi per le seguenti missioni istituzionali:

Data	Luogo Missione	Doc.ne Spesa	Importo Rimborsato (€)	Note
29/02/2012	Roma	Ristorante – Taxi – soggiorno	264,30	

Per il rimborso a carico del proprio gruppo di appartenenza il NUCERA ha presentato i seguenti documenti di spesa, che risultano coincidere con quelli presentati per la missione istituzionale autorizzata dal Consiglio Regionale:

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
29/02/2012		TAXI ROMA	TRASPORTO	40,00
01/03/2012		TAXI ROMA	TRASPORTO	18,00
01/03/2012		TAXI ROMA	TRASPORTO	40,00
01/03/2012		TAXI ROMA	TRASPORTO	25,00
01/03/2012	28	TEMPIO BAR (ROMA)	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	11,00
01/03/2012	50	AUTOGRILL FIUMICINO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	3,00
29/02/2012		RISTORANTE L'ARCANO (ROMA)	PASTO PERSONALE	80,00
29/02/2012	4	GIOLITTI	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	6,00
29/02/2012	634	ESPRESSAMENTE ILLY (ROMA)	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,00
01/03/2012	174	LISZT BAR (ROMA)	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	0,80
01/03/2012	1606	HOTEL DELLE NAZIONI (ROMA)	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	39,50
Totale.....				264,30

(3) Missione del 22 maggio 2012.

NUCERA risulta aver ottenuto rimborsi per le seguenti missioni istituzionali:

Data	Luogo Missione	Doc.ne Spesa	Importo Rimborsato (€)	Note
22/05/2012	Roma	Ristorante – Taxi	101,50	

Per il rimborso a carico del proprio gruppo di appartenenza il NUCERA ha presentato i seguenti documenti di spesa, che risultano coincidere con quelli presentati per la missione istituzionale autorizzata dal Consiglio Regionale:

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
22/05/2012	144	REMAR SRL (ROMA)	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	0,90
22/05/2012	116	L'ANGOLO DEL DOLCE	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,60
22/05/2012	127	REMAR SRL (ROMA)	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	11,00
22/05/2012	156	REMAR SRL (ROMA)	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	5,00
22/05/2012	161	REMAR SRL (ROMA)	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,00
22/05/2012		TAXI F432	TRASPORTO	40,00
22/05/2012		TAXI	TRASPORTO	40,00
Totale.....				101,50

(4) Missione del 13 giugno 2012.

NUCERA risulta aver ottenuto rimborsi per le seguenti missioni istituzionali:

Data	Luogo Missione	Doc.ne Spesa	Importo Rimborsato (€)	Note
13/06/2012	Roma	Ristorante – Taxi	158,80	

Per il rimborso a carico del proprio gruppo di appartenenza il NUCERA ha presentato i seguenti documenti di spesa, che risultano coincidere con quelli presentati per la missione istituzionale autorizzata dal Consiglio Regionale:

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
13/06/2012		TAXI ROMA	TRASPORTO	40,00
13/06/2012		TAXI ROMA	TRASPORTO	20,50
13/06/2012		TAXI ROMA	TRASPORTO	18,00
13/06/2012		TAXI ROMA	TRASPORTO	13,00
13/06/2012		TAXI ROMA	TRASPORTO	50,00
13/06/2012	107	AUTOGRILL FIUMICINO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	7,30
13/06/2012	113	AUTOGRILL FIUMICINO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	4,40
13/06/2012	280	SAN SILVESTRO CAFFE'	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,80
13/06/2012	105	AUTOGRILL FIUMICINO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	3,80
Totale.....				158,80

(5) Missione del 26/27 aprile 2012.

NUCERA risulta aver ottenuto rimborsi per le seguenti missioni istituzionali:

Data	Luogo Missione	Doc.ne Spesa	Importo Rimborsato (€)	Note
26/04/2012	Roma	Ristorante – Taxi	260,90	

Per il rimborso a carico del proprio gruppo di appartenenza il NUCERA ha presentato i seguenti documenti di spesa, che risultano coincidere con quelli presentati per la missione istituzionale autorizzata dal Consiglio Regionale:

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
27/04/2012	3582	HOTEL DELLE NAZIONI (ROMA)	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	37,00
26/04/2012		TAXI ROMA	TRASPORTO	40,00
27/04/2012		TAXI ROMA	TRASPORTO	11,40
26/04/2012		LA CASA DEL CAFFE'	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	5,00
26/04/2012		R&M AIREST	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	3,80
26/04/2012	5	TABACCHI CUZZUCOLI EDICOLA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,50
26/04/2012	2	TABACCHI CUZZUCOLI EDICOLA	QUOTIDIANI	1,00
26/04/2012		LE GROTTI DEL PICCIONE (ROMA)	PASTO ISTITUZIONALE	60,00
26/04/2012		TAXI ROMA	TRASPORTO	14,50
		TAXI ROMA	TRASPORTO	6,00
27/04/2012		TAXI ROMA	TRASPORTO	26,50
27/04/2012		TAXI ROMA	TRASPORTO	24,60
Totale.....				232,30

(6) Missione del 24/25 gennaio 2012.

NUCERA risulta aver ottenuto rimborsi per le seguenti missioni istituzionali:

Data	Luogo Missione	Doc.ne Spesa	Importo Rimborsato (€)	Note
24/01/2012	Roma	Ristorante – Taxi – Soggiorno	216,20	

Per il rimborso a carico del proprio gruppo di appartenenza il NUCERA ha presentato i seguenti documenti di spesa, che risultano coincidere con quelli presentati per la missione istituzionale autorizzata dal Consiglio Regionale:

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
25/01/2012	619	HOTEL DELLE NAZIONI (ROMA)	PASTO PERSONALE	39,00
25/01/2012	141	AUTOGRILL FIUMICINO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	3,10
25/01/2012	142	AUTOGRILL FIUMICINO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,10
24/01/2012		GROTTE DEL TEATRO DI POMPEO	PASTO PERSONALE	60,00
24/01/2012		TAXI ROMA	TRASPORTO	40,00
25/01/2012		TAXI ROMA	TRASPORTO	40,00
24/01/2012		TAXI ROMA	TRASPORTO	13,00
Totale.....				197,20

(7) Missione del 22/23 marzo 2012.

NUCERA risulta aver ottenuto rimborsi per le seguenti missioni istituzionali:

Data	Luogo Missione	Doc.ne Spesa	Importo Rimborsato (€)	Note
22/03/2012	Roma	Ristorante – Taxi – Soggiorno	210,20	

Per il rimborso a carico del proprio gruppo di appartenenza il NUCERA ha presentato i seguenti documenti di spesa, che risultano coincidere con quelli presentati per la missione istituzionale autorizzata dal Consiglio Regionale:

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
23/03/2012		TAXI ROMA	TRASPORTO	40,00
22/03/2012		TAXI ROMA	TRASPORTO	15,00
22/03/2012		TAXI ROMA	TRASPORTO	15,00
22/03/2012		TAXI ROMA	TRASPORTO	40,00
23/03/2012	2302	HOTEL DELLE NAZIONI (ROMA)	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	10,50
22/03/2012	167	TEMPIO BAR (ROMA)	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	6,00
22/03/2012	161	TEMPIO BAR (ROMA)	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	3,00
22/03/2012	1	TABACCHI EDICOLA CUZZUCOLI	QUOTIDIANI	3,20
23/03/2012	29	AUTOGRILL FIUMICINO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	5,50
22/03/2012	2	TABACCHI EDICOLA CUZZUCOLI	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,00
22/03/2012	157	TEMPIO BAR (ROMA)	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	10,00
22/03/2012		RISTORANTE L'ARCANO (ROMA)	PASTO PERSONALE	60,00
Totale.....				210,20

3.3.3) Le spese di AIELLO Pietro

Sulla base della documentazione di spesa acquisita in data 05.12.2012, presso il gruppo in esame, sono emerse diverse tipologie di spese sostenute dall'AIELLO riconducibili a pasti istituzionali e pari ad € 1.709,00, da intendersi quindi come costi conferenti.

Lo stesso risulta aver ottenuto i seguenti rimborsi, con le modalità indicate:

Data contabile	Data valuta	Descrizione	Importo
09/01/2012	31/12/2011	ASSEGNO N. 828716655	€ 2.000,00
19/01/2012	17/01/2012	ASSEGNO N. 828716660	€ 2.000,00
01/03/2012	28/02/2012	ASSEGNO N. 828716788	€ 2.000,00
19/03/2012	12/03/2012	ASSEGNO N. 828712483	€ 2.000,00
12/04/2012	04/04/2012	ASSEGNO N. 831775392	€ 2.000,00
Totale.....			10.000,00

Anche in tal caso il consigliere percepiva "rimborsi" a fronte della totale assenza di qualsiasi documentazione relative al loro impiego.

3.4) La FEDRIST S.a.s.

Sulla scorta della documentazione di spesa acquisita i militari operanti delegati da questo Ufficio intraprendevano una serie di mirati controlli tesi a verificare la veridicità di alcune transazioni commerciali documentate o comunque di taluni rapporti di collaborazione professionale instaurati dal gruppo Consiliare con soggetti terzi.

Occorre premettere sin d'ora che le risultanze di tali accertamenti non solo rafforzavano il quadro probatorio a carico di FEDELE Luigi, ma evidenziavano con chiarezza anche la responsabilità a titolo di concorso morale e materiale del figlio, per il quale appunto si avvanzerà richiesta di applicazione di misura cautelare.

In primo luogo venivano approfonditi i rapporti commerciali tra il Gruppo P.D.L. nella gestione del FEDELE e la "FEDRIST S.a.s. - Ristorante LE MACINE" di proprietà del figlio Diego, nato a Reggio Calabria il 18.01.1986, con sede in Sant'Eufemia d'Aspromonte (RC), via Michele Fiumanò nr.8/A - P.I.02325380802 - inizio attività 09.03.2005

Dalla documentazione di spesa acquisita nei confronti del gruppo consiliare P.D.L. per il periodo in esame sono emerse reiterate transazioni tra la FEDRIST S.a.s. ed il Gruppo P.D.L. nella persona del capogruppo.

Nello specifico si rilevava quanto segue:

Data	Numero Documento	Prestazione	Importo	Modalità Pagamento
31/05/2010	354	nr. 80 pasti a prezzo fisso	€ 3.000,00	
16/10/2010	346	nr. 30 pasti a prezzo fisso	€ 1.200,00	c/credito
10/11/2010	367	nr. 25 pasti a prezzo fisso	€ 800,00	c/credito
01/12/2010	383	nr. 20 pasti a prezzo fisso	€ 800,00	c/credito
25/08/2010	386	nr. 50 pasti a prezzo fisso	€ 2.200,00	
15/11/2010	378	nr. 60 pasti a prezzo fisso	€ 1.800,00	c/credito
24/05/2010	346	nr. 20 pasti a prezzo fisso	€ 800,00	
21/07/2010	3175 (?)	nr. 40 pasti a prezzo fisso	€ 1.600,00	
05/09/2010	391	nr. 30 pasti a prezzo fisso	€ 1.200,00	
29/07/2010	376	nr. 43 pasti a prezzo fisso	€ 1.900,00	
16/12/2012	RIC. 722	nr. 30 pasti a prezzo fisso	€ 1.200,00	
28/04/2011	540	nr. 30 pasti a prezzo fisso	€ 1.200,00	c/credito
09/04/2011	527	nr. 45 pasti a prezzo fisso	€ 1.800,00	c/credito
15/07/2011	579	nr. 36 pasti a prezzo fisso	€ 1.800,00	c/credito
15/10/2011	621	nr. 38 pasti a prezzo fisso	€ 1.700,00	c/credito
20/01/2011	478	nr. 30 pasti a prezzo fisso	€ 1.200,00	c/credito
12/01/2012	686	nr. 01 cena conviviale	€ 1.800,00	
31/01/2011	483	nr. 25 pasti a prezzo fisso	€ 850,00	c/credito
22/02/2011	499	nr. 80 pasti a prezzo fisso	€ 3.200,00	c/credito
20/03/2011	513	nr. 40 pasti a prezzo fisso	€ 2.000,00	c/credito
28/03/2011	520	nr. 39 pasti a prezzo fisso	€ 1.950,00	c/credito
20/06/2011	570	nr. 50 pasti a prezzo fisso	€ 1.500,00	c/credito
03/08/2011	591	nr. 40 pasti a prezzo fisso	€ 2.000,00	c/credito
28/10/2011	631	nr. 20 pasti a prezzo fisso	€ 800,00	c/credito
13/11/2011	636	nr. 35 pasti a prezzo fisso	€ 1.750,00	c/credito
12/09/2011	606	nr. 40 pasti a prezzo fisso	€ 1.800,00	c/credito
12/12/2011	666	nr. 20 pasti a prezzo fisso	€ 850,00	c/credito
Totale.....			€.42.700,00	

Pertanto, in data 07 giugno 2013 veniva data esecuzione al decreto di perquisizione e sequestro emesso in data 03/06/2013 da questo Ufficio con riferimento alla sede della predetta attività commerciale.

Veniva quindi sottoposta a sequestro diversa documentazione amministrativo/contabile di interesse investigativo. Al fine di riscontrare l'effettività delle transazioni commerciali intercorse, inoltre, la PG operante in data 09.04.2014 intraprendeva su autorizzazione di questo Ufficio una verifica fiscale a carico della predetta impresa.

Oggetto dell'attività ispettiva è stato, oltre al rispetto degli adempimenti fiscali previsti dalle vigenti normative in materia, il riscontro e la verifica dell'attendibilità oggettiva e soggettiva delle prestazioni offerte dalla FEDRIST S.a.s. nei confronti del gruppo P.D.L..

L'attività di riscontro esperita relativamente alle annualità 2010, 2011 e 2012, veniva compendiata nel processo verbale di constatazione notificato al FEDELE Diego in data 14.05.2014, agli atti del presente procedimento.

Dell'attività ispettiva emerge dunque quanto segue:

Notizie Preliminari Società

La società in epigrafe denominata **FEDRIST S.a.S.**, con sede e domicilio fiscale in Sant'Eufemia D'Aspromonte, Via Fimmanò nr.8/A, esercente l'attività di "ristoranti, trattorie, pizzerie, osterie, birrerie con cucina (5530A), risulta rappresentata legalmente da **FEDELE Diego**, nato a Reggio Calabria il 18/01/1986 e residente in via Demetrio Tripepi nr.1/n identificato a mezzo Patente di guida nr.rc5377854z rilasciata dalla Mctc di Reggio Calabria in data 04/07/2007 - Partita I.V.A.:**02325380802** - Codice attività: **5530A(561011)**.

Analisi della contabilità

L'esercizio commerciale in questione risulta operare contabilmente con regime di contabilità *ordinaria*, con depositario delle scritture contabili individuato nel Dott. BARILA' Giovanni, commercialista in Bagnara Calabra (RC).

I controlli *formali* esperiti dai militari verificatori consentivano di rilevare la corretta istituzione dei registri e libri obbligatori ai sensi del d.P.R. 600/73 – 633/72, nonché la corretta conservazione della stessa.

Sulla citata contabilità, ed in particolare sui registri attestanti i ricavi e comunque i componenti attivi (registro corrispettivi – ricevute – fatture emesse), risultano contabilizzati i documenti relativi alle prestazioni rese in qualità di soggetto esercente l'attività di ristorazione, catalogati nel prospetto indicato sopra.

Analisi della documentazione extracontabile

Le operazioni di perquisizione e sequestro esperite presso la sede del FEDRIST S.a.s. consentivano di sottoporre a sequestro, tra le altre cose, un supporto magnetico contenente al suo interno la documentazione *extracontabile* dell'esercizio commerciale.

Difatti, in base a quanto riportato nel citato CD, è stato possibile evidenziare la vita aziendale della FEDRIST nel corso del 2010 e di parte del 2011 (gennaio – febbraio).

Pertanto, sulla scorta dei rilievi emersi nel corso delle attività ispettive, si propone di seguito l'analisi di ogni singola annualità di interesse.

3.4.1) Annualità 2010

Ebbene, tra la documentazione acquisita agli atti dell'attività ispettiva sono state rinvenute agende manoscritte relative all'anno 2010, riportanti le annotazioni delle prenotazioni di pranzi e cene con l'indicazione del nome e del numero dei coperti, nonché un cd contenente in particolare cartelle nominate "INCASSI 2010" riportanti in corrispondenza dei giorni il numero dei coperti effettivamente presenti e l'ammontare degli incassi reali, contenente altresì fogli di lavoro in formato excel, nonché le ricevute di pagamento elettronico "POS".

In base ai rilievi ed alle contestazioni mosse in sede di processo verbale di constatazione fiscale si evince che la succitata documentazione contabile "parallela" rappresenta la contabilità cosiddetta *in nero* della società *de qua*.

La FEDRIST S.a.s., pur avendo tenuto una contabilità formalmente corretta, in realtà, così come rilevato dalla documentazione extracontabile rinvenuta e dalle discordanze con il relativo studio di settore –

presentato per l'annualità in esame dalla società – ha commesso ripetute omissioni e falsità su quanto indicato nella contabilità ufficiale, in particolar modo riguardo:

- ✓ La mancata emissione delle relative ricevute/fatture fiscali a fronte di quanto emerso dalla documentazione extracontabile (agende 2010 e prospetto incassi 2010 e ricevute POS) il cui ammontare è stato quantificato in oltre il 100% di quanto effettivamente riportato nella contabilità ufficiale;
- ✓ Lo studio di settore presentato è risultato del tutto inattendibile a causa delle numerose inesattezze ed omissioni che ne hanno inficiato la validità.

Pertanto è risultato legittimo, per i militari verificatori, procedere alla ricostruzione del reale volume d'affari della società attraverso il metodo induttivo.²¹

Nel riepilogo contabile prodotto dai verificatori vengono annotate distinte per anno, mese e giorno, tutte le operazioni commerciali effettuate presso il FEDRIST S.a.s.

In conclusione, per la presente annualità di imposta, sulla scorta di quanto sopra constatato, la FEDRIST ha omesso di annotare ricavi conseguiti per come segue (ricostruzione con metodo induttivo):

- Elementi positivi di reddito non dichiarati€ 173.421
- IVA relativa/dovuta al 10% di € 173.421 € 17.342

Pertanto, come dedotto in sede di verifica fiscale, la "vera" contabilità della S.a.s. è da ritenere quelle registrata e rinvenuta all'interno del citato supporto magnetico.

3.4.2) Annualità 2011

Anche con riferimento all'anno 2011 tra la documentazione acquisita agli atti dell'attività ispettiva sono state rinvenute agende manoscritte relative all'anno 2011, riportanti le annotazioni delle prenotazioni di pranzi e cene con l'indicazione del nome e del numero dei coperti, nonché un cd contenente in particolare cartelle intestate "INCASSI 2011 GEN - FEB", riportanti in corrispondenza dei giorni l'ammontare degli incassi ed il numero dei coperti, contenente fogli di lavoro in formato excel, nonché le ricevute di pagamento elettronico "POS".

Pertanto i militari operanti procedevano a:

- riscontrare nelle su menzionate agende le prenotazioni dei pranzi e delle cene con l'annotazione del numero delle *persone partecipanti riportate con l'indicazione sia del nome di chi prenotava sia dell'orario di presentazione;*
- *riscontrare le annotazioni riportate in formato foglio di lavoro excel relative agli incassi conseguiti, riportati giornalmente per l'anno 2011;*
- *riscontrare i pagamenti elettronici tramite POS;*
- *riscontrare infine le ricevute fiscali/fatture emesse e conservate dalla società attraverso la contabilità regolarmente tenuta, ciò al fine di trovare la corrispondenza o meno con le prenotazioni riportate sulle agende e sui fogli di lavoro e i pagamenti tramite POS sopra menzionati.*

Così come argomentato anche per l'annualità che precede, la FEDRIST S.a.s. anche per il 2011 risultava aver tenuto una contabilità falsata, omettendo di indicare in dichiarazione elementi positivi di reddito, così peraltro eludendo il pagamento delle relative imposte dirette ed indirette

Dall'attività di riscontro è emerso quanto segue:

Maggiori ricavi conseguiti determinati induttivamente€. 107.636

Di cui:

- o nr.2.369 coperti x € 38 quale prezzo medio applicato€.90.022

²¹ NORMATIVA DI RIFERIMENTO (39, comma 1, lettera d), del D.P.R. n. 600/1973 e dell'articolo 54, comma 2, ultimo periodo, del D.P.R. n. 633/1972 – Art.55, comma 2, lettera nr.2 e 3)

- o incassi annotati e non riscontrati in contabilità€.16.054
- o incassi derivanti da POS non risultanti dalle ricevute fiscali€.1.560

Pertanto, come dedotto in sede di verifica fiscale, la "vera" contabilità della S.r.l., è da ritenere quelle registrata e rinvenuta all'interno del citato supporto magnetico.

L'analisi comparata tra i dati forniti in contabilità ufficiale e quelli "in nero" consente di chiarire la natura dei rapporti commerciali tra la FEDRIST S.a.s. ed il Gruppo consiliare P.D.L., rappresentato dal FEDELE Luigi, padre del rappresentate legale del ristorante (FEDELE Diego).

A seguire verranno analizzate nello specifico le transazioni intercorse tra l'azienda ed il gruppo consiliare, avendo come punto di riferimento le ricevute fiscali esibite in sede di acquisizione documentale sopra riportate in tabella. Si precisa che il gruppo consiliare, oltre a quanto già significato circa il conto corrente bancario (MPS), era dotato della carta di credito "4532 2000 0241 6373" (le ultime quattro cifre sono riportate nei prospetti-riquadro "modalità pagamento carta credito"), nella disponibilità del capogruppo FEDELE Luigi.

Di seguito vengono distinte le transazioni registrate in contabilità "ufficiale" – rinvenute nelle documentazione di spesa esibita alla PG – e successivamente quelle identificate grazie alla c.d. contabilità parallela (contenuta all'interno del più volte citato "CD").

Per una immediata comprensione della mancata corrispondenza tra il dato ufficiale e quello "parallelo" si evidenziano di seguito le risultanze riportate nei due "sistemi" contabili, al fine di riscontrare immediatamente che le transazioni intercorse con il gruppo consiliare P.D.L., di fatto non sono mai avvenute, essendosi limitato FEDELE Luigi ad effettuare il pagamento con carta di credito, la c.d. "strisciata", a fronte di una prestazione inesistente.

Nella *contabilità ufficiale*, come si evince da prospetto, vengono riportati i dati della prestazione, distinti per: data, numero di ricevuta, eventuale numerazione corretta, denominazione cliente, importo prestazione, numero coperti ed il costo arrotondato per persona, nonché, ove rilevato, il pagamento per carta di credito o Pos.

Di contro, nella *contabilità "parallela"*, come da prospetto, vengono riportati i dati della prestazione, così come catalogati sul supporto magnetico acquisito, distinti per: data, importo prestazione, numero coperti ed il costo arrotondato per persona, nonché, ove rilevato, il pagamento per carta di credito o Pos.

3.4.3) Le operazioni commerciali distinte per annualità e mese e per tipologia di contabilità:

ANNO 2010

Contabilità Ufficiale maggio 2010

RICEVUTE FISCALI/FATTURE 2010 COME DA BOLLETTARI UFFICIALI DELLA SOCIETA' FEDRIST SAS - P.I.V.A. nr.02325380802								Pagamenti C/credito	Importo
DATA	NR. SERIE BLOCCHETTO RICEVUTE	NR.	num corretta	CLIENTE	IMPORTO	NR. PERS	Costo x pers arr.to		
24/05/2010	RDG 688748	346		CENA PDL	800	20	40	//	//
31/05/2010	RDG 688756	354		MANIFESTAZIONE CENA GRUPPO PDL	3000	80	38	//	//

Contabilità Parallela

Elenco mensile degli incassi giornalieri della
FEDRIST SAS così riportati nel supporto
informatico formato CD

MAGGIO 2010

DATA	IMPORTO	NR. COPERTI	RISCONTRO CONTABILITA' AGENDA	IN ED
1	570,00	18	corrispondente agenda	in
2	335,00	7	non corrispondente	
3	105,00	5	nessuna ricevuta	
4				
5	85,00	6	nessuna ricevuta	
6	565,00	30	nessuna ricevuta	
7	40,00	3	non corrispondente	
8	40,00	2	nessuna ricevuta	
9	1.590,00	43	nessuna ricevuta	
10	65,00	6	nessuna ricevuta	
11				
12	27,00	3	nessuna ricevuta	
13	60,00	3	nessuna ricevuta	
14	20,00	1	nessuna ricevuta	
15	0,00	0		
16	2.100,00	52	corrispondente agenda	in
17	70,00	5	non corrispondente	
18				
19	100,00	5	nessuna ricevuta	
20	55,00	3	nessuna ricevuta	
21	175,00	7	non corrispondente	
22	140,00	5	nessuna ricevuta	
23	780,00	23	corrispondente agenda	in
24	80,00	6	non corrispondente	
25				
26	50,00	3	nessuna ricevuta	
27	60,00	3	nessuna ricevuta	
28	260,00	12	non corrispondente	
29	110,00	5	nessuna ricevuta	

30	740,00	21	non corrispondente
31	85,00	5	non corrispondente

Dalla visione del mese di maggio 2010 si evince come nelle date in cui risultano rilasciate ricevute fiscali per pasti a prezzo fisso in favore del P.D.L., (**24 e 31 maggio**) nella contabilità non ufficiale non risultano annotati incassi corrispondenti al corrispettivo indicato in ricevuta, né tantomeno il numero dei coperti.

Per completezza si significa che nel corso delle attività fiscali eseguite veniva rinvenuta un'ulteriore ricevuta fiscale (nr. 355 dell'importo di €.100,00 - manifestazione cena gruppo) emessa nel mese di giugno e precisamente nel giorno 2, la quale non trova comunque corrispondenza con incassi/coperti della data corrispondente nella contabilità parallela (145,00/5).

In questo caso non è stato accertato il pagamento con carta di credito, che, se avvenuto, deve essere stato effettuato in contanti e la ricevuta è stata utilizzata dal FEDELE per auto liquidarsi il relativo rimborso. Va rilevato, tuttavia, che anche con riferimento a tali spese il FEDELE non ha saputo indicare – pur avendone fatto riserva in sede di interrogatorio – in occasione di quale evento le stesse sarebbero state sostenute. Peraltro il consigliere CHIAPPETTA in sede di interrogatorio²² ha chiarito che presso il predetto ristorante non si sono tenute manifestazioni o riunioni del Gruppo PDL (va rilevato poi che il numero di coperti appare decisamente superiore al numero dei componenti del Gruppo PDL).

In realtà l'emissione delle predette ricevute – non a caso non riportate in dichiarazione della FEDRIST S.a.s. – è stata effettuata dal FEDELE Diego fittiziamente, al solo scopo di costituire una fasulla pezza d'appoggio a beneficio del padre attraverso la quale costui avrebbe potuto auto liquidarsi illecitamente il relativo importo. In questo senso risulta spiegabile perché l'incasso non veniva indicato nella contabilità reale, ossia quella "parallela".

=====
Contabilità Ufficiale luglio 2010

RICEVUTE FISCALI/FATTURE 2010 COME DA BOLLETTARI UFFICIALI DELLA SOCIETA' FEDRIST SAS - P.I.V.A. nr.02325380802								Pagamenti C/credito	Importo
DATA	NR. SERIE BLOCCHETTO RICEVUTE	NR.	num corretta	CLIENTE	IMPORTO	NR. PERS	Costo x pers arr.to		
21/07/2010	RDG 688777	375		CENA GRUPPO PDL	1600	40	40		
29/07/2010	RDG 688778	376		CENA GRUPPO PDL	1900	43	44		

Contabilità Parallela

²² Interrogatorio del 10.06.2013:

DR.MATTEO CENTINI (PM): senta io le volevo chiedere, sempre nel corso dell'attività politica organizzata dal gruppo, lei è mai stato ad iniziative che si sono tenute al Ristorante "Le macine" di Sant'Eufemia d'Aspromonte?

GIANPAOLO CHIAPPETTA: "Le macine" di Sant'Eufemia d'Aspromonte... non mi pare...

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): lei è nato a Cosenza?

GIANPAOLO CHIAPPETTA: io sono nato a Cosenza il 3/07/1955

DR.MATTEO CENTINI (PM): dico avete mai fatto iniziative in questo ristorante? Iniziative del gruppo?

GIANPAOLO CHIAPPETTA: : "Le macine"?

DR.MATTEO CENTINI (PM): : "Le macine" a Sant'Eufemia d'Aspromonte...

GIANPAOLO CHIAPPETTA: no!

DR.MATTEO CENTINI (PM): che non è esattamente uno dei centri maggiori....

GIANPAOLO CHIAPPETTA: no che io ricordi no... dico poi a Sant'Eufemia d'Aspromonte bisogna andarci di proposito!

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): non è l'ombelico del mondo diciamo...

GIANPAOLO CHIAPPETTA: no, che io ricordi proprio no... che io ricordi no...

Elenco mensile degli incassi giornalieri della
FEDRIST SAS così riportati nel supporto
informatico formato CD

DATA	IMPORTO	NR. COPERTI	RISCONTRO CONTABILITA' AGENDA	IN ED
LUGLIO 2010				
1	0,00	0		
2	100,00	3	nessuna ricevuta	
3	60,00	2	nessuna ricevuta	
4	160,00	7	non corrispondente	
5	30,00	2	corrispondente	
6	//	//	//	
7	570,00	18	non corrispondente	
8	175,00	6	non corrispondente	
9	120,00	6	non corrispondente	
10	630,00	23	non corrispondente	
11	0,00	0		
12	10,00	1	nessuna ricevuta	
13	//	//	//	
14	20,00	2	nessuna ricevuta	
15	130,00	4	nessuna ricevuta	
16	70,00	4	nessuna ricevuta	
17	60,00	3	nessuna ricevuta	
18	680,00	19	nessuna ricevuta corrispondente in agenda	
19	50,00	3		
20	//	//	//	
21	0,00	0		
22	790,00	34	nessuna ricevuta corrispondente in agenda	
23	290,00	12	nessuna ricevuta	
24	80,00	3	nessuna ricevuta	
25	230,00	12	nessuna ricevuta	
26	95,00	7	nessuna ricevuta	
27	//	//	//	
28	0,00	0		
29	195,00	10	non corrispondente	
30	135,00	8		
31	//	//	//	

Anche per il mese di luglio 2010 si evince come nelle date in cui risultano rilasciate ricevute fiscali per pasti a prezzo fisso in favore del P.D.L., (**21 e 29 luglio**) nella contabilità non ufficiale non risultano annotati incassi corrispondenti al corrispettivo indicato in ricevuta. Per la giornata del 21, né tantomeno per il successivo 29, il numero dei coperti ed il relativo incasso corrispondono a quello riportato nella ricevuta emessa in pari data.

Anche con riferimento a tale mensilità, dunque, possono replicarsi le considerazioni sopra svolte. Trattasi di emissione di documento di spesa fasullo utilizzato poi dal FEDELE per auto liquidarsi il relativo rimborso.

=====

Contabilità Ufficiale agosto 2010

RICEVUTE FISCALI/FATTURE 2010 COME DA BOLLETTARI UFFICIALI DELLA SOCIETA' FEDRIST SAS - P.I.V.A. nr.02325380802								Pagamenti C/credito	Importo
DATA	NR. SERIE BLOCCHETTO RICEVUTE	NR.	num corretta	CLIENTE	IMPORTO	NR. PERS	Costo x pers arr.10		
25/08/2010	RDG 688788	386		PDL	2200	50	44		

Contabilità Parallela

Elenco mensile degli incassi giornalieri della FEDRIST SAS così riportati nel supporto informatico formato CD				
DATA	IMPORTO	NR. COPERTI	RISCONTRO CONTABILITA' AGENDA	IN ED
AGOSTO 2010				
1	45,00	2	nessuna ricevuta	
2	105,00	4	nessuna ricevuta	
3				
4	540,00	2	nessuna ricevuta	
5	0,00	0		
6	130,00	4	nessuna ricevuta	
7	155,00	7	non corrispondente	
8	0,00	0		
9	545,00	15	non corrispondente	
10				
11	140,00	8	nessuna ricevuta	
12	0,00	0		
13	0,00	0		

14	60,00	3	nessuna ricevuta
15	250,00	12	non corrispondente
16	250,00	10	non corrispondente
17			
18	550,00	20	corrispondente in agenda
19	70,00	3	non corrispondente
20	380,00	11	nessuna ricevuta
21	200,00	8	corrispondente
22	420,00	12	corrispondente in agenda
23	30,00	2	nessuna ricevuta
24			
25	80,00	4	non corrispondente
26	75,00	3	non corrispondente
27	200,00	5	nessuna ricevuta
28	125,00	4	corrispondente
29	50,00	2	corrispondente
30	50,00	3	nessuna ricevuta
31			

Per il mese di agosto 2010 si evince come nella data in cui risulta rilasciata ricevuta fiscale per pasti a prezzo fisso in favore del P.D.L., (**25 agosto**) nella contabilità non ufficiale risulta annotato esclusivamente un incasso non corrispondente per importo e numero di coperti a quello riportato nella ricevuta emessa in pari data.

Quindi anche con riferimento a tale mensilità si ha la prova dell'emissione di un documento di spesa falso, utilizzato dal FEDELE per auto liquidarsi la relativa spesa. Ed infatti l'incasso effettivamente effettuato dal ristorante nella stessa data non corrisponde né per l'importo né per numero di coperti a quello indicato nella predetta ricevuta.

=====
Contabilità Ufficiale settembre 2010

RICEVUTE FISCALI/FATTURE 2010 COME DA BOLLETTARI UFFICIALI DELLA SOCIETA' FEDRIST SAS - P.I.V.A. nr.02325380802								Pagamenti C/credito	Importo
DATA	NR. SERIE BLOCCHETT O RICEVUTE	NR.	num corretta	CLIENTE	IMPORTO	NR. PERS	Costo x pers arr.to		
06/09/2010	RDG 688793	391		gruppo pdl	1200	30	40	375288xxxxx1007	1.200,00

Contabilità Parallela

Elenco mensile degli incassi giornalieri della
FEDRIST SAS così riportati nel supporto
informatico formato CD

DATA	IMPORTO	NR. COPERTI	RISCONTRO CONTABILITA' AGENDA	IN ED
SETTEMBRE 2010				
1	260,00	12	nessuna ricevuta	
2	20,00	1	nessuna ricevuta	
3	230,00	6	nessuna ricevuta	
4	130,00	6	nessuna ricevuta	
5	130,00	5	non corrispondente	
6				
7				
8				
9				
10				
11				
12				
13	150,00	7	nessuna ricevuta	
14				
15	30,00	2	nessuna ricevuta	
16	566,00	22	non corrispondente	
17	425,00	16	non corrispondente	
18	255,00	10	non corrispondente	
19	2.510,00	61	corrispondente agenda	in
20	1.450,00	40	corrispondente agenda	in
21				
22	1.950,00	44	non corrispondente	
23	1.680,00	22	non corrispondente	
24	430,00	14	nessuna ricevuta	
25	730,00	24	non corrispondente	
26	320,00	10	corrispondente	
27	50,00	3	non corrispondente	
28				
29	135,00	5	nessuna ricevuta	
30	280,00	12	non corrispondente	
31				

Per il mese di settembre 2010 si evince come nella data in cui risulta rilasciata ricevuta fiscale per pasti a prezzo fisso in favore del P.D.L., (**06 settembre**) nella contabilità non ufficiale non risulta annotato alcun incasso/numero di coperti, rispetto a quello riportato nella ricevuta emessa in pari data.

Il pagamento è stato effettuato mediante una carta di credito non rispondente a quella del gruppo in esame, né tantomeno risultante agli atti di indagine di questo Reparto.

Quindi anche con riferimento a tale mensilità si ha la prova dell'emissione di un documento di spesa falso, utilizzato dal FEDELE per auto liquidarsi la relativa spesa. Ed infatti l'incasso effettivamente effettuato dal ristorante nella stessa data non corrisponde né per l'importo né per numero di coperti a quello indicato nella predetta ricevuta.

=====

Contabilità Ufficiale ottobre 2010

RICEVUTE FISCALI/FATTURE 2010 COME DA BOLLETTARI UFFICIALI DELLA SOCIETA' FEDRIST SAS - P.I.V.A. nr.02325380802								Pagamenti C/credito	Importo
DATA	NR. SERIE BLOCCHETT O RICEVUTE	NR.	num corretta	CLIENTE	IMPORTO	NR. PERS	Costo x pers arr.to		
16/10/2010	RBG 572769	416	34 6	SENZA INTESTAZIONE	1200	30	40	453220xxxxx6 373	1.200,00

Contabilità Parallela

Elenco mensile degli incassi giornalieri della FEDRIST SAS così riportati nel supporto informatico formato CD				
DATA	IMPORTO	NR. COPERTI	RISCONTRO CONTABILITA' AGENDA	IN ED
OTTOBRE 2010				
1	110,00	4	nessuna ricevuta corrispondente	in agenda
2	710,00	20		
3	0,00	0		
4	360,00	12	nessuna ricevuta	
5				
6	110,00	6	non corrispondente	
7	300,00	11	nessuna ricevuta	
8	220,00	5	nessuna ricevuta	
9	360,00	13	nessuna ricevuta	
10	505,00	15	non corrispondente	
11	85,00	4	nessuna ricevuta	

12			
13	0,00	0	
14	200,00	6	non corrispondente
15	330,00	10	non corrispondente
16	3.050,00	67	non corrispondente
17	1.205,00	32	non corrispondente
18	0,00	0	
19			
20	80,00	4	nessuna ricevuta
21	155,00	6	nessuna ricevuta
22	278,00	13	nessuna ricevuta
23	630,00	23	nessuna ricevuta
24	405,00	12	non corrispondente
25	0,00	0	
26			
27	745,00	25	non corrispondente
28	390,00	9	nessuna ricevuta
29	225,00	8	nessuna ricevuta
30	335,00	12	nessuna ricevuta
31	1.165,00	40	non corrispondente

Per il mese di ottobre 2010 si evince come nella data in cui risulta rilasciata ricevuta fiscale per pasti a prezzo fisso in favore del P.D.L. (**16 ottobre**) nella contabilità non ufficiale risulta annotato un incasso ed numero di coperti superiori a quelli riportati nella ricevuta emessa in pari data.

Per completezza si significa che nel corso delle attività fiscali eseguite veniva rinvenuta un'ulteriore ricevuta fiscale (nr. 412 dell'importo di €.1.300,00, pagata con carta credito gruppo P.D.L.) emessa nel mese di ottobre e precisamente nel giorno 03, la quale non trova comunque corrispondenza con incassi/coperti della data corrispondente nella contabilità parallela (0,00/0).

In questo caso, viceversa, si registra un pagamento effettuato con la carta di credito intestata al Gruppo PDL. Pertanto, da un lato, si è accertato che nella contabilità reale non vi è traccia di una transazione corrispondente; dall'altro lato, il pagamento effettuato appare essere chiaramente indebito, nella misura in cui, per quanto già evidenziato, nessuna manifestazione o riunione del Gruppo PDL si è mai tenuta presso il ristorante in oggetto. In sostanza, in questo caso il FEDELE non ha solo lucrato una ricevuta emessa a fronte di operazioni inesistenti, ma ha effettuato un indebito pagamento a favore del figlio, remunerando così la sua disponibilità ad emettere titoli di spesa fasulli.

=====
Contabilità Ufficiale novembre 2010

RICEVUTE FISCALI/FATTURE 2010 COME DA BOLLETTARI UFFICIALI DELLA SOCIETA' FEDRIST SAS - P.I.V.A. nr.02325380802							Pagamenti C/credito	Importo
DATA	NR. SERIE BLOCCHETT O RICEVUTE	NR.	num corretta	CLIENTE	IMPORTO	NR. PERS Costo x pers arr.to		

10/11/2010	RBG 572790	437	367	CENA PDL	800	25	32	453220xxxxx63 73	800,00
15/11/2010	RBG 572803	448	378	GIOVANI GRUPPO PDL	1800	60	30	453220xxxxx63 73	1.800,00

Contabilità Parallela

Elenco mensile degli incassi giornalieri della FEDRIST SAS così riportati nel supporto informatico formato CD				
DATA	IMPORTO	NR. COPERTI	RISCONTRO CONTABILITA' AGENDA	IN ED
NOVEMBRE 2010				
1	675,00	24	corrispondente agenda	in
2	1.070,00	12	nessuna ricevuta	
3				
4	20,00	2	non corrispondente	
5	390,00	9	nessuna ricevuta	
6	320,00	11	nessuna ricevuta	
7	170,00	7	non corrispondente	
8	460,00	20	non corrispondente	
9				
10	1.055,00	32	non corrispondente	
11	640,00	22	non corrispondente	
12	30,00	2	non corrispondente	
13	290,00	10	non corrispondente	
14	1.509,00	46	non corrispondente	
15	1.190,00	38	non corrispondente	
16				
17	150,00	9	non corrispondente	
18	45,00	2	nessuna ricevuta	
19	80,00	3	nessuna ricevuta	
20	430,00	20	non corrispondente	
21	770,00	23	corrispondente agenda	in
22	160,00	7	non corrispondente	
23				
24	80,00	4	nessuna ricevuta	
25	60,00	3	nessuna ricevuta	
26				
27				

28	0,00	0	
29	10,00	1	
30			

Per il mese di novembre 2010 si evince come nelle date in cui risultano rilasciate ricevute fiscali per pasti a prezzo fisso in favore del P.D.L., (**10 e 15 novembre**) nella contabilità non ufficiale risultano annotati, per la data del 10/11, incassi/coperti attendibili rispetto al dato "ufficiale"; di contro, nella giornata del 15/11 l'incasso ed il numero dei coperti non risultano coincidenti o prossimi ai dati riportati nella ricevuta ufficiale emessa in pari data.

Anche in questo caso, si registra un pagamento effettuato con la carta di credito intestata al Gruppo PDL. Pertanto, da un lato, si è accertato che nella contabilità reale non vi è traccia di una transazione corrispondente a quelle documentate con le ricevute acquisite agli atti; dall'altro lato, il pagamento effettuato appare essere chiaramente indebito, nella misura in cui, per quanto già evidenziato, nessuna manifestazione o riunione del Gruppo PDL si è mai tenuta presso il ristorante in oggetto.

In sostanza, in questo caso il FEDELE non ha solo lucrato una ricevuta emessa a fronte di operazioni inesistenti, ma ha effettuato un indebito pagamento a favore del figlio, remunerando così la sua disponibilità ad emettere titoli di spesa fasulli.

Del resto, gli incassi ed i coperti indicati nella contabilità reale vanno ricondotti a quelli dovuti ad altri avventori, che pure frequentano il ristorante del FEDELE Diego. Questo è certamente vero per la data del 15 novembre, nella quale in contabilità reale risultano incassi inferiori a quelli portati nella ricevuta coeva acquisita agli atti. Ma analoghe conclusioni possono trarsi anche nell'altro caso. Ed infatti, sebbene potrebbe astrattamente ritenersi che nel conteggio complessivo del 10 novembre FEDELE Diego potesse aver compreso gli incassi dovuti alla presenza dei componenti de Gruppo PDL, è altrettanto vero che si è accertato che presso il predetto ristorante nessuna manifestazione o riunione del Gruppo PDL ha avuto luogo.

=====

Contabilità Ufficiale dicembre 2010

RICEVUTE FISCALI/FATTURE 2010 COME DA BOLLETTARI UFFICIALI DELLA SOCIETA' FEDRIST SAS - P.I.V.A. nr.02325380802								Pagamenti C/credito	Importo
DATA	NR. SERIE BLOCCHETT O RICEVUTE	NR.	num corretta	CLIENTE	IMPORTO	NR. PERS	Costo x pers arr.to		
01/12/2010	RBG 572808	453	383	SENZA INTESTAZIONE	800	20	40	453220xxxxx6373	800,00

Contabilità Parallela

Elenco mensile degli incassi giornalieri della FEDRIST SAS così riportati nel supporto informatico formato CD				
DATA	IMPORTO	NR. COPERTI	RISCONTRO CONTABILITA' AGENDA	IN ED

DICEMBRE 2010			
1	10,00	1	non corrispondente
2	170,00	8	non corrispondente
3	80,00	4	non corrispondente
4	260,00	10	nessuna ricevuta
5	440,00	16	non corrispondente
6	460,00	18	nessuna ricevuta
7	200,00	9	nessuna ricevuta
8	850,00	27	non corrispondente
9	50,00	2	corrispondente
10	244,00	4	nessuna ricevuta
11	875,00	25	non corrispondente
12	1.105,00	44	non corrispondente
13	195,00	6	nessuna ricevuta
14			
15	330,00	13	nessuna ricevuta
16	1.535,00	46	non corrispondente
17	0,00	0	
18	165,00	6	non corrispondente
19	0,00	0	
20	220,00	9	nessuna ricevuta
21			
22	170,00	7	non corrispondente
23	50,00	2	nessuna ricevuta
24	270,00	9	corrispondente
25			
26	240,00	7	nessuna ricevuta
27	10,00	1	nessuna ricevuta
28			
29	0,00	0	
30	35,00	2	nessuna ricevuta
31	160,00	7	nessuna ricevuta

Per il mese di dicembre 2010 si evince come nella data in cui risulta rilasciata ricevuta fiscale per pasti a prezzo fisso in favore del P.D.L., (**01 dicembre**) nella contabilità non ufficiale risulta annotato esclusivamente un incasso per un coperto per un importo di €.10,00.

Anche in questo caso, dunque, il consigliere FEDELE ha ottenuto dal figlio un documento di spesa fasullo a fronte di un indebito pagamento reale effettuato a carico del Gruppo dallo stesso rappresentato e quindi della Regione Calabria.

In conclusione, per l'annualità 2010, ad ulteriore conferma dell'inattendibilità della contabilità della FEDRIST, emerge che la società in argomento, a fronte di incassi dichiarati e risultanti dalla contabilità ufficiale per €. 48.937,00, ha di fatto annotato nella contabilità in nero (di cui al CD oggetto di sequestro) incassi per €.107.247,00, di gran lunga superiori rispetto al dato riportato nei registri e successivamente in dichiarazione d'imposta.

Pertanto, al di là della accertata infedeltà fiscale del FEDELE Diego, da tali elementi può raggiungersi la conclusione circa la totale inattendibilità della contabilità della FEDRIST S.a.s. e con essa di tutti i documenti di spesa prodotti dal FEDELE Luigi per auto liquidarsi i relativi rimborsi ovvero per giustificare le corrispondenti "strisciate" della carta di credito a favore del figlio.

In sostanza, sono state accertate due modalità operative.

In un primo momento i due ricorrevano alla mera emissione di documenti di spesa falsi a fronte di operazioni mai avvenute. Tali documenti venivano utilizzati dal FEDELE Luigi per auto liquidarsi i relativi importi a titolo di rimborso.

Nella fase successiva (a decorrere dall'ottobre 2010), padre e figlio perfezionavano il meccanismo di illecita appropriazione del pubblico denaro: a fronte dell'emissione di documento di spesa falsa il FEDELE effettuava un pagamento reale quanto indebito mediante la carta di credito intestata al Gruppo PDL

In entrambi i casi la condotta posta in essere appare punita ai sensi dell'art. 314 c.p..

ANNO 2011

Per questa annualità si riscontra esclusivamente il ricorso al meccanismo rappresentato dall'emissione di una ricevuta a fronte di una prestazione mai effettuata a fronte di un pagamento reale mediante "strisciata" della carta di credito.

Contabilità Ufficiale gennaio 2011

RICEVUTE FISCALI/FATTURE 2011 COME DA BOLLETTARI UFFICIALI DELLA SOCIETA' FEDRIST SAS - P.I.V.A. nr.02325380802								Pagamenti C/credito	Importo
DATA	NR. SERIE BLOCCHETTO RICEVUTE	NR.	num corretta	CLIENTE	IMPORTO	NR. PERS	Costo x pers arr.to		
20/01/2011	RBG 572833	478		gruppo consiliare pdl	1200	30	40	453220xxxxx6 373	1.200,00
31/01/2011	RBG 572838	483		senza intestazione	850	25	34	453220xxxxx6 373	850,00

Contabilità Parallela

Elenco mensile degli incassi giornalieri della FEDRIST SAS così riportati nel supporto informatico formato CD				
DATA	IMPORTO	NR. COPERTI	RISCONTRO CONTABILITA' AGENDA	IN ED
GENNAIO 2011				
1				
2				
3				
4				

5	375,00	8	nessuna ricevuta
6	370,00	14	nessuna ricevuta
7	340,00	10	nessuna ricevuta
8	120,00	5	nessuna ricevuta
9	170,00	6	non corrispondente
10	40,00	3	nessuna ricevuta
11			
12	233,00	9	non corrispondente
13	325,00	10	non corrispondente
14	420,00	13	nessuna ricevuta
15	350,00	14	nessuna ricevuta
16	200,00	12	non corrispondente
17	170,00	6	nessuna ricevuta
18			
19	200,00	10	non corrispondente
20	325,00	19	non corrispondente
21	125,00	6	nessuna ricevuta
22	640,00	23	nessuna ricevuta
23	0,00	0	
24	530,00	19	non corrispondente
25			
26	170,00	7	non corrispondente
27	450,00	16	nessuna ricevuta
28	165,00	6	nessuna ricevuta
29	420,00	17	nessuna ricevuta
30	325,00	11	non corrispondente
31	100,00	7	non corrispondente

Per il mese di gennaio 2011 si evince come nelle date in cui risultano rilasciate ricevute fiscali per pasti a prezzo fisso in favore del P.D.L. (**20 e 31 gennaio**) nella contabilità non ufficiale risultano annotati incassi non corrispondenti, sia al corrispettivo indicato nelle ricevute, sia al numero dei coperti riportato nella medesima ricevuta emessa in pari data.

Il pagamento è stato effettuato mediante una carta di credito corrispondente a quella del gruppo in esame.

=====

Contabilità Ufficiale febbraio 2011

RICEVUTE FISCALI/FATTURE 2011 COME DA BOLLETTARI UFFICIALI DELLA SOCIETA' FEDRIST SAS - P.I.V.A. nr.02325380802								Pagamenti C/credito	Importo
DATA	NR. SERIE BLOCCHETTO RICEVUTE	NR.	num corretta	CLIENTE	IMPORTO	NR. PERS	Costo x pers arr.to		
22/02/2011	RCE 584004	499		senza intestazione	3200	80	40	453220xxxxx6 373	3.200,00

Elenco mensile degli incassi giornalieri della FEDRIST SAS così riportati nel supporto informatico formato CD				
DATA	IMPORTO	NR. COPERTI	RISCONTRO CONTABILITA' AGENDA	IN ED
FEBBRAIO 2011				
1				
2	30,00	2	nessuna ricevuta	
3	300,00	11	nessuna ricevuta	
4	240,00	11	non corrispondente	
5	150,00	5	nessuna ricevuta	
6	535,00	19	non corrispondente	
7				
8				
9	60,00	5	nessuna ricevuta	
10	6,00	1	nessuna ricevuta	
11	620,00	20	non corrispondente	
12	1.135,00	33	nessuna ricevuta	
13	3.575,00	108	nessuna ricevuta riscontro in agenda	
14	520,00	21	non corrispondente	
15				
16	100,00	5	non corrispondente	
17	103,00	6	non corrispondente	
18	20,00	2	nessuna ricevuta	
19	260,00	10	nessuna ricevuta	
20	95,00	4	corrispondente	
21	140,00	5	non corrispondente	
22	3.200,00	80	corrispondente	
23	310,00	15	non corrispondente	
24	200,00	6	nessuna ricevuta	
25	353,00	10	non corrispondente	
26	519,00	17	non corrispondente	
27	315,00	14	non corrispondente	
28				
29				
30				
31				

Per il mese di febbraio 2011 si evince come nella data in cui risulta rilasciata ricevuta fiscale per pasti a prezzo fisso in favore del P.D.L. (**22 febbraio**) nella contabilità non ufficiale risulta annotato un incasso corrispondente in toto, sia al corrispettivo, sia al numero dei coperti riportato nella medesima ricevuta emessa in pari data.

Tuttavia, tale constatazione non permette di giungere a conclusioni differenti circa la fittizietà dell'operazione, laddove si è ampiamente dimostrato che nessuna manifestazione del Gruppo PDL si è mai tenuta presso il ristorante FEDRIST S.a.s..

DATA	NR. SERIE BLOCCHETTO RICEVUTE	NR.	num corretta	CLIENTE	IMPORTO	NR. PERS	Costo x pers arr.to	riscontro con ricevute fiscali	
20/03/2011	RCE 584018	513		PDL	2000	40	50	453220xxxxx6373	2.000,00
28/03/2011	RCE 584025	520		senza intestazione	1950	39	50	453220xxxxx6373	1.950,00
09/04/2011	RCE 584032	527		senza intestazione	1800	45	40	453220xxxxx6373	1.800,00
28/04/2011	RCE 584045	540		senza intestazione	1200	30	40	453220xxxxx6373	1.200,00
20/06/2011	RCE 584075	570		senza intestazione	1500	30	50	453220xxxxx6373	1.500,00
15/07/2011	RCE 584083	579		senza intestazione	1800	36	50	453220xxxxx6373	1.800,00
03/08/2011	RCE 584095	591		senza intestazione	2000	40	50	453220xxxxx6373	2.000,00
12/09/2011	DAU 553760	606		senza intestazione	1800	40	45	453220xxxxx6373	1.800,00
15/10/2011	DAU 553776	621		senza intestazione	1700	38	45	453220xxxxx6373	1.700,00
28/10/2011	DAU 553786	631		senza intestazione	800	20	40	453220xxxxx6373	800,00
13/11/2011	DAU 553791	636		ricevuta senza intestazione	1750	35	50	453220xxxxx6373	1.750,00
12/12/2011	DAU 553820	666		senza intestazione	850	20	43	453220xxxxx6373	850

Alle suddette ricevute fiscali emesse ed annotate regolarmente in contabilità, manca un riscontro per le rimanenti mensilità (marzo/dicembre 2011) di annotazioni sul brogliaccio di contabilità parallelo presente sul menzionato supporto magnetico. Tuttavia, in ragione di quanto detto sinora, trattasi in ogni caso di pagamenti indebiti a fronte di prestazioni mai effettuate. Del resto, si tratterebbe degli eventi – molteplici invero e ravvicinati nel tempo – più recenti e ciononostante il consigliere CHIAPPETTA in sede di interrogatorio, al solo sentire nominare non tanto il ristorante in parola ma la stessa cittadina di Sant'Eufemia d'Aspromonte trasaliva, non conservando alcun ricordo di incontri ivi tenutisi.

In conclusione, per l'annualità 2011, ad ulteriore conferma dell'inattendibilità della contabilità del FEDRIST S.a.s, emerge che a carico della società in argomento è possibile ricostruire induttivamente ricavi per 107.636,00, di gran lunga superiori rispetto al dato riportato nei registri e successivamente in dichiarazione d'imposta.

ANNO 2012

DATA	NR. SERIE BLOCCHETTO RICEVUTE	NR.	CLIENTE	IMPORTO	NR. PERS	COSTO X PERSONA
12/01/2012	DAU 553840	686	senza intestazione 1 cena conviviale	1800	0	0
16/12/2012	DCH 414404	949	senza intestazione	70	2	35

Dalla comparazione tra la suddetta contabilità e le ricevute presentate dal FEDELE Luigi in sede di verifica, si evince che c'è coincidenza esclusivamente per la "cena" del 12.01.2012.

Di contro, tra le fatture emesse per la giornata del 16.12.2012, e quella prodotta per la medesima giornata da FEDELE Luigi, risulta una netta discordanza in termini di costo/coperti.

Anche in questo caso non possono che richiamarsi le osservazioni già sviluppate con riferimento alle mensilità precedenti.

Pertanto, alla luce degli accertamenti compiuti è dimostrato che le "consumazioni" certificate dal FEDELE Luigi presso il ristorante del figlio Diego a fronte delle quali lo stesso ha effettuato pagamenti con carta di credito (ovvero ha prelevato somme corrispondenti alle fatture portate in rendiconto dal conto corrente del gruppo mediante prelievi in contanti, al bancomat o con emissione di assegni a sé medesimo, giustificati poi attraverso la produzione della ricevuta fasulla emessa dal figlio), sono da ritenere riconducibili ad operazioni oggettivamente inesistenti. Conseguentemente, le somme così erogate alla FEDRIST S.a.s. costituiscono oggetto di peculato commesso in concorso da FEDELE Luigi e dal figlio Diego.

In particolare, sebbene sia emerso che in sede di perquisizione che in effetti la FEDRIST S.a.s. ha le potenzialità per far fronte a somministrazioni di pasti anche per un numero ingente di coperti (banchetti, sala ampia), oggettivamente veniva accertato che nella maggior parte delle occasioni in cui il FEDELE Luigi effettuava un pagamento in favore della FEDRIST S.a.s. per presunti banchetti di natura politica, in realtà presso il ristorante non si registrava la presenza di un numero corrispondente di avventori né tantomeno veniva registrato un incasso corrispondente.

Conclusivo, sul punto, appare tuttavia quanto dichiarato dal consigliere CHIAPPETTA all'interrogatorio del 10.06.2013.

Pertanto, le somme spese con riferimento a presunte riunioni conviviali "di natura politica" tenute presso il suddetto ristorante FEDRIST S.a.s., ammontanti a complessivi €.42.700,00, sono tutte valutabili quali costi *non conferenti* addebitati al gruppo consiliare regionale dal capogruppo FEDELE Luigi.

Si precisa che nella "scheda spese non conferenti", che si acclude alla presente, sono già conteggiate le quote per le spese presso il FEDRIST S.a.s. del periodo 2011/2012; di contro, per il 2010, le stesse vengono indicate esplicitamente.

.4.4) SIXTY SEVEN TRAVEL S.a.s.

Società rappresentata da DE GIROLAMO Debora, nata a Reggio Calabria il 03/12/1976 ed ivi residente in viale Aldo Moro trav. Neri nr. 13/A.

Su delega di questo Ufficio la PG operante sottoponeva a sequestro presso la predetta società la seguente documentazione relativa ai rapporti con il gruppo P.D.L. nel periodo di amministrazione da parte del FEDELE:

- Ricevuta fiscale nr.05 datata 08/3/2012, dell'importo complessivo di €.2.900,00, emessa all'ordine del Gruppo Consiliare c/o la Regione Calabria P.D.L.;
- Registro corrispettivi – foglio novembre 2011, con allegate:
- Ricevuta nr. 10/11 del 10/11/2011 – importo €.4.680,00;
- Ricevuta nr. 12/11 del 15/11/2011 – importo €.2.468,00;
- Registro corrispettivi – foglio agosto 2011, con allegata:
- Ricevuta nr. 09/11 del 22/08/2011 – importo €.3.500,00;
- Registro corrispettivi – foglio aprile 2011, con allegata:
- Ricevuta nr. 06/11 del 14/04/2011 – importo €.4.500,00;
- Registro corrispettivi – foglio marzo 2011, con allegata:
- Ricevuta nr. 05/11 del 30/03/2011 – importo €.5.100,00;
- Registro corrispettivi – foglio febbraio 2011, con allegata:
- Ricevuta nr. 04/11 del 08/02/2011 – importo €.5.300,00;
- Registro corrispettivi – foglio gennaio 2011, con allegata:
- Ricevuta nr. 03/11 del 10/01/2011 – importo €.3.500,00.

Di tutte le predette spese si è già dato conto in occasione delle relative annualità in sede di commento delle condotte poste in essere dal FEDELE.

3.4.5) Rapporti tra FELELE Luigi e la CONFINI VIAGGI – le missioni

Di seguito vengono illustrati gli elementi acquisiti a seguito dell'analisi della documentazione amministrativo contabile riconducibile alle spese relative alle "missioni istituzionali" sostenute dal consigliere FEDELE Luigi. In proposito giova ribadire che per quanto attiene **alla diaria per le missioni fuori Regione** ovvero in ambito nazionale i consiglieri hanno diritto a cinque missioni istituzionali, le quali vengono liquidate a seguito di rendicontazione alla luce dei documenti di spesa presentati dal singolo consigliere interessato.

Per quanto riguarda, invece, le eventuali **missioni istituzionali all'estero**, le stesse devono essere preventivamente ed espressamente autorizzate con provvedimento dell'Ufficio di Presidenza. Il rimborso delle missioni estere viene gestito direttamente dal Consiglio Regionale per quanto attiene i costi di viaggio e soggiorno: al consigliere autorizzato saranno invece rimborsati i costi dallo stesso sostenuti presso la sede di effettuazione della missione, ovvero taxi, pasti, ed altre piccole spese.

Ebbene, come anticipato in data **21.11.2013** i militari operanti si recavano presso gli Uffici della Regione Calabria-Segretariato Generale al fine di dare esecuzione ai decreti di ordine di esibizione e consegna emessi da questo Ufficio finalizzati all'acquisizione, tra l'altro, di tutta la documentazione amministrativo-contabile relativa alle indennità di missione dei Capigruppo e dei Consiglieri regionali dal maggio 2010 al dicembre 2012.

Ciò al fine di verificare che i consiglieri non avessero proceduto a chiedere un doppio rimborso, ossia, una volta rimborsategli dal Consiglio Regionale le spese sostenute per le missioni secondo quanto stabilito dalle delibere sopra analizzate, non avessero chiesto il rimborso delle stesse spese a carico del Gruppo consiliare di appartenenza e, quindi, a carico nuovamente del Consiglio Regionale e della collettività.

All'esito di tale verifica è stato effettivamente accertato che alcuni consiglieri hanno proceduto a chiedere e ad ottenere un doppio rimborso. Tra di essi, oltre al NUCERA di cui si è riferito, vi era FEDELE Luigi.

A tal proposito elementi certi di prova della penale responsabilità di quest'ultimo venivano raccolti grazie alle acquisizioni documentali eseguite rispettivamente in data **18.03.2014** e in data **07.05.2014** presso l'agenzia di viaggi "CONFINI di Elisa BRANCATI", corrente in Reggio Calabria, via Tommaso Gulli, nr.21, in atti rappresentata da BRANCATI Elisa, nata a Reggio Calabria il 04.09.1971.

Infatti, dall'analisi del carteggio esibito emergevano diverse transazioni tra il FEDELE Luigi e la predetta agenzia, riscontrate mediante l'emissione da parte della BRANCATI di documenti contabili quali ricevute, estratti conto pro forma e, in taluni casi, fatture fiscali.

Tali "documenti" riportavano complessivamente, quale specifica della prestazione resa, una serie "cumulativa" di servizi (definita: soggiorni, voli, ecc.) a volte raggruppati anche per periodi, **senza tuttavia accludere le specifiche del servizio reso** (es. denominazione compagnia aerea, denominazione hotel, etc.).

Pertanto, mediante l'analisi dei documenti di spesa utilizzati dal FEDELE per autoliquidarsi il rimborso a carico del fondo erogato al Gruppo P.D.L. si è potuto risalire alle singole operazioni che hanno caratterizzato il soggiorno, altrimenti confuse nel citato documento "cumulativo" emesso dalla predetta agenzia.

Le spese di seguito indicate sono state già conteggiate quali non conferenti nelle precedenti tabelle distinte per tipo di spesa e per annualità di seguito si rinviene il dettaglio di quanto accertato

a) Missione del 13 dicembre 2010: partenza 13/12 – ritorno 15/12).

FEDELE Luigi risulta aver presentato "richiesta rimborso spese per missioni" indirizzata al Dirigente Settore Risorse Umane ed annotata al nr. 567 del 05.01.2011 dal Consiglio Regionale, ottenendo la liquidazione di quanto segue:

Data Richiesta	Luogo Missione	Doc.ne Spesa	Importo Rimborsato (€)	Note
15/12/2010	Roma	Aereo	152,16	
		Taxi	85,00	
		Albergo	793,50	
Totale.....			1.030,66	

Tra le suddette spese oggetto di rimborso da parte del Consiglio Regionale (aereo, taxi e albergo), come si evince dalla documentazione relativa alla missione oggetto di acquisizione e verifica, il suddetto consigliere ha prodotto per il rimborso a carico del proprio gruppo di appartenenza le seguenti spese, che risultano

coincidere parzialmente, con quelle presentate per la missione istituzionale autorizzata dal Consiglio Regionale:

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
10/12/2010		ALITALIA	VOLO REGGIO/ROMA A/R	152,16
15/12/2010	03/109741	HOTEL BERNINI ROMA	SOGGIORNO	793,50
Totale.....				945,66

In merito, si evidenzia che, oltre all'esatta coincidenza dei documenti fiscali inerenti il volo ed il soggiorno, il pagamento presso l'hotel Bernini Roma, che è stato oggetto di rimborso da parte del Consiglio, è avvenuto per mezzo della carta di credito del gruppo consiliare P.D.L., come da ricevuta POs allegata alla citata fattura.

b) Missione del 31 gennaio – 1 febbraio 2012.

FEDELE Luigi risulta aver presentato "richiesta rimborso spese per missioni" indirizzata al Dirigente Settore Risorse Umane ed annotata al nr.14254 del 21.03.2012 dal Consiglio Regionale ottenendo la liquidazione di quanto segue:

Data Richiesta	Luogo Missione	Doc.ne Spesa	Importo Rimborsato (€)	Note
19/03/2012	Roma	Aereo	298,04	
		Albergo	382,00	
Totale.....			680,04	

Sul punto si specifica che i costi sopra certificati sono stati dimostrati dal FEDELE Luigi mediante l'esibizione al Consiglio Regionale – Area Risorse Umane della **fattura nr. 14 del 12.03.2011**, emessa dall'agenzia "Confini Viaggi" di Elisa Brancati

La predetta agenzia, come anticipato in premessa, su richiesta dei militari operanti esibiva la documentazione contabile di supporto alla suddetta fattura fiscale che, come si evince dalla visione della stessa, esplicita esclusivamente i servizi resi senza fare cenno allo specifico soggetto che ha fornito il servizio, di fatto apparendo "anonima" quanto alle specifiche prestazioni rese (es. denominazione compagnia aerea, denominazione hotel, ecc.). In particolare, a supporto della menzionata fattura nr. 14 (in giallo) l'agenzia viaggi esibiva la seguente correlata documentazione fiscale (in verde):

DATA	FATTURA NR.	FORNITORE DEL SERVIZIO	DESCRIZIONE	IMPORTO
12/03/2012	14	CONFINI VIAGGI	Viaggio a ROMA 31/01/2012 - 01/02/2012	€ 680,04
01/02/2012	03/395	HOTEL BERNINI - BRISTOL - ROMA	Soggiorno	€ 352,00
		ALITALIA	Biglietto aereo	€ 154,83

Tra le suddette spese oggetto di rimborso da parte del Consiglio Regionale, come si evince dalla documentazione relativa alla missione oggetto di acquisizione e verifica, il suddetto consigliere ha prodotto per il rimborso a carico del proprio gruppo di appartenenza i seguenti documenti di spesa, che risultano coincidere **parzialmente** con quelli presentati per la missione istituzionale autorizzata dal Consiglio Regionale:

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
------	-----------------	--------------------	----------------------	---------

01/02/2012	ALITALIA	VOLO ROMA – LAMEZIA	154,83
Totale.....			154,83

c) Missione del 13/15 gennaio 2012 (estera).

FEDELE Luigi risulta aver presentato "richiesta rimborso spese per missioni" indirizzata al Dirigente Settore Risorse Umane ed annotata al nr.13979 del 20.03.2012 dal Consiglio Regionale ottenendo la liquidazione di quanto segue:

Data Richiesta	Luogo Missione	Doc.ne Spesa	Importo Rimborsato (€)	Note
12/01/2012	Vienna	Aereo	568,67	
		Albergo	1.055,42	
Totale.....			1.624,09	

Sul punto si specifica che i costi sopra certificati, sono stati dimostrati dal FEDELE Luigi mediante l'esibizione al Consiglio Regionale – Area Risorse Umane, della **fattura nr. 12 del 12.03.2012** emessa dall'agenzia "Confini Viaggi" di Elisa Brancati

Tra le suddette spese oggetto di rimborso da parte del Consiglio Regionale il suddetto consigliere ha prodotto per il rimborso a carico del proprio gruppo di appartenenza le seguenti spese, che risultano coincidere **parzialmente** con quelle presentate per la missione istituzionale autorizzata dal Consiglio Regionale:

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
13/01/2012		ALITALIA	VOLO REG/ROMA/VIENNA/LAMEZIA	354,05

In merito al suddetto soggiorno, si significa che al solo gruppo consiliare sono state addebitate le spese per il volo della *collaboratrice* PINNERI Antonia, già oggetto di contestazione in sede di analisi delle spese complessive non conferenti che il FEDELE si è autoliquidato a carico del gruppo P.D.L. (€ 572,67 – ricevuta nr.24 Confini Viaggi), la quale nel medesimo periodo del FEDELE ha soggiornato in Vienna, sede presso la quale il capogruppo era stato "istituzionalmente" autorizzato a recarsi dal Consiglio.

d) Missione Estera del 7/14 ottobre 2010.

FEDELE Luigi risulta essere stato autorizzato dalla Segreteria dell'Ufficio di Presidenza, giusto verbale di deliberazione nr. 77 del 03.08.2010, per recarsi unitamente ad una delegazione regionale presso la sede di New York per partecipare al "Columbus Day – anno 2010".

La gestione della missione, come rappresentato, è a cura della Presidenza del Consiglio Regionale, che provvede all'organizzazione della trasferta ed al successivo rimborso.

Sul punto si specifica che la documentazione acquisita presso l'agenzia "Confini Viaggi" di Elisa Brancati, consentiva di rilevare la presenza della **fattura nr. 77** del 03.12.2010 indirizzata al Consiglio Regionale, dalla quale si evince l'organizzazione del viaggio istituzionale negli USA.

La disamina dettagliata della suddetta fattura consente di ricostruire i seguenti servizi correlati alla missione.

DATA	FATTURA NR.	FORNITORE DEL SERVIZIO	DESCRIZIONE	IMPORTO
03.12.2010	77	CONFINI VIAGGI	Viaggio a delegazione "New York e Canada" – Columbus day 2010	€ 59.645,39 (trattasi di importo cumulativo)
		ALITALIA	Biglietteria aerea	(trattasi di importo

				cumulativo)
		The Hazelton Hotel Toronto	Soggiorno	\$ 3.708,00
		The Pierre	Soggiorno	\$ 31.420,85 (trattasi di importo cumulativo)
		Hilton hotel	Ricevuta prenotazione avvenuta	(trattasi di importo cumulativo)

Analizzando la documentazione acquisita presso il gruppo consiliare, di contro, si evince che FEDELE Luigi ha addebitato al gruppo in esame il seguente costo afferente un soggiorno in New York dell'11.10.2010, data coincidente con quelle di espletamento della missione per conto dell'Ufficio di Presidenza (7 - 14 ottobre 2010):

DATA	NR. SCORRICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
11/10/2010 (10/11/2010)*	8260	THE PIERRE NEW YORK A TAJ HOTEL	SOGGIORNO	\$130,59 (€.95,30ca)
11/10/2010 (10/11/2010)*	135094	LE CAPRICE NEW YORK	PASTO ISTITUZIONALE	\$136,09 (€.99,31)
Totale.....				€.194,61

(*) si puntualizza che il **formato data** frequentemente usato negli USA è Mese - Giorno - Anno, pertanto si è proceduto a rettificare in formato europeo le date presenti nei documenti sopraelencati.

e) Missione Estera del 21/24 marzo 2012.

FEDELE risulta essere stato autorizzato dalla Segreteria dell'Ufficio di Presidenza, giusto verbale di deliberazione nr. 22 del 19.03.2012, a recarsi unitamente ad una delegazione regionale in Mosca per partecipare alla Fiera Internazionale dei viaggi e del turismo - MITT 2012.

La gestione della missione era a cura della Presidenza del Consiglio Regionale, la quale provvedeva all'organizzazione della trasferta e del successivo rimborso.

Sul punto si specifica che la documentazione acquisita presso la citata agenzia "**Confini Viaggi**" di Elisa Brancati consentiva di rilevare la presenza della **fattura nr. 28** del 31.03.2012 indirizzata al FEDELE Luigi, dalla quale si evince l'organizzazione del viaggio istituzionale in Mosca.

L'esame della suddetta fattura consentiva di ricostruire i seguenti servizi correlati alla missione:

NR. PROG.	DATA	FATTURA NR.	FORNITORE DEL SERVIZIO	DESCRIZIONE	IMPORTO
1	31/03/2012	28	CONFINI VIAGGI	Viaggio a MOSCA 21-24/03/2012	€ 2.780,96
2	21/03/2012		ALITALIA	Biglietto aereo	€ 989,96
3	09/03/2012	21	EGROUP LTD - MOSCA	Servizi accessori e soggiorno	€ 5.135,00 (trattasi di importo cumulativo di più servizi)

Analizzando la documentazione acquisita presso il gruppo consiliare, di contro, si evince essere stato addebitato al gruppo in esame il seguente costo, afferente un soggiorno in Mosca dal 21 al 24 marzo 2012, date coincidenti con quelle di espletamento della missione per conto dell'Ufficio di Presidenza:

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
24/03/2012	139177	HOTEL MOSCA NATIONAL	SOGGIORNO	Rubli .4.142,00 (€87.00 ca)

In aggiunta a quanto emerso circa le duplicazioni di rimborsi sopra evidenziate venivano acquisiti ulteriori elementi a carico del FEDELE connessi al rapporto con l'agenzia viaggi in oggetto. Infatti, l'analisi comparata della documentazione di spesa prodotta dal Capogruppo consentiva di riscontrare come quest'ultimo si servisse dell'agenzia CONFINI per l'acquisto di numerosi servizi di viaggio.

L'agenzia, nella persona della titolare BRANCATI Elisa, dichiarava agli operanti che era solita certificare le prestazioni rese mediante emissione di fattura fiscale o ricevuta a richiesta del cliente e saltuariamente con un documento riepilogativo definito "estratto conto pro forma" che rappresentava una sorta di riepilogativo sui servizi resi.

Ovviamente, deve ritenersi che al documento fiscale emesso siano correlati una serie di servizi e prestazioni oggetto di fruizione da parte del cliente. Pertanto, ad una ricevuta cumulativa corrispondono una serie di documenti fiscali (fattura, ricevuta) emessi dal soggetto a cui l'agenzia si è rivolta per la prenotazione ed erogazione del servizio.

Di seguito, si mostreranno gli elementi acquisiti dai quali si è avuta la prova che il FEDELE addebitava al gruppo P.D.L. sia il documento riepilogativo (per così dire "anomimo" quanto ai singoli servizi ed al fornitore) sia, in tutto o in parte, i documenti di supporto (singole fatture o ricevute emesse dal soggetto cui l'agenzia si era rivolta per la prenotazione ed erogazione del servizio).

In merito a quanto detto, si è riscontrato quanto segue:

a) Viaggio – Soggiorno Londra 2010

DATA		FORNITORE DEL SERVIZIO	DESCRIZIONE	IMPORTO	NOTE
27/11/2010	estratto conto pro forma	confini viaggi	biglietto aereo rc/londra a/r novembre 2010 soggiorno alberghiero a londra	2.701,00	pinneri antonia

Tale certificazione di spesa "Estratto conto pro forma" veniva conteggiato dal FEDELE Luigi quale spesa a carico del gruppo consiliare **nel corso dell'anno 2010**, tanto che la stessa è stato oggetto di esibizione in sede di acquisizione documentale.

L'acquisizione documentale presso l'agenzia CONFINI Viaggi consentiva di risalire alle specifiche prestazioni che erano ricomprese nel suddetto estratto conto pro forma, le quali sono risultate essere relative alla citata PINNERI Antonia ed in particolare:

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
09/11/2010	100132639	Mandarin Hotel Londra	Soggiorno	£.1667,10 (€2.048,73 ca)
07/11/2010		Alitalia	Volo Reg/Roma/Londra	800,00

In merito al suddetto soggiorno, si rappresenta che in pari data era presente in Londra lo stesso FEDELE Luigi, come si evince dalle spese per volo e soggiorno presso il medesimo hotel addebitate al gruppo. Il pagamento del soggiorno per la citata PINNERI Antonia è avvenuto a mezzo assegno bancario nr. 771124178 tratto dal c/c del gruppo consiliare.

b) Viaggio –Soggiorno Milano 07/09 dicembre 2011

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
16/03/2012	3	CONFINI DI ELISA BRANCATI RC	VIAGGIO MILANO 7/12 al 09/12 2011	669,00

Tale certificazione di spesa definita quale "ricevuta" veniva conteggiata dal FEDELE Luigi quale spesa a carico del gruppo consiliare *nel corso dell'anno 2012*, come da acquisizione documentale effettuata in sede di accesso.

Successivamente, proseguendo con l'analisi delle spese prodotte veniva rilevata la presenza tra la documentazione contabile di spesa del gruppo per l'*annualità 2011*, delle seguenti spese:

DATA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
06/12/2011	ALITALIA	VOLO REGGIO/MILANO A/R	285,47	Fedele Luigi

Appare evidente dalla comparazione della documentazione prodotta e dai periodi di effettuazione del volo che trattasi del medesimo costo, addebitato, seppur parzialmente, in due annualità contabili differenti.

c) Viaggio –Soggiorno Roma 30 giugno - 01 luglio 2011

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
16/03/2012	1	CONFINI DI ELISA BRANCATI RC	VIAGGIO A ROMA 30/6/11	1.369,39

Tale certificazione di spesa definita quale "ricevuta" veniva conteggiata dal FEDELE Luigi quale spesa a carico del gruppo consiliare *nel corso dell'anno 2012*, come da acquisizione documentale effettuata in sede di accesso.

Successivamente, proseguendo con l'analisi delle spese prodotte, veniva rilevata la presenza tra la documentazione contabile di spesa del gruppo per l'*annualità 2011*, delle seguenti spese:

DATA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
29/06/2011	ALITALIA	BIGLIETTO AEREO PINNERI ANTONIA REGGIO - FIUMICINO DEL 30-6-2011 E FIUMICINO - REGGIO DEL 1-7-2011	226,38	PINNERI ANTONIA
29/06/2011	ALITALIA	VOLO ROMA/REGGIO CAL.	293,83	FEDELE LUIGI

Appare evidente dalla comparazione della documentazione prodotta e dai periodi di effettuazione dei voli che trattasi del medesimo costo, addebitato, seppur parzialmente, in due annualità contabili differenti.

In ultimo, sempre con riferimento al capitolo "viaggi" addebitati al gruppo consiliare in esame e sostenuti dal FEDELE, si pone l'attenzione su due spese (si precisa sin d'ora che le stesse sono state conteggiate tra quelle inconferenti nelle tabelle riepilogative sopra riportate):

Nr.	DATA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
1	08/09/2010	CONFINI VIAGGI RC	ESTRATTO CONTO SOGGIORNI E BIGLIETTERIA AEREA	4.198,00	LUGLIO-AGOSTO-SETTEMBRE
2		CONFINI VIAGGI RC	SOGGIORNO ROMA 24 29/5/10 E BIGLIETTO AEREO	3.140,93	FEDELE LUIGI

Dalla documentazione esibita, trattandosi in entrambi i casi di ricevute riepilogative definite "estratto conto pro forma", non si evinceva il dettaglio delle prestazioni usufruite e dei soggetti economici fornitori.

L'acquisizione documentale eseguita presso la citata agenzia CONFINI VIAGGI consentiva viceversa di accertare le singole spese nel dettaglio portate dai predetti documenti riepilogativi "anonimi":

Transazione nr.1:

DATA	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
04/09/2010	67	La Maison du Relax (BS)	Soggiorno 30/08 al 04/09	4.285,60	Fedele Luigi

Di quanto sopra, oltre alla ricevuta di agenzia, non veniva rinvenuta la fattura rilasciata dalla Maison du Relax (sul punto sia consentito rinviare alla pagina internet della struttura, dalla quale è possibile evincere la natura dei servizi offerti: <http://www.villaparadiso.com/ita/index.php>).

Transazione nr.2:

DATA	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
28/05/2010	300910	Terme di Saturnia (GR)	Bed & Breackfast	1.345,00	Fedele Luigi
07/06/2010	300976	Terme di Saturnia (GR)	Ristorazione - Cantina	467,00	Fedele Luigi
25/29 maggio 2010		Alitalia	Volo Reggio/Roma/Lamezia	Nn disp.le	

Per completezza si rappresenta che il ticket aereo veniva rinvenuto, in aggiunta alla ricevuta dell'agenzia Confini, tra le spese del gruppo, ma non conteggiato, in quanto non era visibile il costo sostenuto.

Di contro, non veniva individuata la fattura prodotta dall'azienda "Terme di Saturnia".

Pertanto, alla luce della accertata natura delle spese indicate emerge come il FEDELE si sia reso responsabile, anche con riferimento a tali spese, del delitto di peculato, avendo utilizzato il denaro destinato a finalità istituzionali del gruppo consiliare a soddisfare proprie esigenze personali, peraltro di natura assolutamente amena.

Tale condotta, con specifico riferimento alla tipologia dei servizi addebitati al gruppo PDL e quindi alla Regione ed alla collettività calabrese, nonché considerando l'importo piuttosto significativo degli

stessi, appare particolarmente odiosa e dimostrativa – per l'ennesima volta – della particolare tendenza a delinquere del FEDELE, costantemente impegnato ad appropriarsi del pubblico denaro ed a svillire e tradire la fiducia della collettività che rappresenta.

3.4.6) I rapporti con PINNERI Antonia

Costei è nata a Sant'Eufemia d'Aspromonte (RC) il 04/05/1972 e residente in Reggio Calabria, via Marra – trav. Privata Gallico nr. 51, dipendente regionale.

Costei ha rivestito, nel corso del periodo di reggenza del FEDELE Luigi, il ruolo di responsabile amministrativo del capogruppo del gruppo consiliare PDL dal 2010, inizio legislatura, al 24 aprile 2012. La stessa, in relazione alla documentazione di spesa acquisita ed analizzata, risulta aver partecipato a "missioni" in diverse località del territorio regionale, nazionale ed estero.

In ordine alle predette trasferte, PINNERI Antonia, escussa a sommarie informazioni ex art. 351 c.p.p. in data 11.06.2013, dichiarava di aver eseguito i predetti viaggi in relazione ad incombenze proprie dell'incarico rivestito. In merito, la medesima specificava che i compiti da lei svolti nel corso delle predette missioni si sostanziavano in meri adempimenti di "segreteria" (tenuta dell'agenda, filtro telefonate ed appuntamenti, ecc.) per conto del FEDELE Luigi, aggiungendo che gli oneri di missione erano a carico del gruppo regionale P.D.L., al quale era legata da un contratto di collaborazione.

Si riporta uno stralcio del predetto interrogatorio:

"Attualmente rivesto la qualifica di Responsabile Amministrativo presso la struttura dell'Assessore Fedele Luigi. In particolare, specifico di essere dipendente del Consiglio Regionale, comandata di servizio presso la predetta struttura assessoriale dal 17 maggio 2012. In qualità di responsabile, mi occupo del rilevamento delle presenze del personale e dell'organizzazione della segreteria dell'Assessore Fedele Luigi in generale. In precedenza ero responsabile amministrativo del capogruppo del gruppo consiliare PDL, ovvero sempre Fedele Luigi, dal 2010, inizio legislatura al 24 aprile 2012 [...]. Nel periodo durante il quale ero responsabile amministrativa per il Capogruppo PDL (Fedele Luigi) le missioni erano a carico del Gruppo Consiliare. In quel periodo non compilavo alcun ordine di servizio e richiesta di rimborso, in quanto ero a carico del Gruppo consiliare".

Riguardo il ruolo ricoperto dalla PINNERI e la ragione per la quale costei accompagnava il FEDELE in diversi viaggi quest'ultimo dichiarava in occasione del proprio interrogatorio:

DR.MATTEO CENTINI (PM): la Pinneri lei mi ha detto che funzione svolge?

LUIGI FEDELE: dipendente del Consiglio regionale... in questo momento è nella mia struttura...

DR.MATTEO CENTINI (PM): e ma che funzioni svolge? Che compito svolge?

LUIGI FEDELE: segretaria

DR.MATTEO CENTINI (PM): è una segretaria?

LUIGI FEDELE: collaboratrice...

DR.MATTEO CENTINI (PM): quindi lei se la sarebbe portata...

LUIGI FEDELE: sì, ma più volte perché tra l'altro è una mia collaboratrice storica questa...

In verità, come chiarito in premessa, il FEDELE, come gli altri capigruppo indagati (con l'eccezione del Senatore BILARDI ovviamente, giuste le prerogative riconosciutegli dalla Costituzione all'art. 68) è stato sottoposto ad attività di intercettazione per un breve periodo, in corrispondenza della notificazione degli avvisi a comparire. In virtù di tale attività ed in particolare dal tenore degli sms scambiatisi (cfr. elenco dei progressivi allegato alla nota del 14.10.2014), si accertava che in realtà il rapporto che lega il FEDELE alla PINNERI non era esclusivamente di natura professionale.

Tale dato, invero relativo a questioni personali di per sé normalmente irrilevanti in sede di indagine, assume rilievo probatorio per un duplice motivo. Anzitutto, il FEDELE ha giustificato le spese sostenute dalla PINNERI, ed in particolare la sua presenza durante molteplici viaggi effettuati dal capogruppo, come funzionali a compiti di servizio a lei affidati. In secondo luogo, la stessa PINNERI, escussa a s.i.t., ha ritenuto di giustificare tali costi alludendo a non meglio precisati compiti di "tenuta dell'agenda" e "smistamento delle telefonate".

Ebbene in realtà dalla lettura dei predetti sms si evince chiaramente come il FEDELE concordasse gli hotel da prenotare per i suoi viaggi con la PINNERI e lo facesse certamente in un contesto di natura sentimentale e non certo lavorativa (cfr. progr. nn. 497, 498, 499, 501, 542, del 17.04.2013). In nessuno di tali sms si accenna a questioni di lavoro che coinvolgano entrambi, né ciò si riscontra negli altri sms captati nel periodo dal 12.04.2013 al 20.06.2013.

Pertanto, sebbene il periodo di intercettazione sia successivo ai fatti contestati (che risalgono al più al 2012), i dati acquisiti permettono di ritenere provato che tutte le spese sostenute dalla PINNERI o comunque che riguardano servizi dalla stessa goduti sono state addebitate illecitamente al Gruppo PDL e quindi alla Regione, atteso che costei non svolgeva alcun ruolo professionale che potesse giustificare la presenza a fianco del FEDELE.

Per l'annualità 2010 si richiamano le già contestate spese riconducibili alla predetta PINNERI e catalogate dal FEDELE Luigi quali spese del gruppo consiliare.

DATA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
13/12/2010	ALITALIA	VOLO LAMEZIA ROMA A/R	259,78
27/11/2010	CONFINI VIAGGI RC	VOLO A/R RC LONDRA E SOGGIORNO	2.701,00

Per l'annualità 2011 si richiamano le già contestate spese riconducibili alla predetta PINNERI e catalogate dal FEDELE Luigi quali spese del gruppo consiliare.

DATA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
17/11/2011	hotel d'inghilterra roma	soggiorno e colazione	250,20	cliente: pinneri antonia
22/03/2011	alitalia	biglietto aereo pinneri antonia	133,21	si legge solo roma fiumicino passeggero pinneri antonia
31/01/2011	alitalia	biglietto aereo pinneri antonia	206,03	si legge suf - fiumicino e ritorno passeggero pinneri antonia
07/06/2011	alitalia	biglietto aereo pinneri antonia reggio - fiumicino del 7-6-2011 e fiumicino - reggio del 8-6-2011	212,38	pinneri antonia
06/12/2011	aeumida travel rc	biglietti aerei pinneri antonia reggio - linate a/r	317,48	pinneri antonia
29/06/2011	alitalia	biglietto aereo pinneri antonia reggio - fiumicino del 30-6-2011 e fiumicino - reggio del 1-7-2011	226,38	pinneri antonia
27/05/2011	alitalia	biglietto aereo pinneri antonia lamezia - venezia del 27-5-2011 e venezia - lamezia del 5-6-2011	225,08	pinneri antonia
06/03/2011	alitalia	biglietto aereo pinneri antonia reggio - fiumicino del 6-3-2011 e fiumicino - reggio del 7-3-2011	266,38	pinneri antonia
17/11/2011	alitalia	volo fiumicino/reggio cal.	134,83	pinneri antonia
01/02/2011	alitalia	volo lamezia/fiumicino a/r	206,03	pinneri antonia
29/12/2010	sogas spa reggio calabria	parcheggio	8,00	pinneri antonia

Per l'annualità 2012 si richiamano le già contestate spese riconducibili alla predetta PINNERI e catalogate dal FEDELE Luigi quali spese del gruppo consiliare.

DATA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
17/01/2012	ALITALIA	BIGLIETTO AEREO REGGIO - FIUMICINO DEL 18-01-2012 E FIUMICINO - REGGIO DEL 21-01-2012	
23/01/2012	CONFINI DI ELISA BRANCATI RC	BIGLIETTO AEREO REGGIO-ROMA-VIENNA PINNERI ANTONIA	572,67

3.4.7) Assegni "a me medesimo"

Numerosi sono gli assegni a me medesimo di cui si è accertata l'emissione da parte del FEDELE.

In merito si ricorda che il gruppo consiliare P.D.L. (gestione FEDELE Luigi) deteneva presso la Banca CARIME il conto corrente nr.8117-12689.95, sul quale era delegato ad operare il solo FEDELE Luigi, in quanto capogruppo pro tempore.

L'analisi del predetto rapporto bancario consentiva di individuare una serie di assegni bancari emessi dal citato FEDELE Luigi, i quali indicavano quale beneficiario lo stesso soggetto traente ed in particolare:

Nr. Ordine	Data	Traente	Beneficiario	Importo (€)
1	09/07/2010	Fedeles Luigi	Me stesso	5.867,00
2	06/08/2010	Fedeles Luigi	Me stesso	5.600,00
3	21/09/2010	Fedeles Luigi	Me stesso	6.022,00
4	05/10/2010	Fedeles Luigi	Luigi Fedeles	6.100,00
5	22/10/2010	Fedeles Luigi	Luigi Fedeles	5.600,00
6	30/11/2010	Fedeles Luigi	Luigi Fedeles	8.200,00
7	30/12/2010	Fedeles Luigi	Luigi Fedeles	7.018,00
8	31/03/2011	Fedeles Luigi	Luigi Fedeles	5.200,00
9	02/08/2011	Fedeles Luigi	Luigi Fedeles	5.800,00
10	04/10/2011	Fedeles Luigi	Luigi Fedeles	6.700,00
11	08/11/2011	Fedeles Luigi	Luigi Fedeles	5.800,00
Totale.....				67.907,00
				0

I suddetti titoli di credito risultavano negoziati tutti presso lo sportello CARIME Agenzia di Palmi (RC).

Gli accertamenti esperiti, a seguito di apposito provvedimento di esibizione atti e documenti (ex art.248 - 256 c.p.p.) emesso da questo Ufficio, consentivano di acclarare l'effettiva negoziazione dei predetti titoli da parte del FEDELE come di seguito riportato.

Nr. Ordine	DATA CONT	DATA VALUTA	IMPORTO	DESCRIZIONE
1	09/07/2010	14/07/2010	5.867,00	VERS. SBF ASSEGNI BANCARI ALTRI ISTITUTI - TITOLI
2	06/08/2010	11/08/2010	13.626,37	VERS. SBF ASSEGNI BANCARI ALTRI ISTITUTI - TITOLI
3	21/09/2010	24/09/2010	6.022,00	VERS. SBF ASSEGNI BANCARI ALTRI ISTITUTI - TITOLI
4	05/10/2010	08/10/2010	6.100,00	VERS. SBF ASSEGNI BANCARI ALTRI ISTITUTI - TITOLI

5	22/10/2010	27/10/2010	11.600,00	VERS. SBF ASSEGNI BANCARI ALTRI ISTITUTI - TITOLI
6	30/11/2010	03/12/2010	13.200,00	VERS. SBF ASSEGNI BANCARI ALTRI ISTITUTI - TITOLI
7	30/12/2010	04/01/2011	7.018,00	VERS. SBF ASSEGNI BANCARI ALTRI ISTITUTI - TITOLI
8	31/03/2011	05/04/2011	5.200,00	VERS. SBF ASSEGNI BANCARI ALTRI ISTITUTI - TITOLI
9	02/08/2011	05/08/2011	15.800,00	VERS. SBF ASSEGNI BANCARI ALTRI ISTITUTI - TITOLI
10	08/11/2011	11/11/2011	5.800,00	VERS. SBF ASSEGNI BANCARI ALTRI ISTITUTI - TITOLI

Pertanto, alla luce di tali acquisizioni si aveva la prova che il FEDELE si era impossessato, tra le altre, della complessiva di € 67.907,00 emettendo assegni in suo favore. A fronte di tale somma di cui pacificamente disponeva il FEDELE – atteso che ai singoli consiglieri le liquidazioni dei rimborsi venivano effettuate con assegno a loro intestato e non in contanti – lo stesso produceva i documenti di spesa sopra analizzati al fine di giustificare l'esborso.

Dall'analisi del conto corrente del gruppo, distinto per annualità e modalità di pagamento, era dato ricavare quanto segue con riferimento alle movimentazioni sul conto corrente del gruppo P.D.L. da parte del FEDELE:

ANNO 2010

MODALITÀ DI MOVIMENTAZIONE	IMPORTO
Addebito saldo e/c carta di credito	9.666,45
Assegni	143.953,04*
Bonifici	11.389,39
Giroconto	1.880,05
Prelevamenti	61.935,75
Totali.....	228.824,68

(*) non considerando la quota assegni bancari emessi dal FEDELE a se stesso, pari a (€.44.407,00)

Pertanto FEDELE Luigi a fronte di uscite documentate per € 152.435,77, ha effettivamente effettuato pagamenti per €.228.824,68.

Sul punto, occorre osservare quanto segue.

Volendo riconoscere come dato certo il valore delle spese documentate e sostenute dal gruppo (€.152.435,77), i pagamenti effettuati mediante procedure contabili "tracciabili" (assegni bancari, carta di credito, bonifico e giroconto: che rappresentano tutte effettive uscite dal conto corrente) ammontano ad €.166.888,93, e sono già di per sé sufficienti a ripianare i costi documentati, risultando anzi superiori per €.14.453,16.

Pertanto, sulla scorta di quanto documentato, non trovano giustificazione alcuna, né gli *assegni di conto corrente* tratti dal FEDELE a proprio ordine (€.44.407,00), né tantomeno i *prelevamenti per contante* per €.61.935,75, per un totale di appropriazione di fondi del gruppo per €.106.342,75. Ed infatti, tramite i predetti mezzi di pagamento tracciabili, che costituiscono uscite certe e documentali dal conto corrente del gruppo, si coprivano abbondantemente le uscite documentate in rendiconto.

Ogni altro prelevamento, sia tramite assegni a sé medesimo che tramite prelevamenti in contanti, appare assolutamente ingiustificato.

In tale contesto si inserisce l'analisi dei titoli di credito tratti dal conto corrente in parola, i quali risultano negoziati presso la Banca CARIME agenzia di Palmi (RC) di cui si è già fatto cenno nella nota a seguito.

In particolare si evidenzia che per l'annualità in esame FEDELE Luigi ha provveduto a versare su proprio conto i seguenti assegni bancari:

Nr. Ordine	Data	Traente	Beneficiario	Importo (€)
1	09/07/2010	Fedele Luigi	Me stesso	5.867,00
2	06/08/2010	Fedele Luigi	Me stesso	5.600,00
3	21/09/2010	Fedele Luigi	Me stesso	6.022,00
4	05/10/2010	Fedele Luigi	Luigi Fedele	6.100,00
5	22/10/2010	Fedele Luigi	Luigi Fedele	5.600,00
6	30/11/2010	Fedele Luigi	Luigi Fedele	8.200,00
7	30/12/2010	Fedele Luigi	Luigi Fedele	7.018,00
Totale.....				44.407,00

Gli assegni bancari di cui sopra, come certificato con nota nr.143396/UBI Area Antiriciclaggio/AC del 01.04.2014, risultano essere stati negoziati presso il conto corrente 20176 della Banca CARIME agenzia di Palmi (RC), intestato al FEDELE Luigi.

ANNO 2011

MODALITÀ DI MOVIMENTAZIONE	IMPORTO
Addebito saldo e/c carta di credito	52.721,80
Assegni	222.955,40*
Bonifici	37.284,32
Giroconto	0,00
Prelevamenti	100.443,73
Totali.....	413.405,25

(*) non considerando la quota assegni bancari emessi dal Fedele a se stesso, pari a (€ 28.400,00)

Il FEDELE Luigi a fronte di uscite documentate per € 373.189,22 ha effettivamente effettuato pagamenti per € 413.405,25.

Sul punto, occorre osservare quanto segue.

Considerando dato certo il valore delle spese documentate e sostenute dal gruppo (€ 373.189,22), i pagamenti effettuati mediante procedure contabili "tracciabili" (assegni bancari, carta di credito, bonifico: che rappresentano tutte effettive uscite dal conto corrente), risultano pari ad € 312.961,52.

Pertanto per "raggiungere" la quota spese documentate è necessario decurtare dall'importo complessivo dei prelevamenti in contanti (€ 100.443,73) la somma di € 60.227,10 (ipotizzando che il FEDELE abbia prelevato tale ultima somma per effettuare pagamenti in contanti di alcuni dei beni o dei servizi per i quali ha documentato la spesa).

Conseguentemente, tuttavia, non trovano giustificazione alcuna né gli *assegni* di conto corrente tratti dal FEDELE a proprio ordine (€ 28.400,00), né tantomeno la quota residua dei *prelevamenti per contante* pari ad € 40.216,03, per un totale di appropriazione di fondi del gruppo per € 68.616,03.

In ogni caso, pur ribadendo l'assoluta inattendibilità dei dati riportati in rendiconto dal FEDELE, si rappresenta che quest'ultimo rendiconto in sede di nota riepilogativa "Uscite" complessive per

€.457.968,46, come detto nel corso dell'analisi dell'anno di spesa 2011. Ebbene, anche riconoscendo come valido tale dato ed aggiungendo l'intero importo degli assegni bancari tratti a proprio ordine (€.28.400,00) ai pagamenti totali riportati in prospetto (€.413.405,25), si ottiene la somma di €.441.805,25, la quale è comunque al di sotto del dato riportato nella nota riepilogativa.

Il che conferma ulteriormente l'assoluta inattendibilità di quanto riportato in nota riepilogativa dal FEDELE.

In tale contesto, si inserisce l'analisi dei titoli di credito tratti dal conto corrente in parola, i quali risultano negoziati presso la nota Banca CARIME agenzia di Palmi (RC).

In particolare si evidenzia che per l'annualità in esame il FEDELE Luigi ha provveduto a versare su proprio conto i seguenti assegni bancari:

Nr. Ordine	Data	Traente	Beneficiario	Importo (€)
1	31/03/2011	Fedele Luigi	Luigi Fedele	5.200,00
2	02/08/2011	Fedele Luigi	Luigi Fedele	5.800,00
3	04/10/2011	Fedele Luigi	Luigi Fedele	6.700,00
4	08/11/2011	Fedele Luigi	Luigi Fedele	5.800,00
Totale.....				23.500,00
				0

Gli assegni bancari di cui sopra, come certificato con nota nr.143396/UBI Area Antiriciclaggio/AC del 01.04.2014, risultano essere stati negoziati presso il conto corrente 20176 della Banca CARIME agenzia di Palmi (RC), intestato al FEDELE Luigi.

Al suddetto importo si aggiunge il seguente titolo di credito, negoziato a proprio ordine dal FEDELE:

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	DARE	AVERE	NOTE
15/12/2011		ASSEGNO N. 828716459	€ 4.900,00		FEDELE LUIGI

ANNO 2012

MODALITÀ DI MOVIMENTAZIONE	IMPORTO
Addebito saldo e/c carta di credito	14.826,00
Assegni	102.908,59
Bonifici	14.792,78
Prelevamenti	16.200,00
Totali.....	148.727,37

Il FEDELE Luigi a fronte di uscite documentate per € 141.906,79, ha effettivamente effettuato pagamenti per €.148.727,37.

Sul punto occorre osservare quanto segue.

Ritenendo dato certo il valore delle spese documentate e sostenute dal gruppo (€.141.906,79), i pagamenti effettuati mediante procedure contabili "tracciabili" (assegni bancari, carta di credito, bonifico: che rappresentano tutte effettive uscite dal conto corrente) e con prelevamenti in contanti risultano pari ad €.148.727,37.

Pertanto i pagamenti eseguiti nel complesso, risultano addirittura superiori rispetto a quanto documentato.

Inoltre, va rilevato come il FEDELE indicava in rendiconto "Uscite" complessive per €.322.969,73, come detto nel corso dell'analisi dell'anno di spesa 2012. Ebbene tale ammontare di spesa appare assolutamente inconciliabile, da un punto di vista finanziario, con quello dei fondi effettivamente disponibili per il gruppo. Peraltro, occorre ricordare come al passaggio di consegna nella gestione del gruppo, avvenuto in data 15.05.2012, il FEDELE Luigi effettuava un giroconto dell'importo di € 35.000,00 in favore del nuovo conto corrente del gruppo P.D.L. individuato dal subentrante capogruppo Gianpaolo CHIAPPETTA.

3.4.8) La Gestione di CHIAPPETTA Gianpaolo

Brevi cenni, quindi, vanno riservati alla gestione CHIAPPETTA.

Al FEDELE Luigi subentrava CHIAPPETTA Gianpaolo, il quale improntava la propria gestione, come si vedrà, in termini completamente diversi da quelli del proprio predecessore. In questo senso, anche a fronte di qualche sbavatura (che, comunque, valutata alla luce della contegno tenuto dal consigliere in parola nella gestione dei fondi del Gruppo fa ritenere assente l'elemento soggettivo di cui al delitto di peculato), la gestione del CHIAPPETTA appare quale vero e proprio paradigma di una gestione corretta ed in buona fede del denaro pubblico, da contrapporre alla gestione dissennata e criminale posta in essere dal FEDELE.

CHIAPPETTA Gianpaolo²³ assumeva le funzioni di capogruppo a decorrere dal 03.05.2012.

La compagine risultava essere composta dai seguenti soggetti:

AIELLO Pietro – CAPUTO Giuseppe - CARIDI Antonio Stefano – CHIAPPETTA Gianpaolo – FEDELE Luigi – GENTILE Giuseppe - MAGNO Mario – MORRONE Giuseppe - NICOLO Alessandro – NUCERA Giovanni – ORSOMARSO Fausto - PACENZA Salvatore - SALERNO Nazzareno – TALLINI Domenico – VILASI Gesuele – SCOPELLITI Giuseppe.

Di seguito si riporta la tabella che schematizza il contenuto della nota n. 551 del 26.03.2013 presentata dal CHIAPPETTA al termine dell'anno di spesa 2012 (periodo dal 03/05/2012 al 31/12/2012).

ENTRATE:

Totale entrate LR. 15/2008	€. 597.104,15
Totale giacenze (cassa e banca) al 10/05/2012	€. 38.000,00
Totale Generale Disponibilità	€. 635.104,15

USCITE:

Rimborso spese per attività istituzionali svolte dai consiglieri regionali (in numero di 16 unità) per incontri sul territorio; rimborso missioni per partecipazione a incontri in Calabria e fuori dal territorio regionale.	€.45.845,09
Spese organizzative, di funzionamento, di rappresentanza, studio e acquisizione di consulenze; produzione di atti e di elaborati amministrativi e legislativi di interesse dei competenti Dipartimenti regionali prodotti da gruppi di lavoro specificatamente individuati.	€.150.457,20
Spese di diffusione e promozione dell'attività legislativa prodotta dal Gruppo e dai singoli consiglieri; spese di divulgazione delle iniziative assunte, di divulgazione di analisi e studi socio politici, sociologici e demoscopici.	€. 53.179,80
Detrazioni ai sensi della Legge regionale 15/2008 relative ai costi del personale assegnato ai gruppi.	€. 283.541,93
Spese bancarie tenuta conto, interessi e competenze bancarie, imposte di bollo e commissioni.	€. 300,66
TOTALE Generale Spese	€. 533.324,68

²³ nato a Cosenza il 03.07.1955 ed ivi residente in via Fratelli Corvi nr.17/L.

Totale giacenza (cassa e banca) a fine periodo	€.101.779,47
Totale a pareggio	€. 635.104,15

Alla voce "Entrate" vanno aggiunte per come indicato nel rendiconto anno 2012 giacenze derivanti da residui di "Cassa e Banca" per €. 38.000,00 (bonificati dal FEDELE al passaggio di consegne): pertanto la disponibilità complessiva nel periodo di riferimento ammonta a complessivi €. 635.104.15.

Sulla base dei documenti catalogati sono risultate spese documentate per il seguente importo: €. 208.692,44.

CHIAPPETTA, in sede di nota riepilogativa attestava viceversa uscite complessive al netto della detrazione ex L.R.15/2008 per €.249.782,75. Pertanto, rispetto a quanto documentato, si accertava la mancanza di documenti di spesa per un importo complessivo di €.41.090,31. Tuttavia, va rilevato che in effetti CHIAPPETTA Gianpaolo era subentrato nella gestione del Gruppo nel corso dell'annualità ed alcune spese potrebbero essere state impegnate nel corso della gestione precedente ed "ereditate" contabilmente nel corso della sua gestione. A quel punto la spesa risultava già autorizzata o comunque impegnata in data antecedente e quindi finiva per gravare sul rendiconto della seconda parte del 2012 senza che necessariamente l'autorizzazione o l'esibizione della pezza d'appoggio relativa fosse effettivamente avvenuta nel corso di tale periodo.

Questo ragionamento, come correttamente rilevato anche dalla PG operante, potrebbe riguardare in particolare le spese prodotte nei periodi aprile/giugno 2012.

Tanto è vero che la giacenza **cassa e banca** rendicontata in riepilogo pari a **€.101.779,47** corrisponde con quella rilevato nell'estratto di conto corrente bancario: laddove vi fosse stata un'indicazione di uscite fittizie in rendiconto, infatti, il corrispondente monetario avrebbe dovuto essere anch'esso "corretto" in sede di rendiconto.

Inoltre, prima di entrare nel merito delle contestazioni, si ribadisce, sulla scorta di quanto preliminarmente detto nel capito trasmesso a codesta A.G. con la nota a seguito, che, per il periodo in esame, al CHIAPPETTA Gianpaolo sono state imputate spese non conferenti, **sulla base della documentazione giustificativa prodotta, per €1.597,17.**

Il Gruppo PDL nel periodo di gestione CHIAPPETTA è risultato intestatario del conto corrente bancario nr. 8101/26430, presso il Monte dei Paschi di Siena S.p.a., sul quale era deputato ad operare il CHIAPPETTA Gianpaolo, come emerso dalla documentazione bancaria fornita dal predetto istituto.

Comparando il Rendiconto presentato e le Spese Documentate si evince che il gruppo consiliare P.D.L. nel periodo in esame (03/05/2012 – 31/12/2012) ha comunicato all'Ufficio di Presidenza di aver sostenuto **uscite per spese a vario titolo** – come meglio descritto nell'analisi di rendiconto – per complessivi €. 533.324,68.

La Ragioneria regionale ha trattenuto a monte la somma di € 283.541,93 per oneri di competenza, somma che pertanto va sottratta alla precedente, ottenendo quindi quale dato delle uscite nette sostenute dal gruppo somme la somma di € 249.782,75.

Ebbene, a fronte di uscite nette indicate in "nota riepilogativa" per € 249.782,75 risultano documentate uscite per €. 208.692,44, con un ammanco, come sopra già indicato.

3.4.8.1) Le spese di CHIAPPETTA Gianpaolo

- Carburanti.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
13/11/2012			IP	CARBURANTE	72,00	
15/11/2012			AGIP	CARBURANTE	70,00	
14/11/2012				CARBURANTE	90,00	
TOTALI.....					€ 232,00	

- Consumazioni Occasionali.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
30/05/2012	57		CAFFETTERIA AL PARLAMENTO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	5,00	
TOTALI.....					€ 5,00	

- Servizi Accessori Trasporto.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
13/11/2012			TELEPASS	PEDAGGIO	16,70	MANCA RICEVUTA
14 15/11/2012			TAXI	TRASPORTO	21,20	
14/11/2012				PARCHEGGIO	12,00	MANCA RICEVUTA
10 11 10/12			TAXI	TRASPORTO	50,00	
25/09/2012			TAXI	TRASPORTO	134,30	
26/07/2012			TAXI	TRASPORTO	40,00	
6 7/6/2012			TAXI	TRASPORTO	95,00	
29 30/05/2012			PARKING LUDOVISI	PARCHEGGIO	16,40	
15 16/5/2012			TAXI	TRASPORTO	72,00	
			TAXI	TRASPORTO	45,00	
TOTALI.....					€ 502,60	

- Pasto Personale (in sede/fuori sede).

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FAT TURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
26/09/2012			MAJESTIC	PASTO PERSONALE	40,00	1/4 DEL TOTALE DELLO SCONTRINO
29/05/2012	71200		IL CAMINETTO	PASTO PERSONALE	39,37	1/3 DEL TOTALE DELLO SCONTRINO
29/05/2012	55		CAFARELLI S.N.C	PASTO PERSONALE	4,58	1/3 DEL TOTALE DELLO SCONTRINO
30/05/2012	104942			PASTO	6,25	1/2 DEL TOTALE DELLO

				PERSONALE		SCONTRINO
15/05/2012	24738		ULISSE	PASTO PERSONALE	19,67	1/3 DEL TOTALE DELLO SCONTRINO
06/12/2012	76/A		MERCATO HOSTARIA ROMA	PASTO PERSONALE	110,00	
TOTALI.....						€ 219,87

- Soggiorni.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
26/09/2012	3445		ESSEBI ALBERGHI	SOGGIORNO	79,00	
26/07/2012			ESSEBI ALBERGHI	SOGGIORNO	51,00	
23/07/2012			PRINCIPE TORLONIA	SOGGIORNO E COLAZIONE	141,50	
07/06/2012	1060		PRINCIPE TORLONIA	SOGGIORNO E COLAZIONE	191,50	
17/05/2012	21698		PRINCIPE TORLONIA	SOGGIORNO E COLAZIONE	318,00	2GG
11/10/2012	3773		ESSEBI ALBERGHI	SOGGIORNO	87,00	ROMA
07/12/2012	3061		HOTEL PRINCIPE TORLONIA ROMA	SOGGIORNO E COLAZIONE	143,00	
23/06/2012			PRINCIPE TORLONIA	SOGGIORNO	141,50	
30/05/2012			PRINCIPE TORLONIA	SOGGIORNO	141,50	
TOTALI.....					€ 1.294,00	

Va rilevato, quanto al soggiorno presso Hotel ESSEBI che nel carteggio agli atti tale spesa viene contestualizzata con una manifestazione PDL tenutasi a Roma alla presenza dell'allora Presidente del Consiglio On. Berlusconi in data 26.07.2012.

- Pasto Istituzionale in sede

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
22/04/2012			KALURA RISTORANTE RC	PASTO ISTITUZIONALE	6.440,00	NR. 92 PASTI
28/04/2012	6		KALURA RISTORANTE RC	PASTO ISTITUZIONALE	1.190,00	NR. 17 PASTI
TOTALI.....					€ 7.630,00	

Le sopra indicate spese, tuttavia, appaiono riconducibili ad incontri istituzionali, per come appare anche dalla documentazione acquisita agli atti, in ragione del cospicuo numero dei partecipanti.

Sebbene sul punto andranno compiuti approfondimenti, occorre certamente rilevare che il CHIAPPETTA ha improntato la propria gestione dei fondi del Gruppo PDL ad una logica di correttezza e trasparenza.

Ed infatti, dagli atti acquisiti, ad esempio, si ricava che le spese che il consigliere metteva a carico del Gruppo venivano rigorosamente limitate a quelle sostenute per la propria persona. In questo senso emblematico appare l'addebito al gruppo degli scontrini per i "pasti personali" in misura della frazione corrispondente alla propria parte laddove evidentemente il documento di spesa riguardava un pasto o una consumazione fruita insieme ad altri soggetti.

Tale contegno rappresenta sostanzialmente un unicum nella gestione dei predetti fondi, atteso che nella quasi totalità dei casi sono stati addebitati ai Gruppi di appartenenza i costi delle consumazioni per intero.

In secondo luogo, il CHIAPPETTA introduceva una prassi virtuosa di liquidazione del rimborso, avendo fatto predisporre un modello di richiesta di rimborso dettagliato, come è dato evincere dagli atti (cfr. ad esempio richiesta di rimborso dallo stesso formulata per le spese sostenute in Roma dal 13 al 15 novembre 2012), cui allegare i documenti di spesa relativi (il che permetteva di contestualizzare le diverse spese e di ricondurre a determinati eventi o incontri documenti di spesa altrimenti, come detto più volte, anonimi).

Inoltre, dagli atti (cfr. documenti allegati all'interrogatorio reso in data 10.06.2013) si è accertato come il CHIAPPETTA – l'unico ad aver documentato tale circostanza invero più volte vagamente allegata dai diversi capigruppo interrogati – aveva rifiutato di erogare i fondi del Gruppo PDL in favore di un'iniziativa riguardante il gruppo politico Giovane Italia, ritenendo tale iniziativa di natura squisitamente politico/partitica e quindi non tale da poter essere finanziata dal Gruppo PDL ex art. 5 L. Reg. n. 13/2002.

Un cenno merita di essere fatto sulle modalità di conservazione e tenuta della contabilità da parte del gruppo P.D.L., poiché come già anticipato, ogni entità politica analizzata nel corpo della presente informativa, aveva una propria e *personale* modalità di tenuta della contabilità di gruppo.

La documentazione esibita dal gruppo in parola, risulta essere stata catalogata in base al mese ed all'anno di riferimento della spesa.

Le modalità di catalogazione della documentazione contabile acquisita, consentivano di ricondurre determinate spese al consigliere che di fatto le aveva sostenute.

Depositario nonché collaboratore e consulente per il gruppo in parola, come tra l'altro acclarato nei diversi atti di p.g. redatti, è risultato essere il Dott. LEPORACE Mario nato a Cosenza il 31/08/1970 e residente in Montalto Uffugo (CS), Via Sicilia n. 24, soggetto cui si è già fatto riferimento a proposito della mail del 16/11/2012 inviata a tale Dott. SURACI Giovanni (giovannisuraci@alice.it) avente ad oggetto un rimborso dell'ottobre 2012 richiesto dall'On. NUCERA.

Inoltre, va sottolineato che, come riscontrato dal carteggio acquisito, CHIAPPETTA Gianpaolo con note a sua firma ha più volte sollecitato i consiglieri appartenenti al Gruppo PDL ad assumere un atteggiamento più collaborativo relativamente alle modalità di richiesta di rimborso per "spese istituzionali".

3.4.8) La Gestione di CHIAPPETTA Gianpaolo

Brevi cenni, quindi, vanno riservati alla gestione CHIAPPETTA.

Al FEDELE Luigi subentrava CHIAPPETTA Gianpaolo, il quale improntava la propria gestione, come si vedrà, in termini completamente diversi da quelli del proprio predecessore. In questo senso, anche a fronte di qualche sbavatura (che, comunque, valutata alla luce della contegno tenuto dal consigliere in parola nella gestione dei fondi del Gruppo fa ritenere assente l'elemento soggettivo di cui al delitto di peculato), la gestione del CHIAPPETTA appare quale vero e proprio paradigma di una gestione corretta ed in buona fede del denaro pubblico, da contrapporre alla gestione dissennata e criminale posta in essere dal FEDELE.

CHIAPPETTA Gianpaolo²⁴ assumeva le funzioni di capogruppo a decorrere dal 03.05.2012.

La compagine risultava essere composta dai seguenti soggetti:

²⁴ nato a Cosenza il 03.07.1955 ed ivi residente in via Fratelli Cervi nr.17/L.

AIELLO Pietro – CAPUTO Giuseppe - CARIDI Antonio Stefano – CHIAPPETTA Gianpaolo – FEDELE Luigi – GENTILE Giuseppe - MAGNO Mario – MORRONE Giuseppe - NICOLO Alessandro – NUCERA Giovanni – ORSOMARSO Fausto - PACENZA Salvatore - SALERNO Nazzareno – TALLINI Domenico – VILASI Gesuele – SCOPELLITI Giuseppe.

Di seguito si riporta la tabella che schematizza il contenuto della nota n. 551 del 26.03.2013 presentata dal CHIAPPETTA al termine dell'anno di spesa 2012 (periodo dal 03/05/2012 al 31/12/2012).

ENTRATE:

Totale entrate LR. 15/2008	€ 597.104,15
Totale giacenze (cassa e banca) al 10/05/2012	€ 38.000,00
Totale Generale Disponibilità	€ 635.104,15

USCITE:

Rimborso spese per attività istituzionali svolte dai consiglieri regionali (in numero di 16 unità) per incontri sul territorio; rimborso missioni per partecipazione a incontri in Calabria e fuori dal territorio regionale.	€ 45.845,09
Spese organizzative, di funzionamento, di rappresentanza, studio e acquisizione di consulenze; produzione di atti e di elaborati amministrativi e legislativi di interesse dei competenti Dipartimenti regionali prodotti da gruppi di lavoro specificatamente individuati.	€ 150.457,20
Spese di diffusione e promozione dell'attività legislativa prodotta dal Gruppo e dai singoli consiglieri; spese di divulgazione delle iniziative assunte, di divulgazione di analisi e studi socio politici, sociologici e demoscopici.	€ 53.179,80
Detrazioni ai sensi della Legge regionale 15/2008 relative ai costi del personale assegnato ai gruppi.	€ 283.541,93
Spese bancarie tenuta conto, interessi e competenze bancarie, imposte di bollo e commissioni.	€ 300,66
TOTALE Generale Spese	€ 533.324,68
Totale giacenza (cassa e banca) a fine periodo	€ 101.779,47
Totale a pareggio	€ 635.104,15

Alla voce "Entrate" vanno aggiunte per come indicato nel rendiconto anno 2012 giacenze derivanti da residui di "Cassa e Banca" per €. 38.000,00 (bonificati dal FEDELE al passaggio di consegne): pertanto la disponibilità complessiva nel periodo di riferimento ammonta a complessivi €. 635.104,15.

Sulla base dei documenti catalogati sono risultate spese documentate per il seguente importo: €. 208.692,44.

CHIAPPETTA, in sede di nota riepilogativa attestava viceversa uscite complessive al netto della detrazione ex L.R.15/2008 per €.249.782,75. Pertanto, rispetto a quanto documentato, si accertava la mancanza di documenti di spesa per un importo complessivo di €.41.090,31. Tuttavia, va rilevato che in effetti CHIAPPETTA Gianpaolo era subentrato nella gestione del Gruppo nel corso dell'annualità ed alcune spese potrebbero essere state impegnate nel corso della gestione precedente ed "ereditate" contabilmente nel corso della sua gestione. A quel punto la spesa risultava già autorizzata o comunque impegnata in data antecedente e quindi finiva per gravare sul rendiconto della seconda parte del 2012 senza che necessariamente l'autorizzazione o l'esibizione della pezza d'appoggio relativa fosse effettivamente avvenuta nel corso di tale periodo.

Questo ragionamento, come correttamente rilevato anche dalla PG operante, potrebbe riguardare in particolare le spese prodotte nei periodi aprile/giugno 2012.

Tanto è vero che la giacenza **cassa e banca** rendicontata in riepilogo pari a **€.101.779,47** corrisponde con quella rilevato nell'estratto di conto corrente bancario: laddove vi fosse stata un'indicazione di uscite fittizie in rendiconto, infatti, il corrispondente monetario avrebbe dovuto essere anch'esso "corretto" in sede di rendiconto.

Inoltre, prima di entrare nel merito delle contestazioni, si ribadisce, sulla scorta di quanto preliminarmente detto nel capito trasmesso a codesta A.G. con la nota a seguito, che, per il periodo in esame, al CHIAPPETTA Gianpaolo sono state imputate spese non conferenti, **sulla base della documentazione giustificativa prodotta, per €1.597,17.**

Il Gruppo PDL nel periodo di gestione CHIAPPETTA è risultato intestatario del conto corrente bancario nr. 8101/26430, presso il Monte dei Paschi di Siena S.p.a., sul quale era deputato ad operare il CHIAPPETTA Gianpaolo, come emerso dalla documentazione bancaria fornita dal predetto istituto.

Comparando il Rendiconto presentato e le Spese Documentate si evince che il gruppo consiliare P.D.L. nel periodo in esame (03/05/2012 – 31/12/2012) ha comunicato all'Ufficio di Presidenza di aver sostenuto uscite per spese a vario titolo – come meglio descritto nell'analisi di rendiconto – per complessivi € 533.324,68.

La Ragioneria regionale ha trattenuto a monte la somma di € 283.541,93 per oneri di competenza, somma che pertanto va sottratta alla precedente, ottenendo quindi quale dato delle uscite nette sostenute dal gruppo somme la somma di € 249.782,75.

Ebbene, a fronte di uscite nette indicate in "nota riepilogativa" per € 249.782,75 risultano documentate uscite per €. 208.692,44, con un ammanco, come sopra già indicato.

3.4.8.1) Le spese di CHIAPPETTA Gianpaolo

- Carburanti.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
13/11/2012			IP	CARBURANTE	72,00	
15/11/2012			AGIP	CARBURANTE	70,00	
14/11/2012				CARBURANTE	90,00	
TOTALI.....					€ 232,00	

- Consumazioni Occasionali.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
30/05/2012	57		CAFFETTERIA AL PARLAMENTO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	5,00	
TOTALI.....					€ 5,00	

- Servizi Accessori Trasporto.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
13/11/2012			TELEPASS	PEDAGGIO	16,70	MANCA RICEVUTA
14 15/11/2012			TAXI	TRASPORTO	21,20	
14/11/2012				PARCHEGGIO	12,00	MANCA RICEVUTA
10 11 10/12			TAXI	TRASPORTO	50,00	
25/09/2012			TAXI	TRASPORTO	134,30	
26/07/2012			TAXI	TRASPORTO	40,00	
6 7/6/2012			TAXI	TRASPORTO	95,00	
29 30/05/2012			PARKING LUDOVISI	PARCHEGGIO	16,40	
15 16/5/2012			TAXI	TRASPORTO	72,00	
			TAXI	TRASPORTO	45,00	
TOTALI.....					€ 502,60	

- Pasto Personale (in sede/fuori sede).

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FAT TUR A	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE E DEL BENE	IMPORTO	NOTE
26/09/2012			MAJESTIC	PASTO PERSONALE	40,00	1/4 DEL TOTALE DELLO SCONTRINO
29/05/2012	71200		IL CAMINETTO	PASTO PERSONALE	39,37	1/3 DEL TOTALE DELLO SCONTRINO
29/05/2012	55		CAFARELLI S.N.C	PASTO PERSONALE	4,58	1/3 DEL TOTALE DELLO SCONTRINO
30/05/2012	104942			PASTO PERSONALE	6,25	1/2 DEL TOTALE DELLO SCONTRINO
15/05/2012	24738		ULISSE	PASTO PERSONALE	19,67	1/3 DEL TOTALE DELLO SCONTRINO
06/12/2012	76/A		MERCATO HOSTARIA ROMA	PASTO PERSONALE	110,00	
TOTALI.....					€ 219,87	

- Soggiorni.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
26/09/2012	3445		ESSEBI ALBERGHI	SOGGIORNO	79,00	
26/07/2012			ESSEBI ALBERGHI	SOGGIORNO	51,00	
23/07/2012			PRINCIPE TORLONIA	SOGGIORNO E COLAZIONE	141,50	
07/06/2012	1060		PRINCIPE TORLONIA	SOGGIORNO E COLAZIONE	191,50	
17/05/2012	21698		PRINCIPE TORLONIA	SOGGIORNO E COLAZIONE	318,00	2GG

11/10/2012	3773		ESSEBI ALBERGHI	SOGGIORNO	87,00	ROMA
07/12/2012	3061		HOTEL PRINCIPE TORLONIA ROMA	SOGGIORNO E COLAZIONE	143,00	
23/06/2012			PRINCIPE TORLONIA	SOGGIORNO	141,50	
30/05/2012			PRINCIPE TORLONIA	SOGGIORNO	141,50	
TOTALI.....					€ 1.294,00	

Va rilevato, quanto al soggiorno presso Hotel ESSEBI che nel carteggio agli atti tale spesa viene contestualizzata con una manifestazione PDL tenutasi a Roma alla presenza dell'allora Presidente del Consiglio On. Berlusconi in data 26.07.2012.

- Pasto Istituzionale in sede

DATA	NR. SCON- RICEV.	NR. FATTUR A	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORT O	NOTE
22/04/2012			KALURA RISTORANTE RC	PASTO ISTITUZIONALE	6.440,00	NR. 92 PASTI
28/04/2012	6		KALURA RISTORANTE RC	PASTO ISTITUZIONALE	1.190,00	NR. 17 PASTI
TOTALI.....					€ 7.630,00	

Le sopra indicate spese, tuttavia, appaiono riconducibili ad incontri istituzionali, per come appare anche dalla documentazione acquisita agli atti, in ragione del cospicuo numero dei partecipanti. Sebbene sul punto andranno compiuti approfondimenti, occorre certamente rilevare che il CHIAPPETTA ha improntato la propria gestione dei fondi del Gruppo PDL ad una logica di correttezza e trasparenza.

Ed infatti, dagli atti acquisiti, ad esempio, si ricava che le spese che il consigliere metteva a carico del Gruppo venivano rigorosamente limitate a quelle sostenute per la propria persona. In questo senso emblematico appare l'addebito al gruppo degli scontrini per i "pasti personali" in misura della frazione corrispondente alla propria parte laddove evidentemente il documento di spesa riguardava un pasto o una consumazione fruita insieme ad altri soggetti.

Tale contegno rappresenta sostanzialmente un unicum nella gestione dei predetti fondi, atteso che nella quasi totalità dei casi sono stati addebitati ai Gruppi di appartenenza i costi delle consumazioni per intero.

In secondo luogo, il CHIAPPETTA introduceva una prassi virtuosa di liquidazione dei rimborso, avendo fatto predisporre un modello di richiesta di rimborso dettagliato, come è dato evincere dagli atti (cfr. ad esempio richiesta di rimborso dallo stesso formulata per le spese sostenute in Roma dal 13 al 15 novembre 2012), cui allegare i documenti di spesa relativi (il che permetteva di contestualizzare le diverse spese e di ricondurre a determinati eventi o incontri documenti di spesa altrimenti, come detto più volte, anonimi).

Inoltre, dagli atti (cfr. documenti allegati all'interrogatorio reso in data 10.06.2013) si è accertato come il CHIAPPETTA - l'unico ad aver documentato tale circostanza invero più volte vagamente allegata dai diversi capigruppo interrogati - aveva rifiutato di erogare i fondi del Gruppo PDL in favore di un'iniziativa riguardante il gruppo politico Giovane Italia, ritenendo tale iniziativa di natura squisitamente politico/partitica e quindi non tale da poter essere finanziata dal Gruppo PDL ex art. 5 L. Reg. n. 13/2002.

Un cenno merita di essere fatto sulle modalità di conservazione e tenuta della contabilità da parte del gruppo P.D.L., poiché come già anticipato, ogni entità politica analizzata nel corpo della presente informativa, aveva una propria e *personale* modalità di tenuta della contabilità di gruppo.

La documentazione esibita dal gruppo in parola, risulta essere stata catalogata in base al mese ed all'anno di riferimento della spesa.

Le modalità di catalogazione della documentazione contabile acquisita, consentivano di ricondurre determinate spese al consigliere che di fatto le aveva sostenute.

Depositario nonché collaboratore e consulente per il gruppo in parola, come tra l'altro acclarato nei diversi atti di p.g. redatti, è risultato essere il Dott. LEPORACE Mario nato a Cosenza il 31/08/1970 e residente in Montalto Uffugo (CS), Via Sicilia n. 24, soggetto cui si è già fatto riferimento a proposito della mail del 16/11/2012 inviata a tale Dott. SURACI Giovanni (giovannisuraci@alice.it) avente ad oggetto un rimborso dell'ottobre 2012 richiesto dall'On. NUCERA.

Inoltre, va sottolineato che, come riscontrato dal carteggio acquisito, CHIAPPETTA Giampaolo con note a sua firma ha più volte sollecitato i consiglieri appartenenti al Gruppo PDL ad assumere un atteggiamento più collaborativo relativamente alle modalità di richiesta di rimborso per "spese istituzionali".

Infine, costui, sottoposto ad interrogatorio in data 10.6.2013, dichiarava:

- di aver aperto un nuovo conto corrente e di non aver mai avuto potere di operare su quello aperto illo tempore dal FEDELE; sul nuovo conto confluirono i residui della gestione precedente (pari a € 38.000,00 come poi è stato accertato);

- una volta assunto l'incarico di capogruppo, in occasione di un incontro tenutosi nel maggio 2012, aveva inteso informare i colleghi del nuovi criteri cui avrebbe ispirato la gestione dei fondi regionali: *"ho ritenuto di assumere... questo è il mio terzo mandato da consigliere regionale e quindi... ho anche dimestichezza con un minimo di legge quindi normative etc etc... ho ritenuto di assumere una serie di iniziative cartacee, vale a dire comunicazioni ai colleghi, naturalmente tutto documentato, io poi gliene fornisco copia, in base alle quali ho detto "cari colleghi tenete presente che la legge di riferimento è la legge del 2002, in base a questa naturalmente le spese che possono essere oggetto a rimborso vanno catalogate A, B, C, D etc etc... fate attenzione a questa cosa qui perché è assolutamente necessario che non si possa derogare" pur essendoci anche in passato, procuratore, una interpretazione ampia del concetto di rimborso tanto è vero che a mio parere la indefinitezza di questo concetto, vale a dire del discorso delle somme, come dire, ampie nel rimborso, ha dato la necessità, ho detto prima e mi piace ribadirlo, ad una modifica della legge che è stata quella che poi è stata introdotta con la legge 1 del 2013"; ed ancora "per la regolamentazione... un apposito gruppo consiliare, alla presenza quasi di tutti i consiglieri e alla presenza anche dello stesso Presidente Scopelliti con le quali, nella cui riunione di gruppo ho dato proprio una modulistica perché ognuno si assumesse la responsabilità rispetto naturalmente a quello che erano le spese che avevano sostenuto, vi spiego giusto nel dettaglio... dottore Centini... che cosa volevo dire io: nel momento stesso in cui io è vero che ho la titolarità politica del gruppo, anche se la titolarità contabile poi l'ha avuta di fatto il consulente contabile, ma non v'è dubbio che io avrei dovuto catechizzare i colleghi per dire "voi vi assumete anche la responsabilità rispetto anche a quello che fate" io non potevo fare il detective rispetto al fatto se mi scrivevano che avevano fatto in passato iniziative e, che ne so, per un convegno e poi di fatto invece facevano tutt'altra cosa, allora questo serviva anche e soprattutto prevenire che io potessi assumere la responsabilità politica, ripeto ancora una volta, di iniziative che non rientravano nell'alveo della legge del 2002, della 13";*

- aveva ribadito tali indicazioni in due missive del 7 maggio, appena insediato nella funzione, e poi del 15 giugno;

- il controllo di congruità della spesa sostenuta dal consigliere veniva effettuato dal consulente contabile individuato nella personale del dr. LEPORACE, il quale provvedeva ad istruire la pratica a fronte della richiesta di rimborso avanzata dal consigliere attraverso l'apposita modulistica predisposta dal CHIAPPETTA, nella quale vi era una assunzione di responsabilità circa la veridicità di quanto ivi dichiarato;

- a volte vi era un rimborso successivo alla spesa, altre volte il consigliere chiedeva di essere autorizzato ad effettuare una determinata iniziativa in via preventiva;
- forniva giustificazioni circa le spese sostenute al Girone dei Golosi (visita del Presidente del Senato Schifani) e del 22.06.2012 (data nella quale si era tenuta la "manifestazione presso il Teatro Rendano sul tema Riordino degli enti locali per la ripresa della nazione con la partecipazione, tra gli altri, del Presidente del Senato e del Presidente della Giunta regionale della Calabria");
- durante la sua gestione non erano state istituite altre sedi oltre a quelle tradizionali in Reggio Calabria e Catanzaro;
- né le spese di manutenzione dell'autovettura né quelle per il carburante venivano liquidate. Nello specifico dichiarava: *"io non l'ho rimborsato perché precedentemente c'era adesso non c'è più... a partire dal 1 gennaio di quest'anno... precedentemente c'era una sorta di rimborso carburanti tout court insomma nel senso che ci consentivano di pagare gli accessi, mi pare che erano 15, che erano solo al Consiglio regionale ed alla giunta regionale ed io ho dato solo una interpretazione estensiva rispetto a questa cosa e non l'ho mai rimborsata... non ho mai proceduto al rimborso del carburante"*;
- non aveva ricordo di cene di lavoro, incontri istituzionali o eventi in qualche modo riconducibili all'attività del Gruppo PDL tenutisi presso il ristorante Le Macine della FEDRIST S.a.s. in sant'Eufemia d'Aspromonte.

All'esito produceva una memoria difensiva con allegati documenti di particolare interesse investigativo.

Ed infatti, anzitutto, veniva prodotta la missiva 07.05.2012 inoltrata a tutti i consiglieri del Gruppo PDL al fine di informarli sul "nuovo corso" nella gestione della struttura finanziaria del Gruppo stesso, poi ribadita con missiva del 15.06.2012 anch'essa allegata.

Veniva altresì prodotta la modulistica consegnata ai consiglieri (agli atti venivano anche prodotti i moduli utilizzati dal CHIAPPETTA per liquidarsi i costi sostenuti, il che ha permesso altresì di ricondurre le spese inizialmente contestate ad occasioni istituzionali) e trasmessa con ulteriore missiva che ricordava l'"obbligo di rendicontazione" al Consiglio delle spese sostenute.

Tra gli atti veniva prodotta una missiva inoltrata al consulente contabile nominato a nome del Gruppo, dr. LEPORACE, affinché vigilasse sulla corretta compilazione della modulistica già fatta avere ai diversi consiglieri, che con quest'ultimo si interfacciavano direttamente per ottenere i rimborsi, non procedendo alla liquidazione in caso di non corretta compilazione.

Si rinveniva anche la corrispondenza intercorsa tra il consigliere ORSOMARSO, che domandava un contributo per la manifestazione della Giovane Italia e per quella dei giovani universitari PDL, ed il CHIAPPETTA che viceversa negava il richiesto contributo giusto quanto disposto dall'art. 5 L. Reg. n. 13/2002.

Tali atti, al di là del rilievo che indubbiamente hanno con riferimento alla posizione del CHIAPPETTA, per il quale si avvanzerà richiesta di archiviazione, forniscono un chiaro paradigma di ciò che avrebbe dovuto rappresentare la corretta gestione dei fondi erogati dalla Regione Calabria ai diversi Gruppi.

Ed infatti, al netto della donazione dei *tablet* a diverse associazioni (cfr. allegato n. 14 della memoria difensiva), atto apprezzabile ma non giuridicamente obbligato, ciò che invece va valorizzato è come dagli atti sopra menzionati sia possibile evincere come fosse chiaro a tutti i consiglieri ciò che poteva essere fatto gravare sui fondi del gruppo e ciò che invece erano spese non conferenti. Chiaro quindi che le spese per carburante e manutenzione dell'autovettura fossero già remunerate con le diverse diarie godute quali consiglieri (cfr. interrogatorio del CHIAPPETTA), così come le spese per iniziative politiche – ad esempio della Giovane Italia piuttosto che degli universitari PDL – in tanto potevano essere sostenute dai consiglieri in quanto avessero attinto a propri fondi o a fondi del partito e non già a carico della collettività calabrese. Chiaro altresì come la richiesta di rimborso dovesse essere effettuata alla luce della esibizione (quantomeno) dei documenti di spesa, non perché ciò fosse esplicitamente stabilito dalla legge, ma perché tale modalità operativa discendeva automaticamente dall'obbligo – questo sì – di rendicontazione al Consiglio Regionale. Tale obbligo, infatti, poteva essere assolto dal capogruppo in maniera fedele e veritiera solo laddove fosse stato messo nelle condizioni di conoscere sia l'entità ed il titolo di spesa effettuata, sia l'attività in ragione della quale tale spesa era stata effettuata.

§ VALUTAZIONI DEL GIP

A fronte delle esaustive indicazioni fornite dal P.M., precedute, per i capi gruppo, Fedele e Chiappetta,

dalle dichiarazioni degli stessi , e sulla base delle premesse in diritto, condivise e sopra riportate , appare agevole affermare la sussistenza dei gravi indizi dei reati addebitati agli indagati Fedele, Aiello e Nucera dagli anni 2010 al 2012 , per il primo anche a titolo di concorso, posto che a fronte della assolutamente indimostrata riferibilità di molte delle spese liquidate a titolo di rimborso su quelle erogate ai gruppi consiliari dal Consiglio Regionale della Calabria ai sensi e per gli effetti della L. Reg. n. 13/2002 (e succ. modif.), la loro inconferenza e/o indebita attribuzione si automanifesta in modo plateale (il riferimento a titolo esemplificativo è alle spese di viaggio in giorni coincidenti con festività, alle spese di missione a collaboratori in carico al Consiglio Regionale, Pinneri e Tramontana; a quelle per er oggetti presenti in liste nozze, Ianni Interior Design – Lista nozze” euro 560 ; per viaggi all'estero Lugano, Monte Carlo, Londra, New York etc, o in Italia , presso Centri Termali o altri Resort, in cui non solo non è stata fornita giustificazione alcuna, ma non è minimamente ipotizzabile un'attività di interesse del gruppo).

Trattasi, in moltissimi casi, di spese ingiustificate, personali, esagerate (passeggiando a champagne), duplicate, in quanto relative ad acquisti per i quali i consiglieri godono di indennità (ad esempio materiale informatico o oggetti di telefonia, libri in più copie), attività e missioni svolte come consigliere e di per se oggetto di specifica indennità (per gli anni dal 2010 al 2012, in cui il Nucera dimostra di essere un esperto nel doppio rimborso), indebite, in quanto sia per il Fedele che per l'Aiello e il Nucera sono state liquidate spese sostenute prima dell'inizio della legislatura (vedd. par. 3.1; 3.1.2; 3.1.3), e altre spesso prive di pezze d'appoggio , o giustificate da documenti di spesa prodotti al Consiglio Regionale al fine di chiedere ed ottenere i rimborsi a titolo di missione, poi proposte anche al Gruppo PDL quale rimborso ex art. 4 L. Reg. n. 13/2002., inattendibili in quanto relativi a scontrini, fatture o altra documentazione, privi di intestazione, non potendosi perciò riferire al consigliere piuttosto che ad altro qualunque terzo, o per prestazioni fittizie (ricevute per pranzi effettuati presso il ristorante Le Macine il cui incasso non veniva indicato nella contabilità reale della società, ma la cui fatturazione era finalizzata a costituire una fasulla pezza d'appoggio a beneficio del Fedele per auto liquidarsi illecitamente il relativo importo).

La conclusione cui si giunge attraverso i dati emersi dalle indagini è che una consistente parte del denaro pubblico assegnato al gruppo PDL negli anni di riferimento, è stata destinata ed utilizzata per soddisfare propri ed esclusivi interessi personali.

Al Fedele , nella veste di capogruppo e di consigliere, all'Aiello e al Nucera , sono pertanto contestate spese che non rientrano in quelle destinate alla realizzazione delle finalità normativamente previste, imputandosi agli stessi di essersi appropriati del relativo denaro pubblico per realizzare un proprio ed esclusivo vantaggio patrimoniale.

Giova precisare che in materia di utilizzazione di fondi regionali destinati ai gruppi si è rilevato un

preconcetto da parte degli stessi soggetti deputati a redigere la nota riepilogativa (capigruppo²⁵), peraltro diffuso anche tra i componenti l'Ufficio Segretariato Generale del Consiglio Regionale, incentrato su una interpretazione "letterale" della legge regionale di cui si tratta, che agli effetti pratici -tranne l'ipotesi in cui in qualunque modo venga dimostrata la corrispondenza delle spese alle finalità del gruppo- renderebbe vano per i capi gruppo l'obbligo di osservare e far osservare i vincoli di destinazione e oltretutto impossibile redigere un coerente e veridico rendiconto. Infatti, la mancata allegazione alla nota riepilogativa di documentazione di appoggio delle spese, non equivale a mancata esistenza a monte delle stesse posto che proprio attraverso quelle il capogruppo può confermare l'avvenuta spesa e verificare la coerenza della stessa con l'asserito impegno in favore del gruppo. Sicchè tali documenti debbono esistere e, ragione vuole, debbano essere conservati presso i vari gruppi, anche se diversamente è stato sostenuto dal Dirigente dell'Ufficio Segretariato Generale del Consiglio Regionale, Dott. LOPEZ Nicola , nato a Reggio Calabria (RC) il 26.05.1954 (deceduto nelle more del presente procedimento), escusso in data 24.09.2013 «..... faccio presente che dal 01/01/2013, la normativa regionale è sostanzialmente variata. In precedenza, sia per l'attuale che la precedente legislatura prevedeva per i gruppi consiliari l'obbligo di presentare all'Ufficio di Presidenza una nota riepilogativa entro il 31 marzo, delle spese sostenute nel corso della precedente annualità. Alla predetta nota non andavano allegate le pezze giustificative delle spese sostenute, le quali rimanevano in possesso dei gruppi medesimi. Sul punto, la normativa regionale vigente non prevedeva alcun obbligo circa la conservazione a carico dei gruppi della documentazione di spesa. Inoltre, non vi era a carico dell'Ufficio di Presidenza, organo preposto alla ricezione delle predette note riepilogative, alcun rilascio circa la conformità delle spese indicate nel riepilogativo medesimo. Difatti, quest'Ufficio non ha mia visionato, né trattenuto alcun documento di spesa relativo ai costi sostenuti dai singoli gruppi consiliari. Infatti, in proposito ribadisco che la normativa non prevedeva a carico di quest'Ufficio alcun controllo di merito sulle spese indicate dai gruppi in rendicontos.

Tale allegazione era ancora più necessaria vista l'estrema discrezionalità utilizzata nell'individuazione delle spese finanziabili (non essendo individuate specificamente le tipologie di spese ammissibili che avrebbero reso meno dubbio il controllo della corrispondenza in termini di natura e quantità delle stesse) posto che la verifica del fine istituzionale presuppone una precisa indicazione dell'attività da parte dei consiglieri la cui mancanza rende di fatto inattuabile il controllo e la valutazione di inerenza ai presupposti normativi (L'art. 2 L.R. 13/2002 prevede che ciascun gruppo individua le iniziative da porre in essere , mentre l'art. 4 della medesima legge stabilisce che a ciascun gruppo sono assegnati dei fondi a carico del Consiglio Regionale "per spese organizzative, di funzionamento, di rappresentanza, di aggiornamento e documentazione").

Che non siano stati attuati tali accorgimenti da Fedele Luigi è cosa certa ed ammessa dallo stesso, il

²⁵ Vedi nota giustificativa di Cicone Vincenzo Antonio e interrogatorio dello stesso in cui afferma che il capogruppo non è vincolato al controllo sulle spese e che la loro giustificazione spettava ai consiglieri che si assumevano la relativa responsabilità.

quale ha ribadito, nel corso dell'interrogatorio davanti al P.M.²⁶ che nella Regione Calabria non era consuetudine presentare pezze d'appoggio, o documentazione diversa delle spese, pur avendo, a suo dire, tenuto (presso il gruppo) i contratti e le ricevute per una esigenza di contabilità interna, sebbene non richiesti (LUIGI FEDELE: *ma non facevo la ricevuta onestamente... perché tra l'altro se devo essere sincero io sono da 20 anni alla Regione non sono mai... noi abbiamo portato questa documentazione perché era giusto presentarla... cioè... non presentarla, tenerla! Ma onestamente mai in Regione Calabria è stato chiesto o fatta una eccezione sull'uso dei fondi da questo punto di vista, quindi c'era... no mi scusi, dico com'era la situazione... c'era una prassi, una consuetudine, rispettando la legge che abbiamo in Consiglio regionale, però non sono mai presentate pezze d'appoggio, non sono mai documentate... dovevamo presentare soltanto una nota riepilogativa... nemmeno un rendiconto... una nota riepilogativa a fine anno, 31 marzo, come ricordava lei all'inizio, noi abbiamo tenuto questo perché... i contratti registrati, le ricevute... tutto perché secondo noi, anche per la contabilità nostra, era giusto farlo ma non c'era quest'obbligo di tenere le singole pezze giustificative del carburante, dei 50 euro... dei 100 euro... ma quanti scontrini e cose che non ho mai presentato in questi anni... manco me lo ricordo... quindi... ce ne sono di sicuro...).*

Altra circostanza significativamente emersa è che le iniziative del gruppo erano, per lo più, rimesse ai singoli consiglieri (LUIGI FEDELE: *no guardi sul discorso della decisione delle spese in linea di massima è il capogruppo che decide però è chiaro si concerta con i colleghi... DR. MATTEO CENTINI (PM): no, ma l'iniziativa diciamo del gruppo la decide... LUIGI FEDELE: se l'iniziativa... no... la portava anche un singolo l'iniziativa...)* e non necessitavano di autorizzazione preventiva (DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): *le volevo chiedere una cosa... era prevista una sorta di autorizzazione preventiva o di comunicazione preventiva della iniziativa del singolo consigliere che voleva organizzare un convegno o una cena a carattere politico... che avrebbe dovuto comportare una spesa di una certa consistenza... LUIGI FEDELE: no molte volte no... a meno che non fosse stata una spesa di importo notevolissimo e allora sì... ma sennò...), senza una effettiva concertazione e una conoscenza preventiva o successiva da parte del capogruppo.*

Dunque, una situazione sganciata da un reale controllo delle spese tanto da essere avvertita da Chiappetta Gianpaolo, che è subentrato al Fedele, svolgendo le funzioni di capogruppo a decorrere dal 03.05.2012, il quale ha intrapreso, da subito una serie di "iniziative" tradotte in comunicazioni ai dipendenti consiglieri, finalizzate a regolamentare la gestione del gruppo P.D.L, senza contare che il Chiappetta aveva sollecitato più volte con note a sua firma i consiglieri appartenenti al Gruppo PDL ad assumere un atteggiamento più collaborativo relativamente alle modalità di richiesta di rimborso per "spese istituzionali" (*ho ritenuto di assumere... questo è il mio terzo mandato da consigliere regionale e quindi... ho anche dimestichezza con un minimo di legge quindi normative etc etc... ho ritenuto di assumere una serie di iniziative cartacee, vale a dire comunicazioni ai colleghi, naturalmente tutto documentato, io poi gliene fornisco copia, in base alle quali ho detto "vari colleghi tenete presente che la legge di riferimento è la legge del 2002, in base a questa naturalmente le spese che possono essere oggetto a rimborso vanno catalogate A, B, C, D etc etc... fate attenzione a questa cosa qui perché*

²⁶ Interrogatorio del pubblico ministero in data 06.06.2013.

è assolutamente necessario che non si possa derogare”pur essendoci anche in passato, procuratore, una interpretazione ampia del concetto di rimborso tanto è vero che a mio parere la indefinitezza di questo concetto, vale a dire del discorso delle somme, come dire, ampie nel rimborso, ha dato la necessità, ho detto prima e mi piace ribadirlo, ad una modifica della legge che è stata quella che poi è stata introdotta con la legge 1 del 2013- interr. del 10.6.2013).

La prassi introdotta era quella di liquidazione dei rimborsi, in esito a compilazione di una richiesta dettagliata, cui allegare i documenti di spesa relativi (il che permetteva di contestualizzare le diverse spese e di ricondurre a determinati eventi o incontri documenti di spesa altrimenti anonimi).

Corrette e trasparenti anche le modalità di conservazione e tenuta della contabilità da parte del gruppo P.D.L., che veniva catalogata in base al mese ed all'anno di riferimento della spesa, così rendendosi possibile ricondurre determinate spese al consigliere che di fatto le aveva sostenute.

L'inerenza della spesa veniva vagliata dal suo consulente contabile, dott. Leporace Massimo, in ragione del vigente quadro normativo, il quale delibava l'inerenza della spesa, nonché, se ritenuta valida, provvedeva alla successiva diretta liquidazione della somma richiesta a rimborso.

Quanto attuato dal Chiappetta appare pertanto un modello ponderato di utilizzo e rimborso delle spese in cui si imponeva al singolo consigliere la responsabilità politica delle iniziative assunte (*ho ritenuto di assumere... questo è il mio terzo mandato da consigliere regionale e quindi... ho anche dimestichezza con un minimo di legge quindi normative etc etc... ho ritenuto di assumere una serie di iniziative cartacee, vale a dire comunicazioni ai colleghi, naturalmente tutto documentato, io poi gliene fornisco copia, in base alle quali ho detto “cari colleghi tenete presente che la legge di riferimento è la legge del 2002, in base a questa naturalmente le spese che possono essere oggetto a rimborso vanno catalogate A, B, C, D etc etc... fate attenzione a questa cosa qui perché è assolutamente necessario che non si possa derogare”pur essendoci anche in passato, procuratore, una interpretazione ampia del concetto di rimborso tanto è vero che a mio parere la indefinitezza di questo concetto, vale a dire del discorso delle somme, come dire, ampie nel rimborso, ha dato la necessità, ho detto prima e mi piace ribadirlo, ad una modifica della legge che è stata quella che poi è stata introdotta con la legge 1 del 2013 -ibidem).*

Proprio nel periodo in cui il Chiappetta ha assunto la funzione di capogruppo, si innesta la contestazione di truffa operata nei confronti di Nucera Giovanni sub capo E), soggetto aduso a predisporre documentazione inattendibile, duplicata o inconferente. La distinzione, per il medesimo comportamento posto in essere anche con il capogruppo Fedele si incentra sull'esclusione da alcuna forma di concorso da parte del Chiappetta, con la conseguente costruzione di una condotta artificiosa autonoma, che nel caso di specie non pare trovare riscontro. Invero, proprio la mail inviata dal Leporace al dott. Suraci Giovanni, inviti a rivedere la richiesta relativa ad una spesa non rimborsabile (cambio gomme), di più chiara interpretazione sono le spese relative all'anno 2012 (gestione Chiappetta) per lampadari, supermercato, macelleria, ferramenta, rispetto alle quali, non solo non è stato mosso alcun rilievo, ma, piuttosto non si apprezza alcuna condotta artificiosa per camuffare spese eclatantemente lontane da quelle istituzionali politiche del gruppo, per cui anche in questo caso, sarebbe stato adeguato

e coerente il medesimo schema imputativo adottato nei confronti del Nucera e degli altri consiglieri, rispondente alla figura dell'art. 314 c.p., o al più, nella ritenuta assenza dell'elemento soggettivo da parte del capogruppo, la scelta possibile sarebbe stata l'archiviazione della relativa specifica posizione.

Si ritiene, pertanto, insussistente il reato sub capo E) nei confronti del Nucera Giovanni.

Il Fedele, quale Presidente di un gruppo consiliare in virtù della qualità di pubblico ufficiale, esercita una pubblica funzione, che lo istituisce, tra l'altro, come partecipe diretto della procedura di controllo del vincolo di destinazione dei contributi erogati al gruppo consiliare dall'ente regionale, con l'obbligo di rendicontazione. Sicchè lo stesso risponde penalmente per l'utilizzazione dei fondi per finalità estranee a tale vincolo, anche da parte dei singoli consiglieri con particolare riguardo a quelle di natura squisitamente privatistica, ampiamente descritte nelle relative schede, per gli anni 2010, 2011 e 2012, nei confronti di Aiello Pietro e Nucera Giovanni.

Quanto alle spese proprie del Fedele, premesso il richiamo e il riferimento per *relationem* alle tabelle riportate ed elaborate dalla P.G. e alle motivazioni ivi espresse, ed assodata la piena ammissione del fatto storico in sé (divergendo la considerazione della finalità perseguita) si ribadisce in via esemplificativa che i soggiorni all'estero e in Italia, non risultano collegati ad attività di interesse da svolgere per il Gruppo P.D.L.- potendosi riferire solo quelli in Italia a missioni nazionali quale consigliere regionale- non emergendo iniziative intraprese in quelle occasioni dal capogruppo nell'interesse del Gruppo Del pari le spese sostenute per Pinneri Antonia, sconosciuta dal Chiappetta, al pari della Tramontana²⁷ Così i pasti a Reggio Calabria, al di fuori di eventi organizzati dal Gruppo P.D.L., che appaiono duplicati nella misura tali spese erano già remunerata con le relative indennità di cui usufruisce il consigliere. Inesistenti o non riferibili al gruppo, le presunte cene presso il Ristorante Le Macine, indicato come locale scelto per le occasioni conviviali del gruppo²⁸, circostanza inequivocabilmente esclusa dal componente dello stesso gruppo, poi succedutogli nella carica di capogruppo, Chiappetta Gianpaolo²⁹, e così le altre spese e/o le somme contanti prelevate dal Fedele, per le quali non è stato possibile individuare la causale e la destinazione.

Dunque, ai fini della valutazione della sussistenza del delitto di peculato, vi è certezza, allo stato, che il Fedele ha utilizzato le sovvenzioni pubbliche previste dalle leggi regionali, per sé e per gli altri consiglieri (integrandosi il concorso nel reato ex art. 117 c.p. nel reato di peculato) appena menzionati,

²⁷ Interrogatorio Chiappetta: Non conosco la signora Pinneri Antonia, nè la signora Tramontana Concetta : Le stesse non svolgono, per quanto è a mia conoscenza, alcuna funzione amministrativa burocratica all'interno del gruppo consiliare da me presieduto.

²⁸ Interrogatorio Fedele : LUIGI FEDELE:perchè io ogni mese... quasi ogni mese e forse più di ogni mese organizzavo sempre lì degli incontri con una serie di persone, tra l'altro davo informazione di quello che si faceva nel gruppo potevano essere sindaci, potevano essere consiglieri comunali, potevano essere anche persone legate un po' all'attività del partito un po' del gruppo...noi davamo informazioni, chiarimenti, spiegazioni...si discuteva, venivano date anche delle indicazioni a noi su come muoversi...se c'era una legge importante oppure se c'era un problema su un argomento importante che riguardava il territorio...

²⁹ Interrogatorio di Chiappetta Gianpaolo: Non ho mai partecipato ad iniziative presso il Ristorante "Le Macine", in S. Eufemia D'Aspromonte (R.C.)

laddove costoro hanno richiesto ed ottenuto il rimborso per spese diverse da quelle dovute con la complicità del capogruppo, al di fuori delle finalità pubbliche cui erano destinate, bensì per fini personali.

Anche la giurisprudenza di legittimità (Cassazione penale sez.VI, sentenza 27.11.2002 n° 40148) a proposito del concorso individua il nucleo della condotta appropriativa del pubblico ufficiale (o dell'incaricato di pubblico servizio) nella interversione del possesso del denaro o della cosa mobile altrui di cui abbia il possesso la disponibilità per ragioni di ufficio. Quando del denaro o della cosa mobile altrui sia beneficiato un terzo semplice privato, è chiaro che non è quest'ultimo ad "appropriarsi" della cosa, ma è pur sempre il pubblico ufficiale che ne ha il possesso o la disponibilità, sia pure allo scopo di farne beneficiare il terzo che è correo del pubblico ufficiale ove sia consapevole di tale qualità necessaria per la realizzazione del reato proprio nell'autore del fatto e nel concorso di ogni altra condizione di cui all'art. 117 c.p..

D'altronde, principio oramai assodato in giurisprudenza, che in più circostanza ha ritenuto l'esistenza del peculato e non già dell'abuso, è quello del necessario collegamento con le attribuzioni proprie dell'ente quale condizione essenziale per legittimare l'impiego delle risorse pubbliche attribuite all'organo di vertice a titolo di spese di rappresentanza o istituzionali, più o meno riservate.

In tal senso è rilevante la sentenza della Corte di cassazione, Sezione VI, 5 febbraio 2013- 24 giugno 2013 n. 27719; che partendo dalla definizione di spesa di rappresentanza, imputabile ad un ente pubblico, come quella destinata a soddisfare la funzione rappresentativa esterna dell'ente al fine di accrescere il prestigio dello stesso e darvi lustro nel contesto sociale in cui si colloca, ha rigettato il ricorso avverso la sentenza di condanna ove si era ravvisato il reato di truffa nei confronti del presidente del consiglio di amministrazione di una società per azioni che si assumeva avesse fraudolentemente ottenuto dalla società il rimborso delle spese effettuate per pranzi non riferibili alla sua carica istituzionale, ma alla sua attività politica: era emerso, infatti, che i pranzi organizzati e per cui era stato ottenuto il rimborso, nulla avevano a che fare per loro oggetto e identità dei partecipanti con attività di rappresentanza o promozionali della società.

In questa stessa prospettiva, la Corte di legittimità aveva ravvisato il reato di peculato con riferimento all'utilizzazione di denaro pubblico accreditato su un capitolo di bilancio intestato a "spese riservate", senza che fosse stata data una giustificazione certa e puntuale del suo impiego per finalità strettamente corrispondenti alle specifiche attribuzioni e competenze istituzionali del soggetto che ne dispone, tenuto conto delle norme generali della contabilità pubblica, ovvero di quelle specificamente previste dalla legge (Corte Cassazione, Sezione VI, 14 maggio 2009, n. 23066, Provenzano ed altri: si trattava di prelievi effettuati dai presidenti di una regione su fondi riservati accreditati in un capitolo del bilancio regionale che la Corte ha qualificato il fatto come peculato e non come abuso d'ufficio, precisando che quest'ultimo è configurabile nel solo in caso in cui la spesa avvenga per finalità diverse da quelle

specificamente previste, ma riconducibili comunque alle attribuzioni proprie del ruolo istituzionale svolto: ne consegue che il peculato sarebbe ravvisabile non solo nel caso di "incameramento" dei fondi ovvero di destinazione degli stessi ad uso ed interesse esclusivamente "personale", ma anche in quello in cui l'utilizzazione dei fondi avvenga per finalità che, pur genericamente di interesse pubblico, non siano espressamente riconducibili alle attribuzioni e competenze della specifica funzione istituzionale svolta ma a quelle di altre funzioni, attribuite a soggetti pubblici distinti). Proprio nella decisione citata è stato approfondito il tema delle cosiddette "spese riservate", rispetto alle quali, in astratto, potrebbe porsi "difensivamente" un problema di assenza di obbligo di rendicontazione: la Cassazione, invece, richiamando i principi costituzionali in materia di spesa pubblica (articoli 3, 81, 97, 100 e 103) ne ha desunto che ogni tipo di spesa - anche "riservata" - è sempre soggetta a controllo, anche giurisdizionale, e che l'impiego delle relative somme deve essere conforme alle corrispondenti finalità istituzionali che ne giustificano l'attribuzione e deve rispettare i principi di uguaglianza, imparzialità, economicità e trasparenza, conseguendone così l'obbligo di "giustificazione" della singola spesa secondo le corrispondenti finalità, pur potendo variare la peculiare disciplina del controllo³⁰.

Il quadro probatorio depone allo stato per la colpevolezza dell'indagato, che è doppiamente responsabile anche per non avere, come capogruppo, vigilato sulla veridicità, congruità e utilità pubblica delle spese sostenute dagli altri consiglieri liquidandoli senza altro controllo.

Pare possibile affermare l'esistenza in capo al Fedele, in quanto capogruppo e tesoriere di una funzione di controllo scaturente dalla stessa valutazione dell'inerenza della spesa e dall'obbligo di rendicontazione, sicché per assolvere a tali funzioni aveva l'obbligo giuridico di impedire l'evento appropriativo a mente dell'art. 40, capoverso, cod. pen., già non essendo richiesto il "previo accordo" tra costui ed i consiglieri ma apparendo affatto sufficiente la consapevolezza, da parte dell'autore (o degli autori) del reato, di poter contare sull'inerzia o sul silenzio di chi è preposto per legge al controllo e, in capo al partecipe, la consapevolezza che il proprio silenzio servirà ad agevolare la consumazione del reato.

Nel caso che ci occupa le omissioni di controllo, asseritamente non dovute, erano in linea con il sistema

³⁰Così precisa la Corte di Cassazione, Sezione VI, 14 maggio 2009, n. 23066, Provenzano ed altri: "... le spese qualificate come riservate da norma giuridica positiva sono soggette all'obbligo costituzionale di giustificazione causale, sia pure con le modalità peculiari eventualmente previste dalla specifica norma di legge che volta per volta le disciplina. La giustificazione causale della singola spesa, intesa come indicazione puntuale e coeva della sua destinazione nell'ambito delle finalità strettamente connesse alle specifiche competenze ed attribuzioni istituzionali dei soggetti che ne possono disporre - e non di un mero generico interesse pubblico che non trovi in quelle specifiche competenze la propria pertinenza - è pertanto vera e propria condizione necessaria per la liceità della spesa stessa. In assenza di tale coeva giustificazione la spesa - che è passaggio della somma di denaro, o della relativa disponibilità giuridica autonoma, dal soggetto che ancora legittimamente possiede in ragione della sua qualità a soggetti terzi, ovvero a se stesso in un contesto estraneo alle specifiche attribuzioni istituzionali che sole legittimano la disponibilità e l'utilizzazione - per sé determina interversione del possesso ed appropriazione, perché realizza un'utilizzazione intrinsecamente illecita. La coeva giustificazione della destinazione - nei sensi e nel contenuto prima chiariti - è quindi onere strutturale proprio della fattispecie, in definitiva imposto appunto dalle precondizioni di liceità dell'utilizzazione del denaro pubblico..."

appropriativo esistente cui il capogruppo conformava la propria condotta avallando quella altrui sulla base di una ingiustificata, quanto illogica non tenutezza desumibile dal dato normativo esistente, blando nel richiedere solo la rendicontazione , ridotta ad unica operazione formale, sganciata dalla duplice verifica, preventiva e documentale, quest'ultima indispensabile per una corretta esposizione di spesa.

Sotto tale profilo, proprio il comportamento successivo del soggetto che omette i controlli di sua competenza costituisce indice rivelatore, univocamente sintomatico, della propria volontà criminosa e di un intento originario di concorrere con gli altri responsabili (cfr. Cass. Sez.VI, n. 10813 del 22/9/1994, cit.), con la conseguenza che la consapevolezza di poter contare sulla compiacente omissione di doverosi controlli si è risolta in un rafforzamento (reciproco) del proposito criminoso, attraverso uno stimolo all'azione criminosa, conferendo altresì a ciascuno un maggiore senso di sicurezza e certezza di impunità.

Naturalmente, a cascata, si ricava la responsabilità di Aiello Pietro e Nucera Antonio - in relazione ai quali vale il richiamo alle tabelle riportate dal P.M. nella richiesta e mutate da questo giudice , alle quali si rinvia- i quali, proprio attraverso Fedele Luigi , hanno utilizzato, appropriandosene per fini personali, le ingenti somme erogate al gruppo consiliare dal Consiglio Regionale della Calabria ai sensi e per gli effetti della L. Reg. n. 13/2002 (e succ. modif.), consapevoli della mancanza di un qualunque controllo e di un possibile freno all'accaparramento per fini personali dei fondi pubblici, tanto da fare rientrare anche spese sostenute prima dell'inizio della legislatura, spesso slegate da documentazione di spesa , inconferenti e raddoppiate. Tanto è accompagnato dalla coscienza e volontà del fatto su cui non incide scriminandolo l'eventuale errore del pubblico ufficiale circa le proprie facoltà di disposizione del pubblico denaro per fini diversi da quelli istituzionali perché, pur essendo, come è nel caso che qui ci occupa, la destinazione delle somme determinata da una norma di diritto amministrativo, tale norma deve intendersi richiamata dalla norma penale, della quale integra il contenuto. Pertanto, l'illegittimità della destinazione, anche se imputabile ad ignoranza dell'agente sui limiti dei propri poteri, non si risolve in un errore di fatto su legge diversa da quella penale, ma costituisce errore o ignoranza della legge penale e, come tale, non vale ad escludere l'elemento soggettivo del reato di peculato che consiste nella coscienza e volontà di far proprie somme di cui il pubblico ufficiale ha il possesso per ragioni del suo ufficio (cfr. Cass. Sez. 6, Sentenza n. 10458 del 30/06/1994).

§ INDAGINI GRUPPO U.D.C. 2010,2011,2012
CAPOGRUPPO TRIPODI PASQUALE MARIA
CAPOGRUPPO DATTOLO ALFONSO

Nella richiesta del P.M. viene poi esaminata la contabilità del gruppo UDC per gli anni 201,2011,2012, evidenziandosi che nel periodo in questione dal maggio 2010 al 28.02.2011 ha ricoperto le funzioni di capogruppo Tripodi Pasquale Maria, daL. 28.02.2011 al 30.04.2013 tale ruolo è stato svolto da Dattolo

Alfonso.

Anche in questo caso sono state esaminate le entrate e le uscite, rilevati i rispettivi accrediti, evidenziati i pagamenti tracciabili e redatte delle puntuali schede in cui vengono indicati con relativa data, l'eventuale esibizione di scontrino, l'indicazione dell'azienda fornitrice, descrizione del bene ed importo.

L'esame del complessivo materiale ha evidenziato una serie di spese inconferenti, un ricorso a ricevute false dalle quali si evince che non state effettuate le relative prestazioni, ma sono state precostituite ricevute per utilizzare le rispettive somme al fine del promovimento politico del consigliere o per interessi personali (il richiamo è alle spese dichiarate dal Tripodi con riferimento alle due associazioni Mar San Francesco e Buena Vista Social Club), che sono state occultate somme al momento finale del mandato (ibidem), che si è registrato uno svuotamento del conto corrente del gruppo da parte del Tripodi, che si è verificata ripetizioni di pagamenti a soggetti appartenenti a strutture speciali già retribuiti dalla Regione (così per Franco Giovanni facente parte della struttura speciale del Tripodi, il quale ha ricevuto circa 71 mila e 19 mila euro), che sono state presentate inattendibili note di rendiconto; che sono state liquidate spese di consulenza assolutamente non giustificate da esigenze del gruppo, inserite una serie di spese riferibili alla politica (art. 5 legge regionale) e/o fittizie (spese detersivi, il capogruppo Dattolo), queste ultime finalizzate alla precostituzione di un fondo nero da spendere liberamente senza i vincoli imposti dalla legge regionale.

Oltre alle spese di Tripodi, distinte per anno, sono state esaminate quelle di Gallo Gianluca, Dattolo Alfonso e Trematerra Michele:

<4) Gruppo U.D.C. – capogruppo TRIPODI

TRIPODI Pasquale Maria è stato capogruppo del gruppo UDC dal maggio 2010 (inizio legislatura) al 28 febbraio 2011, data di cessazione nell'incarico essendo subentrato DATTOLO Alfonso.

Il gruppo consiliare in esame all'epoca risultava essere composto dai seguenti consiglieri: DATTOLO Alfonso – BRUNI Ottavio Gaetano – GALLO Gianluca – STILLITANI Francescantonio – TALARICO Francesco – TREMATERRA Michele.

Costui non è stato sottoposto ad interrogatorio atteso che non rivestiva la qualifica al momento dell'avvio delle indagini e non era in carica quando si è avviata l'attività istruttoria. Le sue responsabilità sono state approfondite solo successivamente.

4.1) L'analisi della contabilità del gruppo per il 2010

TRIPODI, in qualità di capogruppo, trasmetteva all'Ufficio di Presidenza del Consiglio Regionale della Calabria, con nota nr.24243 del 09.06.2011 di protocollo, la nota riepilogativa del gruppo consiliare dal medesimo retto.

ENTRATE:

Totale Entrate al netto delle detrazioni L.R.15/2008	€.205.568,12
Totale Generale Disponibilità	€.205.568,12

USCITE:

Spese postali, telefoniche e di segreteria, acquisto quotidiani, settimanali e riviste, abbonamenti, spese di cancelleria, fotocopiatrici ed attrezzature	€.25.346,35
Spese organizzative, di funzionamento, di rappresentanza, di aggiornamento, studio e documentazione, acquisizione di consulenze professionali di esperti, informazione sull'attività del gruppo, documentazione e libri, spese tipografiche, organizzazione convegni	€.57.704,58
Spese per collaborazioni e personale, rimborso per viaggi, trasferte per partecipazione attività	€.67.000,00
Altre eventuali spese:	acquisto automobile €.64.264,62 di cui €.40.005,50 ANTICIPO PAGATO NEL 2010
TOTALE Generale Spese	€.190.056,43
Totale giacenza (cassa e banca) a fine periodo	€.15.511,69, impegnate per pagamento automobile anno 2011.
Totale a pareggio	Non indicato

Si evidenzia che la Ragioneria regionale, per il periodo in esame, tratteneva a monte la somma di €.150.728,60, quali detrazioni ex L.R. 15/08 per *trattenute collaboratori*.

Nel presente prospetto, l'UDC indica correttamente che l'importo ricevuto per l'annualità in esame è al netto delle detrazioni operate (€.205.568,12).

Per il periodo di interesse, ricadente nella c.d. gestione TRIPODI, il gruppo consiliare UDC risulta essere stato titolare del conto corrente nr. 12693 acceso presso il Monte dei Paschi di Siena – agenzia di Reggio Calabria – viale Calabria, sul quale era deputato ad operare TRIPODI Pasquale Maria.

L'analisi delle movimentazioni in conto corrente dal 04/06/2010 al 31/12/2010, consentiva di rilevare un saldo attivo al 31/12 pari a €. 42.160,91.

Nello specifico, venivano rilevate le seguenti forme di accredito, tutte derivanti delle erogazioni effettuate da parte del Consiglio Regionale della Calabria e relative ai fondi spettanti al gruppo consiliare *de quo*:

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	DARE	AVERE
05/07/2010	06/07/2010	ACCREDITO MANDATI TESORERIA		€ 74.594,88
03/08/2010	05/08/2010	ACCREDITO MANDATI TESORERIA		€ 9.503,37
01/09/2010	01/09/2010	ACCREDITO MANDATI TESORERIA		€ 25.585,24
01/10/2010	01/10/2010	ACCREDITO MANDATI TESORERIA		€ 25.585,31
04/11/2010	04/11/2010	ACCREDITO MANDATI TESORERIA		€ 25.585,30
06/12/2010	06/12/2010	ACCREDITO MANDATI TESORERIA		€ 21.280,91
15/12/2010	20/12/2010	ACCREDITO MANDATI TESORERIA		€ 23.433,11
Totale.....				205.568,12

Per quanto attiene le "uscite da conto corrente", il TRIPODI Pasquale Maria ha effettuato per l'annualità 2010 pagamenti mediante l'uso ricorrente di assegni bancari e di bonifici – soprattutto per gli incarichi

professionali (Costantino Filomena – Posteraro Paolo) – nonché ricorrendo ai prelievi per contante allo sportello.

Nella tabella che segue si evidenziano i pagamenti c.d. "tracciabili", compiuti cioè mediante assegni o bonifici:

Modalità Pagamento	Totale Importo
Assegno Bancario	106.275,00
Bonifico	47.408,50
Totale	153.683,50

Alla suddette somme vanno aggiunti i prelievi per contante allo sportello che per l'anno 2010 risultano ammontare come si evince dalla documentazione bancaria fornita dal M.P.S. ad € 9.500,00, per un totale "uscite" da c/c per € 163.183,50.

Si anticipa che i pagamenti effettuati dal TRIPODI Pasquale Maria a mezzo assegni bancari hanno registrato un ingente numero di titoli di credito emessi dallo stesso all'ordine di tale FRANCO Giovanni. Sul punto si tornerà in seguito.

Le somme complessive delle uscite rendicontate dai militari operanti esclusivamente sulla base della documentazione contabile esibita ed acquisita (vgs. verbale di acquisizione documentazione datato 05.12.2012) risultano pari a € 124.129,87 – quale quota gruppo, a cui si aggiungono € 15.705,51, documentate dal consigliere GALLO Gianluca, per un totale di € 139.835,38, a fronte di € 190.056,43 dichiarati nel "rendiconto riepilogativo annuale".

Pertanto, si accertava una mancanza di documentazione di spesa per complessivi € 50.221,05.

Di seguito vengono esclusivamente riportate le spese prodotte ritenute non conferenti con quanto sancito dalla normativa regionale pro tempore (art.4 – L.r. 13/2002 – 15/2008).

4.1.1) Le spese di TRIPODI Pasquale Maria

Prima di entrare nel merito delle contestazioni, con riferimento all'anno 2010 veniva riscontrata nella contabilità esibita dal DATTOLO Alfonso (capogruppo subentrato al TRIPODI), in totale inosservanza delle disposizioni dettate dalla Legge Regionale pro tempore, la presenza di spese sostenute in un periodo antecedente all'inizio della Legislatura (maggio 2010):

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
05/06/2010	62	MAURO NICOLA ACRI	PASTO ISTITUZIONALE	70,00	NR. 7 PASTI (capogruppo Tripodi)
27/08/2009		GUSTO CS	PASTO PERSONALE	36,00	NR. 2 PASTI
Totale.....				106,00	

Di seguito l'elenco delle spese inconferenti sostenute dal TRIPODI.

- Acquisti Vari.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
23/09/2010	9		CENTRO ASSISTENZA TECNICA	ACQUISTI VARI	9,00
ILLEGIBILE			ANGOLO VERDE FIORERIA RC	ACQUISTI VARI	280,00
Totale.....					€.289,00

- Carburante

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
11/09/2010			GIOVE PETROLI	CARBURANTE	85,00
12/09/2010			AGIP SAN MANGO PIEMONTE	CARBURANTE	20,00
Totale.....					€.105,00

- Consumazione occasionale

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
18/11/2010	95		ILLEGIBILE	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	8,20

- Servizi Accessori Trasporto.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
09/09/2010	H1		PARKING LUDOVISI (ROMA)	PARCHEGGIO	18,00
16/07/2010			CARONTE & TOURIST	TRASPORTO	28,50
06/08/2010			METROMARE	TRASPORTO	3,50
04/09/2010			CARONTE & TOURIST	TRASPORTO	55,00
11/09/2010			AUTOSTRAD E PER L'ITALIA	PEDAGGIO	5,40
12/09/2010			AUTOSTRAD E PER L'ITALIA	PEDAGGIO	22,70
21/10/2010			CARONTE & TOURIST	TRASPORTO	28,00
Totale.....					€.161,10

- Pasto personale (in sede e fuori)

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
06/06/2010	883		RISTORANTE PANORAMIK (CS)	PASTO PERSONALE	44,30	N.3 COPERTI
28/06/2010	1237		GLAUCO (RC)	PASTO PERSONALE	58,00	
06/07/2010			RISTORANTE	PASTO PERSONALE	57,00	N. 2

			ALLA RAMPA			COPERTI
13/07/2010			OLD MOVIE	PASTO PERSONALE	66,00	N. 2 COPERTI
18/07/2010			HOTEL RISTORANTE MARE CHIARO	PASTO PERSONALE	220,00	N. 2 COPERTI
27/07/2010	236		BAR TIRAMISU' (CZ)	PASTO PERSONALE	55,50	
28/07/2010	14		PIZZERIA BELLA NAPOLI (CS)	PASTO PERSONALE	16,50	
04/08/2010			IL VECCHIO FRANTOIO (CS)	PASTO PERSONALE	50,00	N.2 COPERTI
20/08/2010	2		RISTORANTE CUPIDITAS (CS)	PASTO PERSONALE	65,00	
25/08/2010	1		RISTORANTE CUPIDITAS (CS)	PASTO PERSONALE	70,00	
26/08/2010	4		RISTORANTE CUPIDITAS (CS)	PASTO PERSONALE	50,00	
27/08/2010	261		BAR DELL'ANNUNZIAT A (CS)	PASTO PERSONALE	22,60	
29/08/2010	4		RISTORANTE CUPIDITAS (CS)	PASTO PERSONALE	75,00	
29/08/2010	12		I FRATELLI LA BUFALA (CS)	PASTO PERSONALE	26,00	
03/09/2010	7		RISTORANTE GUSTO (CS)	PASTO PERSONALE	33,00	
08/09/2010	33307		RISTORANTE ACQUA E MARE(ROMA)	PASTO PERSONALE	23,00	
09/09/2010	24		GINA KINDO (ROMA)	PASTO PERSONALE	151,50	
10/09/2010	25068		FATTORIA PULCINO SIENA	PASTO PERSONALE	74,00	3 COPERTI
11/09/2010	A/2608		RISTORANTE TAVERNA DEL PATRIARCA (SI)	PASTO PERSONALE	131,50	N.3 COPERTI
20/09/2010	214		RISTORAZIONE CRUCITTI	PASTO PERSONALE	18,90	2 COPERTI
28/09/2010	6		LA SILANA DA CAMILLO (CS)	PASTO PERSONALE	25,00	N.1 COPERTO
29/10/2010	260		BAR TIRAMISU' (CZ)	PASTO PERSONALE	31,10	
ILLEGIBIL E	158		AUTOGRILL LA MACCHIA OVEST	PASTO PERSONALE	42,45	N. 3 COPERTI
Totale.....						€.1.406.35

- Soggiorno.

DATA	NR. SCON- RICEV.	NR. FATT URA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
22/06/2010	188669		CAVOUR HOTEL NAPOLI	SOGGIORNO	238,00	FRANCO GIOVANNI
25/06/2010	1087		ILGO HOTEL PERUGIA	SOGGIORNO	340,25	FRANCO GIOVANNI
26/06/2010	394		IL NIDO	SOGGIORNO	123,00	FRANCO

			HOTEL AMALFI			Giovanni/DATTOLA Giuseppina (*)
12/09/2010	75655		LA ROSETTA ALBERGO CHIANCIAN O TERME	SOGGIORNO	210,00	TALARICO FRANCESCO
06/10/2010		593	HOTEL CAPOSUVE RO GIZZERIA LIDO	SOGGIORNO E COLAZIONE	1.375,50	
Totale.....					€.2.286,75	

Sulla figura di FRANCO Giovanni ci si soffermerà a breve.

- Ricariche Telefoniche

DATA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
	RICARICHE TELEFONICHE	TELEFONIA	25,00	CELL. 338/2645892
	RICARICHE TELEFONICHE	TELEFONIA	40,00	CELL. 334/9301009
	RICARICHE TELEFONICHE	TELEFONIA	25,00	CELL. 334/9301009
	RICARICHE TELEFONICHE	TELEFONIA	30,00	CELL. 334/9301009
	RICARICHE TELEFONICHE	TELEFONIA	60,00	CELL. 338/2645892
	RICARICHE TELEFONICHE	TELEFONIA	80,00	CELL. 338/2645892
	RICARICHE TELEFONICHE	TELEFONIA	75,00	CELL. 338/2645892
	RICARICHE TELEFONICHE	TELEFONIA	130,00	
	RICARICHE TELEFONICHE	TELEFONIA	35,00	CELL. 338/2645892
	RICARICHE TELEFONICHE	TELEFONIA	80,00	CELL. 338/2645892
	RICARICHE TELEFONICHE	TELEFONIA	40,00	CELL. 338/2645892
Totale.....			€.620,00	

- Contributi Associazioni.

DATA	NR. SCON- RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
15/10/2010	15	ASSOCIAZIONE CULTURALE MARS. FRANCESCO CATONA RC	RIMBORSO SPESE	43.250,00	(*)
30/11/2010	3	ASSOCIAZIONE BUENA VISTA SOCIAL CLUB SAN GREGORIO RC	RIMBORSO SPESE	23.750,00	(*)
Totale.....				€.67.000,00	

In conclusione il TRIPODI sosteneva spese non conferenti per complessivi €.71.876,40.

4.1.1.1) Le associazioni Mar San Francesco e Buena Vista Social Club

Questo Ufficio delegava alla PG l'approfondimento relativo alle spese dichiarate dal TRIPODI con riferimento alle due associazioni in parola, la "Mar San Francesco" e la "Buena Vista social Club".

L'approfondimento appariva necessario atteso che le due ricevute, sebbene apparentemente rilasciate da due associazioni diverse, ad eccezione del logo in intestazione, apparivano identiche. Quasi identica l'impaginazione grafica, identica la grafia di chi aveva riempito a mano le diverse voci.

MAR SAN FRANCESCO

L'associazione in parola – P.I.92037050801, denominata "Associazione culturale sportivo ricreativo Mar S. Francesco", con inizio attività in data 07.08.2002, con sede legale e domicilio fiscale in Reggio Calabria, via Ciccarello nr.30 – risulta rappresentata legalmente dal sig. TRIOLO Fortunato¹⁾, il quale veniva escusso a s.i. (ex art. 351 c.p.p.) in data 08 luglio 2014 (all. nr.01).

TRIOLO Fortunato dichiarava di aver rilevato la rappresentanza della predetta associazione culturale nel corso 2010, da tale Filippo CARBONE da Reggio Calabria, ed in merito procedeva all'esibizione dell'atto costitutivo della stessa, datato 15.01.2002.

Inoltre, rappresentava quanto segue:

"...Non ho mai avuto rapporti, come associazione culturale Mar San Francesco, con alcun gruppo politico locale, ad eccezione del patrocinio per l'evento "Sbarre in Festa" come anzidetto...omissis..... Durante il periodo di mia rappresentanza non ho mai emesso alcun documento fiscale attestante servizi o prestazioni rese, anche perché voglio ribadire che l'associazione Mar San Francesco, ad eccezione dell'evento Sbarre in Festa, non ha organizzato o partecipato ad altre attività".

In merito alla **ricevuta nr.15 datata 15.12.2010 di €. 43.250,00**, oggetto di contestazione in sede di s.i., il TRIOLO riferiva quanto segue:

*"No, non lo riconosco in maniera più assoluta. In merito, preciso che l'intestazione dell'associazione in esso riportata, non coincide con quella di fatto in uso, come da copia che vi esibisco. Inoltre, l'indirizzo indicato nella ricevuta esibitami, ovvero "via Feudo nr.29 – 89053 Catona (RC)", coincide con la sede precedente al mio insediamento. Difatti, la sede sociale coincide con la mia residenza anagrafica di Reggio Calabria, via Ciccarello nr.30. Faccio anche presente che la calligrafia utilizzata per la compilazione della ricevuta esibita non coincide con la mia, né a maggior ragione la sigla apposta in calce al prefato documento, al di sopra delle diciture "In fede – Il legale rappresentante.. Ribadisco, ovviamente, di non aver mai ricevuto la somma in denaro indicata, né, come già detto, di aver mai prestato servizi e/o collaborazioni con il menzionato "Gruppo Udc Consiglio Regionale". In proposito, **sottolineo di conoscere alcuni esponenti dello stesso, come l'on. TRIPODI**, ma di non aver avuto alcun rapporto "professionale" con lo stesso come associazione. Evidenzio, tra l'altro, che l'oggetto della ricevuta in parola, ovvero "collaborazioni effettuate nell'anno 2010" non può coincidere con la realtà dei fatti, poiché, nel corso della predetta annualità, l'associazione Mar San Francesco non ha effettuato alcuna collaborazione con soggetti terzi. Mi dichiaro, sin d'ora disponibile a sottopormi a perizia calligrafica".*

Pertanto, dall'escussione del predetto TRIOLO, nonché dai documenti dallo stesso esibiti ed acquisiti si accertava che la predetta ricevuta era falsa, falsificata la sottoscrizione della stessa e mai effettuate le prestazioni ivi documentate.

Si accertava altresì che il TRIPODI conosceva il TRIOLO, avendo quindi contezza dell'esistenza dell'associazione.

Il documento in parola costituisce un mezzo mediante il quale il capogruppo ha attestato falsamente di aver sostenuto una spesa, di fatto, mai affrontata, con i fondi del gruppo consiliare rappresentato, somma che, attese le risultanze bancarie ed i dati riportanti nella nota riepilogativa annuale, è stata indebitamente distratta dal fine per cui doveva essere impiegata.

A conferma di quanto rappresentato, non venivano individuate, nell'analisi del conto corrente bancario, movimentazioni riconducibili al documento sopraindicato.

¹⁾nato a Reggio Calabria il 27.12.1960 ed ivi residente in via Ciccarello nr.30

BUENA VISTA SOCIAL CLUB

L'associazione in epigrafe – P.I.02067450805, denominata "Associazione Buena Vista Social Club", con inizio attività in data 11.12.2000, con sede legale e domicilio fiscale in Reggio Calabria, via Vito Inferiore nr.129 – risulta rappresentata legalmente dal sig. MUSARELLA Giuseppe Domizio¹², il quale risulta legale rappresentate sin dalla data di inizio attività.

Preliminari accertamenti esperiti dalla PG nelle banche dati in uso al Corpo consentivano di rilevare la totale assenza di dichiarazioni fiscali da parte della nominata associazione.

Inoltre, opportuni sopralluoghi esperiti presso la sede operativa del "Buena Vista Social Club" permettevano di riscontrare, come da rilevamenti fotografici all'uopo eseguiti, che il locale risulta in evidente stato di abbandono e comunque non attivo.

Accertamenti eseguiti presso la locale Questura di Reggio Calabria – Divisione Anticrimine (nota nr.0204030/14 del 15.07.2014), ristretti soprattutto al periodo di attività dell'associazione *de qua* (1999/2000), atteso il lasso di tempo intercorso non consentivano di reperire informazioni di rilievo per i fatti in trattazione.

Successivamente, veniva subdelegato il Nucleo Polizia Tributaria de L'Aquila, sede di residenza di MUSARELLA Giuseppe Domizio, il quale (cfr. missiva nr.130470/14 del 10.09.2014 del Reparto delegato), dichiarava in sede di s.i. ex art. 351 c.p.p. (all. nr.02), quanto segue:

Premetto che l'Associazione culturale denominata 'Buena Vista Social Club' è stata costituita nell'anno 1999 da me e da altri 4/5 soci con lo scopo di aprire un punto culturale Italia-Cuba e di incontro dei soci. Abbiamo aperto nel mese di novembre/dicembre del 1999 un locale in Reggio Calabria – fraz. Vito Inferiore, dove avvenivano incontri tra i soci e veniva effettuata la normale somministrazione di alimenti e bevande, in quanto a suo tempo non era possibile da parte del Comune di Reggio Calabria il rilascio di licenze di somministrazione di alimenti e bevande. Per quanto ricordo, il locale è rimasto aperto fino alla stagione invernale del 2000. Successivamente abbiamo concordato con il proprietario del locale il rilascio anticipato del predetto pagando anche una piccola penale. In seguito l'associazione è rimasta in stand-by senza svolgere nessun tipo di attività per i soci tranne un incontro socio culturale su un bando della Regione Calabria per l'organizzazione di un evento di cui non ricordo precisamente l'oggetto ed il periodo in cui è stato svolto, comunque ho custodito tutta la documentazione relativa al predetto evento e la rendo disponibile qualora dovesse servire. Nel frattempo, non ricordo di preciso quando, ho dato incarico al commercialista di chiudere l'associazione.

Inoltre, in merito alla documentazione oggetto di interesse per il presente procedimento, il MUSARELLA riferiva:

In relazione alla ricevuta n. 3 del 30.11.2010 che mi avete esibito, posso tranquillamente affermare che disconosco totalmente il documento in quanto l'intestazione dell'associazione non è quella originale, l'indirizzo 'Via Strada Ferrata n. 13 San Gregorio Reggio Calabria' corrisponde ad una mia vecchia residenza, la scrittura e la firma apposta non sono assolutamente mie e non conosco alcun membro del gruppo Udc.

¹²nato a Reggio Calabria il 05.07.1965 e residente in L'Aquila, via delle Nocelle nr.07.

Pertanto, alla luce dell'escussione del predetto MUSARELLA, nonché in considerazione del fatto che le due ricevute appaiono sostanzialmente identiche e vergate da una stessa mano, si può concludere che anche in questo è provata la falsità del documento di spesa prodotto dal TRIPODI.

Come già acclarato per l'associazione "Mar San Francesco", dunque, anche la documentazione afferente un'erogazione in denaro nei confronti della citata associazione Buena Vista Social Club è da considerare inattendibile, sia sotto il profilo soggettivo che sotto quello oggettivo.

A conferma di quanto rappresentato, non venivano individuate, nell'analisi del conto corrente bancario, movimentazioni riconducibili al documento sopraindicato.

Pertanto, l'esibizione tra i documenti di spesa del gruppo UDC consentiva al TRIPODI Pasquale Maria di attestare indebitamente uscite a carico dei fondi regionali ex L.R.15/2008, limitatamente alle due associazioni, per complessivi €.67.000,00.

4.1.2) Le spese di GALLO Gianluca

GALLO Gianluca,³³ consigliere regionale, nonché Presidente della IV Commissione "Assetto ed Utilizzazione del Territorio".

Lo stesso risulta aver documentato diverse tipologie di spese (ristorazione, consumazioni, giornali e riviste, organizzazione convegni), il cui importo complessivo sulla base di quanto catalogato risulta pari ad €.15.705,51.

Di seguito, pertanto, vengono esclusivamente riportate, le spese prodotte ritenute non conferenti con quanto sancito dalla normativa regionale pro tempore (art.4 – L.r. 13/2002 – 15/2008).

- Consumazioni Occasionali.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
11/10/2010	296		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	10,80
03/11/2010			GELATERIA TIME OUT	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	6,70
	457		GRAN CAFE' S. FRANCESCO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	6,96
08/11/2010			RISTORAZIONE CRUCITTI RC	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	4,20
29/10/2010	597		AUTOSOLE NAPITINA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	5,85
09/09/2010			LA TAVERNA DEL MARINAIO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	150,00
	365		AL SAVOIA SRL	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	9,50
Totale.....					€.194.01

- Pasto Personale (in sede/fuori sede).

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
------	-----------------	-------------	--------------------	----------------------	---------

³³ nato a Roma il 22.11.1968 e residente in Cassano allo Jonio (CS), via Madonna delle Grazie snc.

19/09/2010			PESCE FRESCO	PASTO PERSONALE	108,00
23/09/2010			RISTORANTE LA LOCANDA DI ALIA	PASTO PERSONALE	90,00
23/10/2010			RISTORANTE LA LOCANDA DI ALIA	PASTO PERSONALE	143,00
	95		FRATELLI LA BUFALA CORIGLIANO	PASTO PERSONALE	24,50
20/09/2010	63		FRATELLI LA BUFALA CORIGLIANO	PASTO PERSONALE	27,70
25/09/2010	3		RISTORANTE LA LOCANDA DI ALIA	PASTO PERSONALE	60,00
29/05/2010	1		RISTORANTE LA LOCANDA DI ALIA	PASTO PERSONALE	65,00
06/10/2010	3		RISTORANTE LA LOCANDA DI ALIA	PASTO PERSONALE	220,00
02/10/2010			IL NUOVO SPROFONDO SRL BARI	PASTO PERSONALE	90,00
Totale.....					€.828,20

- Pasto Istituzionale in sede

Tuttavia, in ragione di quanto previsto in tema di *indennità di diaria*, alcune voci di spesa, pur se annoverate in dette categoria, non rientrano tra quelli inerenti.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
06/07/2010	326		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	500,00	20 COPERTI
10/09/2010	257		IL FELCINO PG	PASTO ISTITUZIONALE	260,00	
Totale.....					760,00	

- Acquisti Vari.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
15/12/2010			GAETANO ZACCATO	SITO WEB	2.000,00
Totale.....					€.2.000,00

In merito alla suddetta tipologia di spesa si verificava che l'indirizzo <http://www.gianlucagallo.info/>, di cui si allega la relativa stampata (all. nr. 03), corrispondeva al sito personale del predetto consigliere e non al sito web del Gruppo UDC. Navigando sullo stesso era possibile accertare la presenza di *informazioni personali e sull'operato del consigliere GALLO Gianluca*, riscontrando nella home page l'emblema del partito "U.D.C.", nonché la dicitura "Consigliere Regione Calabria – Gruppo Consiliare Regionale".

Pertanto trattasi di spesa non conferente, evidentemente sostenute per promuovere la propria persona e non le attività del Gruppo UDC, che il consigliere avrebbe dovuto sostenere con propri fondi o attingendo alle cospicue indennità erogategli quale consigliere, senza gravare sui fondi pubblici posti a disposizione del Gruppo.

In conclusione il GALLO sosteneva spese non conferenti per complessivi €.3.782,21.

Si evidenzia, come accertato dal carteggio esibito dal capogruppo, che il GALLO Gianluca ha trasmesso per l'annualità in esame la propria documentazione di spesa mediante missiva di accompagnamento a sua firma datata 25.02.2011, nel corpo della quale rappresentava di aver sostenuto tali spese "in nome e per conto del Gruppo Consiliare UDC".

Il GALLO riceveva i seguenti rimborsi:

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	DARE
05/11/2010	05/11/2010	ASSEGNO 771122248	€ 3.000,00
05/11/2010	05/11/2010	ASSEGNO 771122247	€ 3.000,00
23/11/2010	23/11/2010	ASSEGNO 771122093	€ 3.000,00
Totale.....			€9.000,00

Per questa annualità, dunque, non si aveva la prova che GALLO Gianluca avesse percepito rimborsi per le spese non conferenti.

Si evidenzia che veniva riscontrato anche un singolo rimborso erogato all'ordine dell'allora consigliere DATTOLO Alfonso, il quale, tuttavia, non risulta aver prodotto al TRIPODI alcuna documentazione di spesa:

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	DARE
16/12/2010	13/12/2010	ASSEGNO 771122493	€ 3.100,00

In ogni caso si significa che il rimborso sopra riportato appare riconducibile ad un convegno avente quale tematica le "Emergenze occupazionali e politiche attive al reddito ed alle imprese", tenutosi in Crotone, il 09.07.2010, organizzato dalla locale sede dell'U.D.C., come riportato nella missiva inviata al TRIPODI Pasquale Maria, da tale MAGARO' Giulia, che, come emerso nella presente indagine, era una diretta collaboratrice del DATTOLO Alfonso.

4.2) L'analisi della contabilità del gruppoper il 2011

TRIPODI Pasquale Maria, in qualità di capogruppo, trasmetteva all'Ufficio di Presidenza del Consiglio Regionale della Calabria, che annotava al nr.16469 del 02.04.2012 di protocollo, il "Bilancio" del gruppo consiliare dal medesimo retto.

Lo stesso, come già anticipato, ricomprende il periodo dal 01.01.2011 al 28.02.2011, avendo il TRIPODI cessato l'incarico di capogruppo dal 01.03.2011.

ENTRATE:

Contributo lordo erogato dal 01.01.2011 al 28.02.2011	€39.114,26
Residui Anno 2010	€15.511,69
Totale	€54.625,95

USCITE:

Detrazione ex Legge 15/08	//
Spese di cancelleria	€4.871,48
Spese tipografiche e pubblicità	//
Convegni e manifestazioni	€34.584,00
Fitto/Utenze	//
Spese acquisto attrezzature, arredi, macchine ecc.	//
Rappresentanza	//
Francobolli e spedizioni	//
Quotidiani e riviste	//
Bancarie/tenuta conto	//
Collaborazioni/Consulenze	€4.411,00
Promozione	//
Spese varie documentate	//
Acquisto autovettura + assicurazione	€10.769,50

RIEPILOGO:

Entrate	€54.625,95
Uscite	€54.625,95
Residuo attivo al 31.12.2011	//

Si sottolinea che il TRIPODI Pasquale Maria, al termine del suo mandato, come si evince sempre dal suo prospetto riepilogativo non ha consegnato al DATTOLO alcuna somma residuale attiva.

Anche questa volta viene erroneamente riportata una giacenza ad inizio annualità di €15.511,69, dato che contrasta con l'importo rilevato sul conto corrente del gruppo (€42.160,91). In sostanza, il TRIPODI dichiarava falsamente al Consiglio regionale di avere in cassa solamente €15.511,69 occultando somme per complessivi €26.649,22.

Da tale constatazione possono svilupparsi due osservazioni. Da un lato, emerge come la documentazione di spesa prodotta dal TRIPODI fosse sostanzialmente fittizia atteso che altrimenti la predetta somma di €26.649,22 sarebbe dovuta essere stata spesa come dichiarato al Consiglio Regionale. In secondo luogo, il TRIPODI con tale stratagemma veniva a costituirsi un cospicuo fondo nero, che non restituiva al Gruppo e quindi al Consiglio regionale e poteva impiegare a sua discrezione.

Tale modalità operativa verrà riscontrata anche nella gestione DATTOLO, come si vedrà.

Anche per tale periodo, ricadente nella c.d. gestione TRIPODI, il gruppo consiliare UDC, risulta essere stato titolare del conto corrente nr. 12693, acceso presso il Monte dei Paschi di Siena – agenzia di Reggio Calabria – viale Calabria, sul quale poteva operare TRIPODI Pasquale Maria.

L'analisi delle movimentazioni in conto corrente dal 01/01/2011 al 28.02.2011 (termine incarico) consentiva di rilevare un saldo attivo al 30.05.2011 pari a €346,48. In sostanza nel corso del bimestre ed a ridosso dell'avvicendamento con il DATTOLO, il TRIPODI si appropriava del fondo nero costituito in precedenza.

In proposito, giova sottolineare che pur cessando dalla carica di capogruppo al 28.02.2011 il TRIPODI Pasquale Maria utilizzava per il periodo successivo e comunque sino al 30.05.2011 il medesimo conto corrente per effettuare pagamenti rientranti economicamente nel suo periodo di gestione.

Nello specifico, venivano rilevate le seguenti forme di accredito, tutte derivanti dalle erogazioni effettuate da parte del Consiglio Regionale della Calabria e relative ai fondi spettanti al gruppo consiliare *de qua*:

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	DARE	AVERE
03/02/2011	03/02/2011	ACCREDITO MANDATI TESORERIA		€ 20.716,13
	04/03/2011	ACCREDITO MANDATI TESORERIA		€ 18.398,13
Totale.....				€.39.114,26

Al suddetto importo deve aggiungersi la somma giacente al 01.01.2011 pari ad €.42.160,91, per un totale disponibilità di €.81.275,17.

Per quanto attiene le "uscite da conto corrente" TRIPODI Pasquale Maria ha effettuato per l'annualità 2011 – periodo di analisi del conto corrente (01.01 – 31.05) – pagamenti mediante l'uso ricorrente di assegni bancari e di bonifici – soprattutto per gli incarichi professionali (Costantino Filomena – Posteraro Paolo) – nonché ricorrendo ai prelievi in contanti allo sportello.

Nella seguente tabella sono riportati i pagamenti c.d. "tracciabili", ovvero eseguiti mediante assegni o bonifici:

Modalità Pagamento	Totale Importo
Assegno Bancario	32.807,80
Bonifico	13.881,70
Totale	46.689,50

Alla suddette somme vanno aggiunti i prelievi in contante allo sportello che per l'anno 2011 risultano ammontare come si evince dalla documentazione bancaria fornita dal M.P.S. ad €.34.500,00, per un totale movimentazioni in uscita per €.81.189,50.

In sostanza, TRIPODI PSQUALE Maria svuotava il conto corrente.

Anche per la presente annualità si anticipa che i pagamenti effettuati dal TRIPODI Pasquale Maria a mezzo assegni bancari hanno registrato un ingente numero di titoli di credito emessi dallo stesso all'ordine di tale FRANCO Giovanni.

Si rinvia sul punto ai paragrafi successivi.

Per quanto concerne l'entità delle spese sostenute dal gruppo in esame TRIPODI Pasquale Maria, relativamente al bimestre gennaio/febbraio 2011, non produceva alcuna documentazione riconducibile alle spese sostenute (né conferenti né inconfidenti), nonostante l'indicazione in "rendiconto" di "Uscite" pari a €.54.625,95., chiudendo il suo breve periodo di esercizio in sostanziale "pareggio".

Uniche spese documentate sono quelle riconducibili al consigliere GALLO Gianluca, di cui si dirà appresso.

4.2.1) Le spese di GALLO Gianluca

Il GALLO ha documentato diverse spese occorse nel periodo di gestione del TRIPODI, dallo stesso prodotte per il rimborso al subentrante capogruppo DATTOLO Alfonso, in data 20.12.2011, il quale ha contabilizzato come sua gestione le spese prodotte dal GALLO anche per i primi due mesi dell'annualità 2011, nel corso dei quali, per completezza, non si sono comunque ravvisate spese non conferenti in virtù dei parametri sinora utilizzati.

Pertanto, le spese oggetto di contestazione effettuate dal GALLO saranno trattate nel capitolo dedicato alla gestione del DATTOLO.

Si evidenzia tuttavia che sulla base della nota prodotta, GALLO Gianluca per il bimestre gennaio/febbraio ha documentato spese per €.2.052,20.

In materia di rimborsi erogati dall'allora capogruppo TRIPODI Pasquale Maria, si evidenziano le seguenti posizioni:

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	DARE
02/03/2011	28/02/2011	ASSEGNO 771124202	€ 5.000,00
16/03/2011	16/03/2011	ASSEGNO 771124545	€ 3.000,00
Totale.....			€.8.000,00

4.3) Gli assegni bancari emessi a favore di FRANCO Giovanni

Come anticipato, in questo paragrafo verrà trattata la figura di FRANCO Giovanni, nato a Reggio Calabria il 28.06.1949 (coniugato con tale DATTOLA Giuseppina, nata a Reggio Calabria il 09.12.1949) soggetto che è emerso quale beneficiario negli anni 2010-2011 di ingenti somme erogategli dal TRIPODI a mezzo assegni bancari.

Entrambi i predetti coniugi, invero, sono apparsi quali soggetti di spesa nel corso dell'annualità 2010, così come indicato nella sezione "Soggiorni", nell'ambito della quale si è già documentato come i due siano risultati ospiti di diverse strutture alberghiere a carico del gruppo consiliare U.D.C.

Lo stesso FRANCO, come risulta dalla documentazione acquisita presso il Consiglio Regionale della Calabria, era inserito nella "Struttura Speciale" dell'allora capogruppo TRIPODI Pasquale Maria, con la qualifica di "Responsabile Amministrativo interno al 100%" dal 01.09.2010 (mentre il TRIPODI assumeva la carica di capogruppo a decorrere già dall'inizio della legislatura nel maggio 2010) al 22.02.2011.

Il FRANCO Giovanni, tra l'altro, appartiene al "personale comandato presso le strutture speciali del Consiglio Regionale", posizione professionale prevista dalle norme regionali vigenti pro tempore³⁴.

³⁴Art. 4. Spese di funzionamento e aggiornamento

1. Per le spese organizzative, di funzionamento, di rappresentanza, di aggiornamento, studio e documentazione, comprese l'assegnazione di pubblici dipendenti comandati da altre Pubbliche Amministrazioni ovvero estranei ai ruoli della Pubblica Amministrazione con rapporto regolato da contratto di diritto privato, l'acquisizione di consulenze qualificate e la collaborazione professionale di esperti, e per far conoscere l'attività dei Gruppi consiliari, è assegnato a ciascun Gruppo consiliare un contributo a carico dei fondi a disposizione del Consiglio regionale, entro i limiti del tetto di spesa complessivo annuo determinato con legge regionale...omissis...

Art. 8. Assegnazione di personale

[1. L'attività del personale alle dipendenze dei Gruppi consiliari è svolta a mezzo di pubblici dipendenti appartenenti ai ruoli del Consiglio e della Giunta o comandato da altre Pubbliche Amministrazioni].

2. Ciascun Gruppo consiliare ha diritto alla assegnazione a carico del Bilancio del Consiglio regionale, di un contingente di personale secondo la tabella «A» allegata alla presente legge.

3. Ferma restando l'assegnazione di una unità di personale di categoria D per ciascun Gruppo, se il rimanente contingente è di due unità, un dipendente dovrà appartenere alla categoria B e tale numero è elevato a due se il rimanente contingente supera le due unità, mentre il restante personale potrà appartenere alla categoria C.

4. E' fatta salva la possibilità di ricorrere a personale in possesso di qualifiche anche inferiori, senza diritto da parte dei Gruppi consiliari a rimborsi sostitutivi per la eventuale differenza di trattamento economico in godimento.

5. Il Consiglio regionale rimborsa alle Amministrazioni interessate la spesa per il trattamento economico dei dipendenti durante il periodo in cui sono utilizzati dai Gruppi consiliari a norma delle disposizioni precedenti.

6. I Gruppi consiliari possono avvalersi di personale estraneo ai ruoli del Consiglio e della Giunta e delle altre Pubbliche Amministrazioni entro i limiti fissati dal contingente agli stessi assegnato, ai sensi del precedente comma 2.] (1)

(1) Articolo abrogato dall'art. 38, comma 1, lettera c), L.R. 13 giugno 2008, n. 15.

Art. 9. Procedure per l'assegnazione del personale

1. Il personale di cui all'art. 4 è richiesto nominativamente dai Presidenti dei Gruppi consiliari al Segretario Generale del Consiglio regionale che provvede all'assegnazione, ovvero se trattasi di personale dipendente da altra Pubblica Amministrazione, attiva la procedura di comando per la successiva assegnazione ai Gruppi (1).

2. Per l'assegnazione ai Gruppi consiliari deve essere formalmente acquisito, a cura del Gruppo richiedente, l'assenso del dipendente.

3. I Pubblici dipendenti assegnati ai Gruppi consiliari conservano i diritti ed i doveri del proprio stato giuridico ed economico e operano alle dirette dipendenze del Presidente e del Gruppo consiliare.

4. Per il personale estraneo alla Pubblica Amministrazione il rapporto è regolato da contratto di diritto privato a termine. Per la gestione di tale personale i Gruppi possono avvalersi del supporto degli Uffici del Consiglio regionale della Calabria (2).

5. Il trattamento economico del personale comandato è regolamentato e quantificato, con proprio atto, dall'Ufficio di Presidenza (3).

TRIPODI Pasquale Maria, al pari degli altri consiglieri regionali, era dotato, in quanto capogruppo, di una cosiddetta "Struttura Speciale" (all. nr.05 dell'informativa del 18.10.2014), in seno alla quale figurano diversi incarichi (Responsabile Struttura – Responsabile Amministrativo – Componente Interno – Autista – Collaboratore Esperto – Supporto Funzionale Legge 25), di cui lo stesso poteva avvalersi in forza della L.R. 15/2008 artt. 4, 8 e 9.

Di seguito, si riporta la composizione della predetta "Struttura Speciale" per il Gruppo U.D.C. gestione TRIPODI.

Incarico	Cognome	Nome
Responsabile Struttura 50%	DE MARZO	Alessandro
Responsabile Struttura 50%	MONORCHIO	Domenico
Responsabile Amm.vo Interno 100%	FRANCO	Giovanni
Componente Interno	//	//
Supporto Tecnico Interno	DE PAOLI	Rosa Grazia
Supporto Tecnico Interno	//	//
Autista al 50%	MONORCHIO	Domenico
Autista al 50%	SURACE	Pasquale
Collaboratore Esperto al 50%	ANDRIANI	Gabriella
Collaboratore Esperto al 50%	LOPEZ	Rosario
Collaboratore Esperto al 50%	SURACE	Pasquale
Supporto Funzionale ex Legge 25	SGRO'	Serena

Sul conto del FRANCO Giovanni venivano acquisite le seguenti note del Consiglio Regionale della Calabria – Area Funzionale Gestione – Settore Risorse Umane, tutte aventi ad oggetto: "Personale comandato presso le Strutture Speciali del Consiglio Regionale. Comunicazione compensi da corrispondere al Vs dipendente FRANCO Giovanni", indirizzate alla Giunta Regionale - Dipartimento 7 – Organizzazione e Personale – Ufficio Mobilità e Settore Economico Previdenziale e per conoscenza al citato FRANCO Giovanni:

Protocollo	Data	Mensilità	Importo Emolumenti
9868/9 Leg.	05.10.2010	Ottobre	€2.863,96
10992/9 Leg	Novembre 2010	Novembre	€2.863,96
11847/9 Leg	03.12.2010	Dicembre	€2.865,98
672	07.01.2011	Gennaio	€2.865,98
6643	08.02.2011	Febbraio	€2.865,98
11903	08.03.2011	Marzo	€2.101,71

Lo stesso non risulta titolare di Partite I.V.A. in attività o rappresentante di società/aziende esercenti attività commerciali.

Tanto detto, di seguito si riporta il flusso delle movimentazioni di interesse:

(1) Comma così sostituito dall'art. 38, comma 1, lettera d), L.R. 13 giugno 2008, n. 15. Il testo originario era così formulato: «1. Il personale di cui all'art. 8 è richiesto nominativamente dai Presidenti dei Gruppi consiliari all'Ufficio di Presidenza del Consiglio regionale che provvede all'assegnazione ovvero se trattasi di personale dipendente dalla Giunta regionale o da altre Pubbliche Amministrazioni, attiva la procedura di comando per la successiva assegnazione ai Gruppi.».

(2) Periodo aggiunto dall'art. 38, comma 1, lettera e), L.R. 13 giugno 2008, n. 15.

(3) Comma così modificato dall'art. 38, comma 1, lettera f), L.R. 13 giugno 2008, n. 15.

ANNO 2010

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	DARE
06/07/2010	06/07/2010	ASSEGNO 771122092	€ 4.000,00
16/07/2010	16/07/2010	ASSEGNO 771122095	€ 3.000,00
23/07/2010	23/07/2010	ASSEGNO 771122096	€ 2.000,00
29/07/2010	29/07/2010	ASSEGNO 771122097	€ 2.000,00
04/08/2010	04/08/2010	ASSEGNO 771122099	€ 3.000,00
30/08/2010	30/08/2010	ASSEGNO 771122243	€ 2.000,00
07/09/2010	07/09/2010	ASSEGNO 771122244	€ 1.900,00
09/09/2010	09/09/2010	ASSEGNO 771122245	€ 3.000,00
16/09/2010	16/09/2010	ASSEGNO 771122250	€ 2.000,00
28/09/2010	28/09/2010	ASSEGNO 771122383	€ 3.800,00
28/09/2010	28/09/2010	ASSEGNO 771122384	€ 2.000,00
11/10/2010	11/10/2010	ASSEGNO 771122386	€ 3.000,00
19/10/2001	19/10/2010	ASSEGNO 771122388	€ 800,00
19/10/2010	19/10/2010	ASSEGNO 771122387	€ 3.000,00
21/10/2010	21/10/2010	ASSEGNO 771122389	€ 2.000,00
26/10/2010	26/10/2010	ASSEGNO 771122390	€ 3.000,00
28/10/2010	28/10/2010	ASSEGNO 771122491	€ 4.300,00
03/11/2010	03/11/2010	ASSEGNO 771122494	€ 2.000,00
10/11/2010	10/11/2010	ASSEGNO 771122495	€ 2.000,00
30/11/2001	30/11/2010	ASSEGNO 771122500	€ 4.500,00
01/12/2010	01/12/2010	ASSEGNO 771124201	€ 2.000,00
10/12/2010	10/12/2010	ASSEGNO 771124203	€ 4.500,00
20/12/2010	20/12/2010	ASSEGNO 771124204	€ 4.000,00
22/12/2010	22/12/2010	ASSEGNO 771124205	€ 4.500,00
23/12/2010	23/12/2010	ASSEGNO 771124206	€ 3.000,00
Totale.....			€.71.300,00

Gli assegni sopra indicati sono stati emessi tutti dal TRIPODI in favore del FRANCO a carico dei fondi del Gruppo UDC.

ANNO 2011

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	DARE
10/01/2011	10/01/2011	ASSEGNO 771124208	€ 3.000,00
28/01/2011	28/01/2011	ASSEGNO 771124542	€ 4.500,00
25/02/2011	25/02/2011	ASSEGNO 771124544	€ 4.500,00
29/03/2011	29/03/2011	ASSEGNO 771124547	€ 3.000,00
05/04/2011	05/04/2011	ASSEGNO 771124548	€ 1.060,00
15/04/2011	15/04/2011	ASSEGNO 771124549	€ 1.000,00

22/04/2011	22/04/2011	ASSEGNO 771124550	€ 2.000,00
Totale.....			€.19.060,00

Gli assegni sopra indicati sono stati emessi tutti dal TRIPODI in favore del FRANCO a carico dei fondi del Gruppo UDC.

Pertanto, preliminarmente poteva osservarsi che:

- tra la documentazione esibita dal TRIPODI Pasquale Maria non veniva rinvenuto alcun documento idoneo a giustificare l'erogazione in favore del FRANCO Giovanni degli importi sopra riportati (prestazione di servizi e/o cessioni di beni);

- che il medesimo FRANCO, essendo un dipendente regionale, per le proprie prestazioni professionali rese in seno alla struttura speciale del consigliere TRIPODI Pasquale Maria era già regolarmente retribuito come sopra documentato.

In merito, come da interrogazioni esperite mediante la banca dati Anagrafe Tributaria/Serpico in uso alla PG delegata, si rappresenta che FRANCO Giovanni, per le annualità di imposta 2010/2011, risultava aver dichiarato i seguenti redditi:

Anno	Importo	Soggetto Erogatore
2010	€.11.129,00	Consiglio Regionale Calabria
2010	€.38.786,00	Regione Calabria
2011	€.21.524,00	I.N.P.S.
2011	€.28.693,00	I.N.P.S.
2011	€.18.700,00	Regione Calabria

Le somme allo stesso erogate mediante l'emissione degli assegni bancari sopraindicati, quindi, non sono state dichiarate dal FRANCO, che le ha incassate senza alcun titolo.

Appare dunque dimostrato che il FRANCO abbia concorso con il TRIPODI nell'appropriazione illecita delle somme portate dai predetti assegni e che a fronte di tali indebite uscite, il TRIPODI abbia prodotto la documentazione di spesa sopra indicata, a cominciare dalle fasulle ricevute apparentemente emessi dalle associazioni Mar San Francesco e Buona Vista Social Club per fantomatici servizi resi al Gruppo U.D.C..

Tanto è vero, che sul conto dei rimanenti componenti della citata "Struttura Speciale", sulla base della documentazione bancaria acquisita agli atti, non veniva rilevata la presenza di pagamenti per assegno o bonifico transitati sul conto corrente del gruppo in esame.

Alla luce delle superiori considerazioni possono svolgersi alcune osservazioni circa la condotta del TRIPODI, all'esito delle quali si può ritenere incontrovertibilmente dimostrata la sua responsabilità.

Per l'annualità 2010 si evidenzia che il TRIPODI ha prodotto pezze giustificative afferenti le spese sostenute dal gruppo e dal dipendente consigliere GALLO Gianluca (l'unico altro consigliere che nel periodo di riferimento ha sostenuto spese a carico del Gruppo) per un importo complessivo pari ad €.139.835,38.

A fronte di tale importo, l'analisi del rapporto bancario già citato - su cui sono transitati i fondi regionali per €.205.568,12 - consentiva di riscontrare pagamenti mediante assegni bancari, bonifici e prelievi per contanti per un ammontare complessivo pari ad €.163.183,50.

Si accertava quindi che il TRIPODI aveva effettuato pagamenti in assenza di documentazione giustificativa per €.23.348,12.

L'importo delle spese documentate (€.139.835,38) è stato raggiunto mediante l'utilizzo delle due ricevute relative alle erogazioni nei confronti delle associazioni "Mar San Francesco" e "Buona Vista Social Club", ammontanti complessivi €. 67.000,00, sulla cui attendibilità si è già detto, e conseguentemente, le spese documentate valutabili quali idonee, ammonterebbero a soli €.72.835,38. Tale cifra corrisponde

alle spese sostenute a fronte di documenti di spese attendibili, sia che riguardino spese ritenute conferenti sia che riguardino spese ritenute non liquidabili a carico dei fondi erogati dalla regione.

Ebbene, atteso che è provato che il TRIPODI abbia effettuato pagamenti per €.163.183,50 – essendo questa la cifra effettivamente transitata in uscita dal conto corrente del Gruppo UDC – e accertato che le spese documentate – sia conferenti che inconferenti – ammontano a complessivi €.72.835,38, se ne ricava che in realtà il TRIPODI ha effettuato pagamenti non giustificati per un ammontare complessivo pari ad €.90.348,12 (€.163.183,50 - €.72.835,38).

Questa cifra è oggettivamente dimostrato essere stata oggetto di peculato, avendo peraltro il TRIPODI tentato maldestramente di coprire l'ammancio mediante la falsificazione delle due ricevute apparentemente rilasciate dalle predette associazioni.

A questa cifra, inoltre, quale oggetto di peculato sotto forma di rimborso di spese indebite, vanno aggiunte le somme che nel 2010 il TRIPODI ha impiegato per l'acquisto di beni e servizi non rientranti tra quelli per i quali i fondi del Gruppo UDC erano stati stanziati dalla Regione Calabria e che ammontano ad € 4.876,40 (€.71.876,40 - € 67.000,00).

Insieme a queste osservazioni, infine, vanno richiamate le considerazioni già svolte circa l'assoluta inattendibilità della contabilità del Gruppo sotto la gestione del TRIPODI, così come dimostrato dalla falsità della nota di rendiconto del 2011 laddove costui dichiarava una giacenza di cassa ben inferiore a quella reale, salvo poi, al termine del bimestre di amministrazione al momento di avvicinarsi con il DATTOLO aver dato fondo a tutte le risorse del Gruppo chiudendo con una gestione in pareggio e senza lasciare somme nella disponibilità del suo successore.

In ultimo, si evidenzia che in sede di nota riepilogativa, sempre per il 2010, il TRIPODI dichiarava di aver sostenuto spese totali per €.190.056,43, con una giacenza contabile, già "impegnata per l'acquisto dell'autovettura" per €.15.511,69.

Quest'ultimo dato, come già enucleato, si differenzia del dato rilevato al 31/12/2010, in conto corrente, ove risulta una giacenza di €.42.160,91.

Nel corso del 2011, viceversa, TRIPODI non produceva alcuna documentazione di spesa, eccezion fatta per il bimestre gennaio e febbraio relativo al consigliere GALLO Gianluca (€.2.052,20), indicando, tuttavia, in sede di nota riepilogativa "*Uscite*" per complessivi €.54.625,95.

Inoltre, *ometteva* di indicare l'esatto importo della giacenza contabile a suo carico, la quale, contrariamente a quanto riportato (€.15.511,69, peraltro indicati come già impegnati per l'acquisto dell'autovettura) è risultata essere pari ad €.81.275,17 (c/c: €.42.160,91 + accrediti: €.39.114,26).

Ebbene, a fronte di una disponibilità monetaria di €.81.275,17, TRIPODI Pasquale Maria in assenza di documentazione giustificativa di spesa provvedeva ugualmente ad effettuare *movimentazioni in uscita* dal conto corrente bancario del gruppo consiliare per un totale di €.81.189,50.

Nel corso di tale bimestre si registrava il ricorso a prelevamenti per €.34.500,00.

Pertanto, considerate le seguenti somme quali i rimborsi dovuti:

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	DARE	NOTE
12/01/2011	12/01/2011	ASSEGNO 771124210	€ 1.000,00	COSTANTINO FILOMENA
12/01/2011	13/01/2011	BONIFICO AUTO SAN FILIPPO GROUP	€ 9.500,50	AUTOVETTURA
28/01/2011	28/01/2011	ASSEGNO 771124543	€ 1.000,00	COSTANTINO FILOMENA
11/03/2011	11/03/2011	ASSEGNO 771124546	€ 1.000,00	COSTANTINO FILOMENA
12/01/2011	13/01/2011	BONIFICO AUTO SAN FILIPPO GROUP	€ 9.500,50	AUTOVETTURA
12/01/2011	13/01/2011	BONIFICO POSTERARO PAOLO	€ 1.205,50	
16/02/2011	17/02/2011	BONIFICO POSTERARO PAOLO	€ 1.205,50	

17/02/2011	18/02/2011	BONIFICO EUROMIDIA SRL	€ 305,50	
11/03/2011	14/03/2011	BONIFICO POSTERARO PAOLO	€ 1.205,50	
11/03/2011	14/03/2011	BONIFICO LE GARRUBBE HOTEL LAMETIA SRL	€ 149,50	
11/03/2011	14/03/2011	BONIFICO PUBLIFAST SRL	€ 309,70	
02/03/2011	28/02/2011	ASSEGNO 771124202	€ 5.000,00	GALLO GIANLUCA
16/03/2011	16/03/2011	ASSEGNO 771124545	€ 3.000,00	GALLO GIANLUCA
Totale.....			€34.382,20	

La somma di **€.46.807,30**, derivante dalla differenza tra la disponibilità finanziaria ad inizio anno (€.81.275,17) ed i rimborsi concessi (€.34.382,20), rappresenta il profitto del reato posto in essere dal TRIPODI Pasquale Maria nel bimestre gennaio-febbraio 2011.

Si sottolinea che in detta somma la quota di €.19.060,00 deriva dagli assegni bancari tratti dal TRIPODI all'ordine del FRANCO Giovanni, i quali come detto non hanno alcuna giustificazione.

In sede di nota riepilogativa TRIPODI Pasquale Maria indicava nella nota riepilogativa ufficiale la chiusura del periodo di sua gestione in sostanziale pareggio ed effettivamente il conto corrente del Gruppo risultava totalmente privo di fondi.

4.4) L'autovettura del Gruppo Regionale

L'autovettura di servizio marca Audi – modello A6, targata EF398RN, immatricolata in data 11.01.2011, acquistata dal TRIPODI, sarà oggetto di trattazione nel capitolo relativo al capogruppo DATTOLO Alfonso.

La stessa risulta essere stata acquistata presso il concessionario "Auto San Filippo Group S.r.l." - P.I.02523030803, con sede in Gerace (RC), contrada Badea nr. 33.

Si riportano le dichiarazioni rilasciate dal DATTOLO Alfonso, in sede di interrogatorio reso in data 24.06.2013:

"All'atto del mio insediamento, non ero a conoscenza, non avendo fatto un materiale passaggio di consegne con il mio predecessore Tripodi Maria Pasquale, della presenza di un'autovettura di proprietà del Gruppo U.D.C. Ne sono venuto a conoscenza occasionalmente, con la notifica di un verbale di contestazione per violazioni al codice della strada. In proposito, come da scambi epistolari intercorsi con il Tripodi, ho deciso di non utilizzare la predetta autovettura in uso al gruppo U.D.C. Per le mie attività di servizio, ho deciso di utilizzare la mia autovettura personale. Dal mio insediamento al novembre 2011, data di presa in carico, non ricordo chi, di fatto, ha avuto la disponibilità del mezzo di proprietà del gruppo U.D.C., di cui non ero a conoscenza. Successivamente, in una riunione di gruppo svolta, si è deciso di donare il predetto mezzo, stante la diseconomicità della vendita, cosicché l'attuale capogruppo ha proceduto alla consegna del mezzo al Consiglio Regionale".

Sul punto, si evidenzia che la citata autovettura è stata acquisita in leasing, come si evince dal pagamento del canone riscontrato nel conto corrente del gruppo presso la "Auto San Filippo", per come di seguito elencato:

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	DARE
30/12/2010	31/12/2010	BONIFICO AUTO SAN FILIPPO GROUP	€ 40.005,50
12/01/2011	13/01/2011	BONIFICO AUTO SAN FILIPPO GROUP	€ 9.500,50

In particolare, come attestato in sede di note riepilogative, TRIPODI indicava per la predetta autovettura il sostenimento dei seguenti costi, ripartiti per annualità:

2010:

Altre eventuali spese:	acquisto automobile €.64.264,62 di cui €.40.005,50 ANTICIPO PAGATO NEL 2010
------------------------	---

2011:

Acquisto autovettura + assicurazione	€.10.769,50
--------------------------------------	-------------

La suddetta autovettura, acquisita nell'interesse del gruppo consiliare U.D.C., all'atto del subentro del DATTOLO Alfonso veniva successivamente donata al Consiglio regionale.

Gli importi sopraindicati afferenti le spese per l'autovettura di servizio non rientrano nelle somme oggetto di contestazione.

5) Gruppo U.D.C. – capogruppo DATTOLO Alfonso

Il gruppo consiliare in esame risulta essere composto dai seguenti consiglieri: DATTOLO Alfonso – BRUNI Ottavio Gaetano – GALLO Gianluca – STILLITANI Francescantonio – TALARICO Francesco – TREMATERRA Michele.

DATTOLO Alfonso³⁵ riveste la qualifica di capogruppo/tesoriere dal 28.02.2011, data in cui è subentrato all'on. Pasquale Maria TRIPODI³⁶, transitato nel Gruppo Misto.

DATTOLO veniva sottoposto ad interrogatorio in data 24.06.2013:

DR.MATTEO CENTINI (PM): quindi intende rispondere... benissimo... allora la seconda domanda che le facciamo è una domanda che abbiamo rivolto a tutti i suoi colleghi e che rivolgeremo anche a chi verrà... lei ha svolto queste funzioni di capogruppo, tesoriere del gruppo UDC quindi noi vorremmo sapere, come domanda aperta, come si regolava lei riguardo alla questione dei rimborsi che la Regione Calabria, abbiamo ricostruito finora, stanziava annualmente ed erogava mensilmente ai vari gruppi, somme determinate, mi corregga se sbaglio, per metà, diciamo così, uguali per tutti i gruppi regionali, l'altra metà invece determinata in proporzione ai componenti di ciascun gruppo...

ALFONSO DATTOLO: certo...

DR.MATTEO CENTINI (PM): quindi partendo da questo dato di fatto ognuno si è regolato, diciamo così, in un modo... vogliamo sapere lei, quindi il gruppo UDC, che è stato sotto la sua responsabilità, come si regolava riguardo alla erogazione dei rimborsi ai vari consiglieri ed, ovviamente, anche a se stesso come soggetto di spesa...per cui, lo dico anche ai suoi difensori naturalmente, il capo d'incolpazione è un capo d'incolpazione certamente pefettibile ma che cercava di far capire che l'oggetto di questo interrogatorio non è solo il suo contegno, diciamo così, come soggetto di spesa, cioè le spese che lei ha sostenuto e che si è auto-rimborsato chiaramente, essendo lei anche capogruppo e tesoriere, ma anche le spese che hanno sostenuto i suoi colleghi e quindi lei come si rapportava rispetto a costoro, cioè il collega che le chiedeva il rimborso per questa o quella spesa qual'era il suo comportamento... quindi questa sua duplice veste... evidentemente... le chiediamo di rispondere tenendo a mente che sono entrambi i profili che ci interessano, quindi prego...

ALFONSO DATTOLO: le spese erano finalizzate all'attività del gruppo, quindi siccome per all'attività del gruppo noi intendiamo... come dire... una serie di iniziative che riguardano per esempio l'aspetto legislativo, le faccio presente

³⁵ nato a Rocca di Neto (KR) il 23.04.1964 ed ivi residente in via Corrado Alvaro nr.05.

³⁶ nato a Montebello Jonico (RC) il 10.05.1957 e residente in Reggio Calabria, via Capobianco nr.08.

che noi siamo presenti in 51 proposte di legge... e quindi di conseguenza c'è questa intensa attività legislativa, in parte come protagonisti in parte come co-protagonisti, quindi iniziativa legislativa, iniziativa politica, perché abbiamo un segretario regionale, un partito con il quale noi ci interfacciamo, perché la nostra attività naturalmente sia legislativa, sia politica sia amministrativa è frutto diciamo anche di una serie di inter-relazioni sull'atteggiamento soprattutto anche in base alle linee programmatiche con le quali noi, come partito, abbiamo sottoscritto questa alleanza elettorale... naturalmente anche...

DR.MATTEO CENTINI (PM): no la fermo subito perché... poi andiamo nel dettaglio rispetto a questa sua risposta però, da un punto di vista pratico, avevate un conto corrente? Intestato al gruppo?

ALFONSO DATTOLO: sì... io sono diventato capogruppo per un incidente all'interno del gruppo... c'è stata una estromissione del precedente capogruppo... il 22 febbraio...

DR.MATTEO CENTINI (PM): che era?

ALFONSO DATTOLO: on. Pasquale Maria Tripodi, e quindi sono stato nominato all'unanimità e quindi anche dallo stesso On. Tripodi come capogruppo il 22 febbraio, poi sono stato proclamato il 28... quindi praticamente io il 1 marzo ho aperto un conto corrente, una partita IVA nuova per segnare un pochino...

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): fino a che data ha ricoperto questo incarico?

ALFONSO DATTOLO: io ho ricoperto questo incarico fino al 30 aprile 2013... perché il 24 aprile sono stato nominato assessore quindi poi c'è stato il 25 aprile, poi sabato e domenica etc etc... quindi il tempo poi a fine mese di rassegnare le mie dimissioni e quindi diciamo...

DR.MATTEO CENTINI (PM): e quindi c'era questo conto corrente che era intestato a lei...

ALFONSO DATTOLO: che era intestato a me... con il bancomat e la carta di credito

DR.MATTEO CENTINI (PM): assegni pure avevate?

ALFONSO DATTOLO: il blocchetto d'assegni...

DR.MATTEO CENTINI (PM): chi poteva operare su questo conto?

ALFONSO DATTOLO: potevo operare solo io.

DR.MATTEO CENTINI (PM): solo lei... benissimo. Tornando alle spese, a parte quelle che sosteneva lei su cui torneremo, ma i suoi colleghi, diciamo... com'era lo schema? C'era una richiesta preventiva di assenso rispetto ad una spesa da affrontare...?

ALFONSO DATTOLO: guardi...

DR.MATTEO CENTINI (PM): no, mi faccia finire... esemplificando "guarda voglio fare una iniziativa per presentare questo disegno di legge alla comunità dei cittadini, voglio presentare questo disegno di legge, voglio divulgare la nostra attività, ritieni che sia rimborsabile o meno, collega?" oppure uno sosteneva la spesa "ho organizzato questa iniziativa, sono venuti Tizio e Caio abbiamo parlato dei nostri disegni di legge che abbiamo presentato noi, me li rimborsi?", cioè avveniva preventivamente, successivamente oppure l'uno e l'altro...

ALFONSO DATTOLO: guardi io di solito, debbo dire di aver fatto parte di un gruppo molto responsabile, diciamo... un gruppo coeso e poi anche i risvolti politici lo hanno dimostrato perché c'era grande sintonia e collaborazione per cui, diciamo, io mi limitavo molto facilmente a fare delle richieste preventive, naturalmente fissando delle somme per evitare come dire che ci fossero anche delle sperequazioni tra gli interventi però tutto sommato...

DR.MATTEO CENTINI (PM): non ho capito... lei faceva delle richieste preventive?

ALFONSO DATTOLO: no io non facevo... loro venivano... magari "ho intenzione di fare un iniziativa etc etc" ed io, naturalmente con le pezze giustificative, e tutto quello che era necessario poi esibire... anche perché volevo dire questo, diciamo... se la legge 13/2002 a noi dava al facoltà di fare un rendiconto abbastanza generico... io nonostante ci fosse questa cosa, io ho conservato tutte le pezze giustificative... là dentro c'è materiale anche diciamo per poter verificare che c'è stato un senso di responsabilità nel tenere i conti in ordine, di fare proprio...

DR.MATTEO CENTINI (PM): eh... secondo me questo è un passaggio...

AVV.IOPPOLI VINCENZO: le era stato chiesto: i componenti del gruppo, se avevano necessità di effettuare una manifestazione le facevano una richiesta preventiva

di finanziamento di questa manifestazione e lei dava l'assenso oppure soltanto dopo che la manifestazione si era conclusa veniva richiesto un rimborso di questa manifestazione... quali erano le modalità attraverso le quali...

ALFONSO DATTOLO: a volte erano delle richieste preventive perché se erano delle cifre consistenti chiaramente era giusto...

DR. MATTEO CENTINI (PM): volevate essere sicuri che si rientrasse...

ALFONSO DATTOLO: sicuri che ci rientrassero senno poi alla fine si sarebbero trovati in difficoltà... altre volte, diciamo, se erano spese minime non...

DR. MATTEO CENTINI (PM): cioè uno la sosteneva e poi ...

ALFONSO DATTOLO: la rimborsavo...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): si è mai verificato in riferimento alla autorizzazione postuma, per così dire, che lei non abbia riconosciuto la conducente della spesa con le finalità istituzionali del gruppo? Che abbia detto "no per questa spesa non hai diritto al rimborso perché... non è conducente... non è..."

ALFONSO DATTOLO: ma guardi... onestamente adesso non ricordo perché sono quasi 2 anni che sono passati però fissando alcuni contenimenti... ripeto, era gente responsabile... quindi non...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): non conserva ricordi di dinieghi di riconoscimento di diritto al rimborso?

ALFONSO DATTOLO: in questo momento... diciamo... non lo ricordo... onestamente non lo ricordo... poi se c'è stato qualche episodio nello specifico adesso in questo momento non...

DR. MATTEO CENTINI (PM): senta lei ha accennato a dei passaggi che mi interessano particolarmente... lei ha parlato di vostre iniziative di natura, se non capisco male, legislativa, amministrativa e politica... diciamo così... questo lei ha detto "noi avevamo un grande partito, facciamo riferimento anche al partito nazionale"

ALFONSO DATTOLO: sì...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ...mi segua... e quindi noi dobbiamo... tutta una serie di iniziative che noi, diciamo così, sempre con riferimento ai rimborsi, abbiamo svolto sono iniziative politica, legislativa ed amministrativa... ecco mi vuole chiarire la differenza tra queste iniziative?

ALFONSO DATTOLO: guardi le iniziative che vedevano protagonista il gruppo consiliare erano, per noi, considerate diciamo un modo per poter svolgere l'attività e considerarla diciamo...

DR. MATTEO CENTINI (PM): e qual è secondo lei l'attività del gruppo consiliare?

ALFONSO DATTOLO: il gruppo quando si interfaccia col segretario regionale o con parte diciamo degli amministratori o responsabili di partito ha iniziative diciamo...

DR. MATTEO CENTINI (PM): iniziative istituzionali, diciamo... rimborsabili con i soldi della Regione...

ALFONSO DATTOLO: assolutamente

DR. MATTEO CENTINI (PM): senta ma che differenza c'è...

ALFONSO DATTOLO: perché se il gruppo rappresenta all'interno di una Regione importante come la Calabria anche incarichi di responsabilità e di governo, è chiaro che ha una funzione anche... non è la solita opposizione... ma fare anche delle scelte sulla sanità, sull'ambiente, sulle cose... comporta anche che ci sia un rapporto tra il partito regionale e gli amministratori...

DR. MATTEO CENTINI (PM): no... ma questo è pacifico...

ALFONSO DATTOLO: cioè questi dove c'erano delle iniziative in cui era presente il gruppo...

DR. MATTEO CENTINI (PM): il punto è se queste occasioni di spesa, cioè i rapporti tra il gruppo ed il partito siano occasioni di spesa che rientrano o meno nella previsione dell'art. 4... cioè quindi io le chiederei di chiarirmi che differenza facevate, e se la facevate, tra l'attività del gruppo UDC e l'attività del partito UDC...

ALFONSO DATTOLO: certo l'attività del gruppo UDC era quando era finalizzata ad un incontro... per parlare delle problematiche della Regione... questo diciamo ci vedeva, in un certo qual senso, protagonisti... poi sa... ognuno di noi, sa... ha dei ruoli anche nelle varie realtà dove opera... ma questo a prescindere... diciamo...

DR. MATTEO CENTINI (PM): che intende? Non ho capito... che intende?

ALFONSO DATTOLO: la nostra partecipazione alle attività politiche anche nelle Province di riferimento era un dato diciamo... scontato

AVV. IOPPOLI VINCENZO: chiedo scusa... il Procuratore sta dicendo "un riferimento istituzionale al gruppo regionale" e lei mi pare, se ho capito bene, ha fatto riferimento all'attività del gruppo... quindi in senso proprio... poi questo è un secondo aspetto, se non ho capito male, cioè lei sta chiarendo "la mia relazione, mia come consigliere regionale, rispetto agli amministratori che operano nei territori" ho capito bene? Cioè lei voleva dire questo?

ALFONSO DATTOLO: certo...

AVV. IOPPOLI VINCENZO: ? Cioè lei voleva dire questo?

ALFONSO DATTOLO: certo, siamo un partito che ha molti amministratori locali, nonostante magari a livello nazionale stiamo attraversando un periodo non felice, però a livello territoriale siamo ben rappresentati...

DR. MATTEO CENTINI (PM): però lei è un uomo politico? Giusto? posso definirla un uomo politico? Giusto?

ALFONSO DATTOLO: diciamo sì... vengo dal basso io... io vengo dal... ho fatto tutta la gavetta... io sono un uomo politico non come quelli, diciamo...

DR. MATTEO CENTINI (PM): vabbè lei ha fatto il sindaco... adesso è consigliere regionale, assessore quindi io intravedo, diciamo così, un uomo politico, diciamo, in quei riferimenti che lei mi ha fatto...

AVV. IOPPOLI VINCENZO: non è una diffamazione...

DR. MATTEO CENTINI (PM): no...

ALFONSO DATTOLO: ai miei tempi essere appellato così...

DR. MATTEO CENTINI (PM): sì infatti

ALFONSO DATTOLO: significa che hai avuto successo ricoprendo una determinata carica...

DR. MATTEO CENTINI (PM): stiamo articolando una difesa su una cosa che secondo me...

ALFONSO DATTOLO: siccome mi sta chiedendo di specificare alcune situazioni... io un uomo politico... sono quelli di una certa levatura, noi li consideriamo...

DR. MATTEO CENTINI (PM): cerco di spiegarmi...

ALFONSO DATTOLO: uomo di partito magari, che lavora per il partito...

DR. MATTEO CENTINI (PM): cerco di spiegarmi... ci sono delle iniziative che lei può fare per coltivare il suo collegio elettorale crotonese, ci sono delle iniziative che lei fa come appartenente al gruppo della Regione Calabria. Allora io voglio sapere se lei questa differenza la faceva o non la faceva... per esempio il gruppo UDC finanziava, non lo so, la sagra della pannocchia di Crotona oppure facevano un incontro in cui dicevano "stiamo facendo questi disegni di legge che hanno a che fare col territorio crotonese" cioè questa differenza voi la facevate o non la facevate? Perché poi naturalmente io le faccio le domande che poi pretendo di andare a riscontrare nelle carte...

ALFONSO DATTOLO: certo... certo in alcuni casi c'erano delle iniziative basate sul territorio provinciale, l'agricoltura per esempio, quando c'erano problemi legati alla specificità del territorio... però chiaramente il grosso delle situazioni erano sul livello regionale dove c'erano dei confronti continui fra di noi anche per articolare e per decidere delle situazioni...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ma questi confronti avvenivano... c'erano delle riunioni appunto istituzionali che lei convocava come capogruppo?

ALFONSO DATTOLO: certamente, c'erano delle riunioni che noi convocavamo, diciamo, più o meno quasi sempre nella zona centrale che era quella facilmente raggiungibile da tutti che era Lamezia Terme, l'area del lametino...

DR. MATTEO CENTINI (PM): anche i suoi colleghi ce l'hanno detto...

ALFONSO DATTOLO: sì diciamo per agevolare anche...

DR. MATTEO CENTINI (PM): è più raggiungibile...

ALFONSO DATTOLO: sì perché se io l'avessi convocate tutte le volte a Crotona... sarebbe stato un attimino anche un modo per essere un po' faticoso... lei lo sa, non so se lei è calabrese, venire da Crotona per esempio a Reggio Calabria o a Catanzaro... che significa...

DR. MATTEO CENTINI (PM): già fare Palmi-Reggio Calabria è difficoltoso, quindi immagino...

ALFONSO DATTOLO: posso immaginare che sono quasi 500 KM andare e venire da Reggio... quindi andare e venire da Reggio...

DR.MATTEO CENTINI (PM): quindi occasioni di incontro c'erano queste riunioni...

ALFONSO DATTOLO: devo dire Procuratore, se mi consente, che negli ultimi mesi abbiamo deciso anche di farle più a Reggio magari in occasione del Consiglio regionale, di riunirci un po' prima per ottimizzare alcune situazioni, che poi sa...

DR.MATTEO CENTINI (PM): va bene...

ALFONSO DATTOLO: gli assessori hanno impegni...

DR.MATTEO CENTINI (PM): ma avevate sedi, oltre a quelle che vi mette a disposizione il consiglio regionale, presso il palazzo del Consiglio Regionale, avevate altre sedi istituzionali, cioè di riferimento al gruppo?

ALFONSO DATTOLO: c'è una sede istituzionale a Catanzaro, in via Orsi...

DR.MATTEO CENTINI (PM): quella che hanno anche gli altri gruppi?

ALFONSO DATTOLO: una sede che anche gli altri gruppi hanno... e poi io per svolgere al meglio il mio lavoro... ho ritenuto di dover affittare una sede con regolare contratto a Crotone...

DR.MATTEO CENTINI (PM): a Crotone... via?

ALFONSO DATTOLO: via Marinella 9...

DR.MATTEO CENTINI (PM): è quella è la sede distaccata per così dire del gruppo UDC?

ALFONSO DATTOLO: si diciamo c'è la tabella gruppo UDC... abbiamo fatto un contratto tra la signora che l'ha affittato a me in qualità di capogruppo...

DR.MATTEO CENTINI (PM): ok...

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): e poi avete la sede a Catanzaro ed a Reggio ovviamente...

ALFONSO DATTOLO: a Reggio abbiamo la stanza più le stanze dei consiglieri regionali... una stanza piccolina...

AVV.PITARO GIUSEPPE: questo è il contratto...

DR.MATTEO CENTINI (PM): benissimo... senta e come autovettura? Avevate una autovettura intestata al gruppo o no?

ALFONSO DATTOLO: allora su questo io poi ho dato una memoria alla Guardia di finanza su alcuni aspetti però mi preme sottolineare un paio di passaggi, diciamo... il gruppo, nel momento in cui mi sono insediato non aveva una macchina, o almeno non era a mia conoscenza che ci fosse una macchina...

DR.MATTEO CENTINI (PM): quindi lei prende le consegne da Tripodi e non sa che... non c'è una macchina...

ALFONSO DATTOLO: io in realtà non ho avuto le consegne... cosa che io ho fatto con il nuovo capogruppo... io no ho avuto queste cose, quindi non ho avuto né...

DR.MATTEO CENTINI (PM): cioè per esempio quanti soldi erano avanzati... non erano avanzati...

ALFONSO DATTOLO: no no... non c'è stato un passaggio di consegna...

AVV.IOPPOLI VINCENZO: quindi non c'è stato un inventario... nulla...

ALFONSO DATTOLO: non c'è stato un inventario... io praticamente mi sono regolato... avendo anche all'inizio delle difficoltà... se prendere una macchina o acquistarla per conto del gruppo... così come dicevano altri... se noleggiarla... così come dicevano altri... oppure se viaggiare con la mia macchina ed utilizzare la mia macchina anche per gli spostamenti anche per il gruppo...

DR.MATTEO CENTINI (PM): e che cosa ha deciso di fare?

ALFONSO DATTOLO: di spostarmi con la mia macchina...

DR.MATTEO CENTINI (PM): quindi non c'è una macchina intestata al gruppo...

ALFONSO DATTOLO: le spiego... questo è successo fino a novembre del 2012... a settembre del 2012... dopo di ciò quando mi sono accorto che è arrivata una segnalazione di una macchina intestata al gruppo UDC ho chiesto spiegazioni e mi sono state date...

DR.MATTEO CENTINI (PM): a chi ha chiesto spiegazioni?

ALFONSO DATTOLO: all'ex capogruppo Tripodi...

DR.MATTEO CENTINI (PM): ok...

ALFONSO DATTOLO: e dopo di ciò. Dopo che c'è stato uno scambio epistolare fra di noi... e ripeto, penso che ne abbia copia anche la Guardia di Finanza, io ho avuto in consegna la macchina...

DR.MATTEO CENTINI (PM): quindi esisteva una macchina di cui lei fino a quel momento invece non aveva notizia...

ALFONSO DATTOLO: sa... sapendo... non so se era arrivata una multa o qualcosa... io allora mi sono preoccupato di dire: abbiamo la macchina dell'UDC e non lo sappiamo! Perché poi tra l'altro, se lei ricorda, a settembre iniziò sulla stampa una serie di... vengono pubblicati i rendiconti sulla onda di quella campagna che c'era stata diciamo anche del Giornale, diciamo... di Bechis che si era occupato di questo... allora pubblicato ed è uscito "l'UDC ha una macchina" allora io naturalmente "l'UDC ha una macchina" e la multa... mi sono preoccupato... e c'è uno scambio... se lei vuole poi io...

DR.MATTEO CENTINI (PM): e questo poi volentieri...

DR.OTTAVIO SPERLAZZA (PM): scusi... dal febbraio 2011, quando lei si è insediato, fino al settembre 2012 quest'autovettura da chi è stata utilizzata?

ALFONSO DATTOLO: questo non lo so... onestamente non lo so... perché io disconoscevo anche questo...

DR.MATTEO CENTINI (PM): sì... chi gliela consegna ad un certo punto

ALFONSO DATTOLO: Tripodi! Qui c'è il verbale di consegna... io scritto... se lei vuole... a seguito di numerosi... mi vedo costretto a scrivere per chiederti di regolarizzare la posizione del veicolo uscito da te utilizzato ma di proprietà del gruppo regionale con tutto ciò ti chiedo cortesemente, onde evitare spiacevoli episodi, il recapito dei verbali contenenti decurtazione di punti oltre a sanzioni amministrative "perché scrivevo sulla scorta di questa multa che era arrivata" e di provvedere a regolarizzare il tutto"

AVV.PITARO GIUSEPPE: a settembre...

ALFONSO DATTOLO: questo a settembre... sì... e poi c'è lo scambio che si conclude a novembre...

DR.MATTEO CENTINI (PM): sì

ALFONSO DATTOLO: con la consegna della macchina...

DR.MATTEO CENTINI (PM): vedo una carta Montepaschi... ma la macchina è in leasing?

ALFONSO DATTOLO: mi fai una ricostruzione anche di come è stata comprata... perché c'è qui... diciamo... le operazioni... Audi A6 targata EG 398 RM per completare il tutto, le dico, perché poi diciamo abbiamo fatto una riunione di gruppo in cui abbiamo deciso, tutti insieme...

DR.MATTEO CENTINI (PM): quello è il verbale?

ALFONSO DATTOLO: questo è il verbale in cui abbiamo deciso, il 12 novembre, quindi qualche giorno dopo che c'è stata consegnata la macchina perché mi ha fatto una consegna vera e propria il collega... ecco... "presa in carico veicolo A6 avvenuto il 12 novembre"

DR.MATTEO CENTINI (PM): sì... in questa riunione che avete deciso?

ALFONSO DATTOLO: abbiamo deciso di mettere in vendita la macchina per evitare... siccome alcune rate dovevano essere pagate ancora perché, le ripeto, le lascio tutto quanto adesso, lei può vedere, c'era stato un anticipo poi il resto era stato fatto a rate... dopo di ciò praticamente io dico "ormai visto che noi abbiamo questa macchina e dobbiamo ancora pagare il debito, la mettiamo in conto vendita" mi sono fatto fare la procura, ho dato mandato ad una concessionaria di metterla in vendita ...

DR.MATTEO CENTINI (PM): insomma ve ne siete liberati...

ALFONSO DATTOLO: quando... no no le dico pure quello che è successo perché, ripeto sono situazioni che sono documentate di ultimissima cosa... noi... c'è stato fatto una offerta di 24.000 euro per questa macchina perché a fronte di 64.000 euro che era stata pagata questa macchina dopo 2 anni sa quanto valeva? Secondo il concessionario Audi, quindi non era stata pagata... valeva meno della metà... allora giustamente io ho fatto un ragionamento... eventualmente noi non si riesce a vendere la consegnamo al Consiglio regionale ed abbiamo fatto questo con il nuovo capogruppo... che dopo pochi giorni l'ha data come una specie di omaggio naturalmente regolarizzando la posizione precedente... quindi questo glielo anticipo...

DR.MATTEO CENTINI (PM): quindi tra virgolette è stata donata al Consiglio regionale...

ALFONSO DATTOLO: come?

DR.MATTEO CENTINI (PM): è stata donata al Consiglio Regionale...

ALFONSO DATTOLO: sì sì... c'è un verbale... aspetti un attimo... che... guardi... giusto per il... ecco guardi qui... questo è stato fatto c'ha un protocollo del Consiglio regionale del 17 mi sembra che sia, dove viene allegato tutto quanto il resto

"il sottoscritto Bruni, che il gruppo... a seguito della nota del nuovo capogruppo on. Alfonso Dattolo intestata allo stesso consigliere con data 12 novembre 2012 " siccome mi hanno dato mandato i colleghi di mettere in vendita il veicolo, abbiamo avuto un'offerta di 24000 euro allora abbiamo detto "forse è più utile che stia al Consiglio regionale della Calabria e venga utilizzata e non magari che restino dei soldi..." che poi non ha neanche il valore... perché questa macchina quando l'abbiamo data noi aveva 30.000 km ed è un peccato onestamente venderla...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): ma mi chiedo come mai non ve la siete tenuta... ve la siete comprata e la utilizzavate per il gruppo... piuttosto che utilizzare la sua personale...

ALFONSO DATTOLO: eravamo in una situazione anche di difficoltà oggettiva perché poteva sembrare che noi stessimo, in un certo qual senso... ora questa macchina... anche per regolarizzare com'era stata fatta... era un corpo estraneo al nostro gruppo, l'abbiamo considerata un corpo estraneo... perché? Perché noi lo sapevamo e non sapevamo neanche le procedure amministrative in atto... abbiamo fatto una scelta, una scelta nostra non so se più o meno discutibile... però quanto meno abbiamo dato dimostrazione che non è giusto svendere un bene per quei soldi lì... magari al Consiglio Regionale farà più comodo utilizzarla e questo è un gesto positivo ma questo è quello che noi pensiamo... comunque io...

DR. MATTEO CENTINI (PM): senta attività extra-regionali ne avete mai organizzate?
ALFONSO DATTOLO: extra-regionali che significa? Fuori dalla regione Calabria? Guardi io sono andato... in veste di capogruppo... abbiamo fatto naturalmente quando eravamo convocati a Roma quando c'era la Direzione Nazionale, il consiglio nazionale allora lì ho partecipato in qualità di capogruppo della regione... altre attività... abbiamo un'iniziativa che si svolge a Chianciano... ogni anno all'incirca... intorno al 10 settembre ...

DR. MATTEO CENTINI (PM): e che iniziativa è?

ALFONSO DATTOLO: guardi è un tipo di iniziativa perché è un po' dove si decide anche il futuro politico di un partito... vi lascio immaginare che molti di noi vanno lì con la consapevolezza e la convinzione... che... siccome siamo tutti come cavie... noi ci riteniamo anche come alleanza... come alte cose etc... ma anche soprattutto un modo come mettere insieme le esperienze di varie regioni... in molte di queste giornate ci sono dei seminari in cui ci sono dei confronti e abbiamo anche avuto la possibilità di crescere dal punto di vista anche dell'attività regionale scambiandoci delle proposte perché ci sono state uno scambio di informazioni con altre regioni sulla produzione legislativa e penso che ci siano state date anche indicazioni positive...

DR. MATTEO CENTINI (PM): e questa iniziativa chi la organizza? C'è una locandina, c'è un qualcosa di ufficiale... voglio dire...

ALFONSO DATTOLO: sì, l'abbiamo anche allegata... diciamo... l'iniziativa nazionale del partito...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): ma vi partecipano delegazioni di vari gruppi?

ALFONSO DATTOLO: quasi tutte le regioni partecipano, addirittura alcune fanno gli stand... e diciamo è un modo anche, come dire, di far vedere che c'è un'attenzione da parte del gruppo regionale rispetto a quelle che sono le iniziative... questa è l'iniziativa di spessore... ce n'è una sola non è che ce n'è... ce ne sono diecimila...

AVV. IOPPOLI VINCENZO: scusate se intervengo... Chianciano per l'UDC, per quello che io so, rappresenta diciamo il simbolo appunto del partito... all'interno di questi convegni, congressi e quant'altro ci sono una serie di iniziative, di studi e di seminari, mi pare di aver capito...

ALFONSO DATTOLO: l'ultimo era la "Primaria delle idee" un modo anche di confrontarsi e dar modo alle persone che lavorano anche all'interno del gruppo di avere la possibilità di confronto con altri...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ma è una specie di festa dell'Unità? Perdoni il paragone...

ALFONSO DATTOLO: non è proprio così... è un modo per stare tutti assieme... ma non è una festa dell'Unità...

DR. MATTEO CENTINI (PM): no vabbè come concetto... un'occasione annuale di incontro...

ALFONSO DATTOLO: si però dottore tenga presente che per noi è una vetrina , che non è come il PD che è in grado di organizzare iniziative o il PDL che sono in grado di organizzare iniziative anche con più facilità... perché hanno una forza politica diversa rispetto alla nostra... il nostro è un partito che ha la maggior parte dei suoi consensi al centro-sud quindi diciamo e molta della spinta che viene è frutto anche della nostra partecipazione attiva è un poco anche una vetrina importante per noi per poter dire che il gruppo regionale da il suo contributo ed è presente...

DR. OTTAVIO SPERLAZZA (PM): è un appuntamento annuale che si protrae da quanti anni?

ALFONSO DATTOLO: io Chianciano lo ricordo almeno da 5-6 anni... almeno da 5-6 anni... sicuramente quando io ero consigliere regionale ma mi ricordo anche di avere partecipato a quelli che si tenevano a Fiuggi una volta... e poi da Fiuggi c'è stato questo spostamento a Chianciano... ma negli ultimi 15 anni praticamente, tra Fiuggi e Chianciano, abbiamo sempre fatto questa iniziativa che viene subito dopo il periodo estivo poi come occasione di rilancio e per parlare anche delle future alleanze... perché lei sa... sapete benissimo che molte volte c'è stato anche chiesto di uscire o di fare... a secondo anche di quelli che erano i rapporti a livello nazionale... per cui non stiamo parlando di rapporti... politici diciamo... comunque abbiamo avuto parecchie situazioni di difficoltà...

DR. MATTEO CENTINI (PM): comunque a me sembra avere più a che fare col partito che col gruppo, glielo dico sinceramente... siamo sicuri che questo genere di iniziativa è una iniziativa a cui partecipa il gruppo UDC e non piuttosto il partito nella sua articolazione locale? Questo glielo dico perché oltre all'art. 4 della legge 13/2002 c'è l'art. 5 che vieta di utilizzare i fondi...

ALFONSO DATTOLO:...per finanziare il partito!

DR. MATTEO CENTINI (PM): bravissimo!

ALFONSO DATTOLO: ci mancherebbe altro! Assolutamente no!

DR. MATTEO CENTINI (PM): mi sembra più una iniziativa del partito UDC che del gruppo UDC... se posso...

ALFONSO DATTOLO: no noi facciamo la nostra parte nel senso... perché noi abbiamo, ripeto, collaboratori del gruppo , anche le nostre strutture quindi diciamo è un modo, proprio questo, glielo ribadisco, di crescita politica ed anche di socializzare... perché un gruppo che lavora in squadra e che ha anche la possibilità, due o tre giorni, di conoscersi, di affiatarsi etc... è un contributo che viene dato anche alle iniziative del partito perché, ripeto, mi sembra anche che ci sia... che bisogna stimolare questa voglia di crescita insomma... e quindi questo lo ritenevamo diciamo un modo per...

DR. MATTEO CENTINI (PM): e quando andavate a Chianciano dove alloggiavate?

ALFONSO DATTOLO: guardi adesso...

DR. MATTEO CENTINI (PM): a Chianciano alloggiavate?

ALFONSO DATTOLO: guardi quando c'era posto a Chianciano... in qualche posto anche lì vicino perché bisogna pure vedere... però io adesso... così... non ricordo...io so dove sono stato io, dove ho soggiornato io... perché addirittura neanche ricordo tutto... sicuramente nel 2012 sono stato... ma guardi... ci sono...

DR. MATTEO CENTINI (PM): senta con riguardo alle **spese di ristorazione** come vi regolavate? Cioè quand'è che rientrava...? Non è che lei aveva il rimborso ogni volta che andava a pranzo o a cena, no? Quindi chiaramente c'erano delle volte in cui lo faceva rientrare una spesa per il gruppo e volte in cui questo non rientrava nelle spese per il gruppo... vorrei sapere come si regolava su questo...

ALFONSO DATTOLO: guardi se non c'erano iniziative specifiche o non erano dovute al fatto che io non venissi qui a Reggio Calabria per attività di commissione erano sempre diciamo per iniziative legate ad una riunione di gruppo o una riunione anche tra componenti del gruppo... perché non sempre tutti erano disponibili...

DR. MATTEO CENTINI (PM): quindi il rimborso del pasto interveniva laddove il pasto era consumato a ridosso di una iniziativa che riguardava il gruppo... è questo che...

ALFONSO DATTOLO: a ridosso di una iniziativa o per fare il punto della situazione perchè, ripeto, essendo un partito di maggioranza noi ci vedevamo spesso per confrontarci sui problemi...

DR.MATTEO CENTINI (PM): va ben cominciamo un attimo l'analisi delle spese nel dettaglio se non ci sono domande specifiche... prima ancora che generiche... perché... veda io ancora una curiosità ci vogliamo levare... sembra che da un po' di tempo io ed il Procuratore... ci sono diverse spese circa 2000... vabbè un po' di meno... non è così altissima... però spese per detersivi sostenuti presso l'esercizio commerciale "Poko Poko" col "K" di Crotona...

ALFONSO DATTOLO: 2000 euro?

DR.MATTEO CENTINI (PM): 2000 euro no, 2000 euro è il saldo di questo sottosettore... guardi adesso ad occhio non sono in gardo di fare una stima... parliamo massimo di 400-500 euro...

ALFONSO DATTOLO: guardi innanzitutto questa cifra va spalmata su un arco di tempo però penso che sia necessario...

DR.MATTEO CENTINI (PM): guardi glielo dico subito è da agosto a dicembre 2011...

ALFONSO DATTOLO: dico un arco di tempo abbastanza consistente perché una volta la settimana almeno la sede penso debba essere pulita... visto che lì venivano parecchie persone... oltre che ci lavoravano... ma c'era tanta gente che veniva lì...

DR.MATTEO CENTINI (PM): ma quindi queste sono spese per detersivi che avete utilizzato presso la sede di Crotona...

AVV.PITARO GIUSEPPE: forse è quel contratto che le ha dato prima... questo qui...

DR.MATTEO CENTINI (PM): sì sì... ma mi sembra veramente...

AVV.IOPPOLI VINCENZO: lo sanno che c'è una sede a Crotona... una sede del gruppo... questo va detto...

DR.MATTEO CENTINI (PM): mi riesce difficile ritenerla conferente rispetto all'attività del gruppo... detto sinceramente... insomma... spese per detersivi... ma veramente lei 24 dicembre... 27 dicembre... ha speso prima 15 e poi 14 euro... cioè ma quanto la pulivate questa sede?

AVV.IOPPOLI VINCENZO: il mantenimento della sede comporta anche la pulizia... la manutenzione...

DR.MATTEO CENTINI (PM): per carità allora. Sicuramente...

AVV.PITARO GIUSEPPE: lei dice sono tanti soldi...

DR.MATTEO CENTINI (PM): dico non c'entrano niente sinceramente con l'art. 4 della legge regionale 13/2002... cioè non ce la vedo questa conferenza con le attività del gruppo sinceramente...

AVV.PITARO GIUSEPPE: però l'art. 4, mi perdoni, parla di spese organizzative e di funzionamento...

DR.MATTEO CENTINI (PM): funzionamento non manutenzione... ma al di là... se lei mi dice che è per questo che le avete utilizzate io... voglio dire... ne prendo atto... siccome lei è l'unico... dico non è un argomento, diciamo, ma lei è l'unico, mentre sulle spese della ristorazione, per autovetture, carburante etc voglio dire troviamo un trend all'interno dei vari gruppi lei è l'unico che spende soldi, e se li fa rimborsare dalla Regione, per detersivi... quindi io per questo glielo domando...

AVV.IOPPOLI VINCENZO: forse perché la rendicontazione è più dettagliata...

DR.MATTEO CENTINI (PM): no guardi ci sono anche molti altri molto dettagliati e non ci sono spese...

ALFONSO DATTOLO: io penso che lei abbia avuto modo di vedere dalla rendicontazione, come veniva vissuta la sede giorno per giorno lì perché ci sono anche scontrini quotidiani... io le dico che siccome non penso che uno possa speculare sui detersivi, ha la possibilità di comprarli, a meno che non ci siano altre voci dove c'era scritto genericamente "detersivo" e c'erano altre cose... qualcos'altro che serviva per pulire...

DR.MATTEO CENTINI (PM): ma queste spese le sosteneva lei, cioè andava lei ad acquistare?

ALFONSO DATTOLO: no, collaboratori a cui io poi rimborsavo... lei pensa che io posso andare... ma non sono neanche una donna per potere comunque capire che cosa ci vuole per pulire una sede... però ecco le dico... normalmente lì ci sono 6/7 persone al giorno... anche chi è venuto l'altra volta a notificare l'altra volta... le dico che per poter tenere pulito...

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): chi provvedeva agli acquisti dei detersivi e di quanto era necessario per la pulizia?

ALFONSO DATTOLO: ma guardi qualcuno che lavora nella struttura... adesso ce ne sono parecchi che lavoravano lì...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): io non so come chiamarlo... anche un custode, una donna delle pulizie...

ALFONSO DATTOLO: guardi dottore io nello specifico non mi sono occupato di questo perché chiaramente non... però ripeto siccome sono per me persone di grande senso di responsabilità non li vedrei sicuramente a divertirsi a fare speculazione su qualche detergente...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): ma la sede sta sempre aperta... nel senso che ogni giorno apre?

ALFONSO DATTOLO: sempre... è sempre aperta...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): ogni giorno c'è del personale?

ALFONSO DATTOLO: ogni giorno c'è del personale perché alcuni si trasferiscono e vengono, per esempio, a Catanzaro ed a Reggio a fare attività, diciamo, di monitoraggio politico, di presa visione degli atti... ed altri stanno lì a Crotona perché è una sede che, diciamo, è più congeniale che parte del gruppo sta lì ad occuparsi dei contratti che noi abbiamo sono dei giovani di Crotona quindi è normale che ci sia qualcuno che la apra perché è giusto dare risposte a chi viene a rivolgersi lì alla sede del gruppo... a chi veniva a rivolgersi alla sede del gruppo...

DR. MATTEO CENTINI (PM): senta ma le pulizie chi le faceva poi materialmente?

ALFONSO DATTOLO: non mi ricordo di questo, penso che ci sia una donna... una volta quando abbiamo fatto il trasloco abbiamo autorizzato uno a fare la pulizia straordinaria perché trasferendoci lì mi sembra che ci sia stata una spesa di 250 euro per la pulizia generale... però di questo poi... se c'era la donna...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): immagino che se c'era una che faceva le pulizie la pagavate... quindi avete una pezza d'appoggio, una ricevuta... non lo so...

ALFONSO DATTOLO: ma guardi ritengo che dovrebbe esserci qualche situazione perché...

AVV. IOPPOLI VINCENZO: Questa non è dovuta... questa cosa... Mi permetto... però... questa è una questione chiaramente di diritto... e fate bene a...

DR. MATTEO CENTINI (PM): non è dovuta cosa proprio, chiedo scusa? Cioè uno fa la domanda e si avvale della facoltà

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): una pezza giustificativa... che so... 100 euro di pulizie... così come si pagano le bollette Enel o dell'acqua... immagino che anche la donna delle pulizie...

ALFONSO DATTOLO: non mi ricordo se nelle 50 euro che pagavamo in più c'era anche... siccome c'era una scala per arrivare lì e c'era la stessa donna che magari serviva per pulire sia (inc.) e allora la spesa di 50 euro mensili... però ripeto... magari proverò a dare una dettagliata spiegazione dopo con una relazione...

DR. MATTEO CENTINI (PM): si ma infatti io avevo intenzione di consegnarvi questa scheda perché voi possiate interloquire...

ALFONSO DATTOLO: io direi eventualmente di fare una memoria...

AVV. PITARO GIUSEPPE: chiederai poi ai...

ALFONSO DATTOLO: si chiederò se c'era qualcuno che...

DR. MATTEO CENTINI (PM): non ho capito il riferimento ai 400 euro poi...

AVV. PITARO GIUSEPPE: se non ho capito male sono 400 euro...

DR. MATTEO CENTINI (PM): si ho fatto un controllo così, a spanne...

AVV. PITARO GIUSEPPE: chiederà poi l'on Dattolo al suo collaboratore così avrà modo poi di chiarire...

ALFONSO DATTOLO: chiederò al mio collaboratore... ripeto... non penso che i detersivi servissero a qualcos'altro... di questo sono certo conoscendo l'onestà... si si lei è giusto che faccia tutti i suoi... e questo mi permette anche di poter...

DR. MATTEO CENTINI (PM): senta in questa sede io faccio la domanda, lei da la risposta...

AVV. IOPPOLI VINCENZO: il procuratore le ha chiesto... una domanda... e lei... si i detersivi sono stati acquistati per la pulizia della sede! La risposta può essere interpretata...

DR. MATTEO CENTINI (PM): dal momento che utilizzava, se non ho capito male, la sua autovettura per le esigenze del gruppo, come si regolava rispetto alle spese che riguardavano l'autovettura? Carburante, la manutenzione etc... perché immagino che la utilizzasse anche per fini privati quindi come si regolava?

ALFONSO DATTOLO: guardi la mia macchina per fini privati è stata utilizzata pochissime volte perché tra l'altro addirittura la lascio dall'autista proprio per evitare che...

DR.MATTEO CENTINI (PM): ma che macchina ha mi scusi?

ALFONSO DATTOLO: una macchina... che vuole che abbia?

DR.MATTEO CENTINI (PM): una BMW giusto?

ALFONSO DATTOLO: una BMW!

DR.MATTEO CENTINI (PM): sua moglie invece ha?

ALFONSO DATTOLO: ha una C3

DR.MATTEO CENTINI (PM): ok

ALFONSO DATTOLO: naturalmente se a me la domenica mi serve mi faccio portare la macchina dal mio collaboratore...

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): che BMW è scusi?

ALFONSO DATTOLO: è una 530... allora io mi regolavo in questa maniera... intanto quando io ho fatto quel ragionamento che le dicevo, ho anche chiesto se valesse... se era necessario... visto che non sapevamo in quel momento di avere una macchina a disposizione, se era il caso di noleggiare una macchina...poi mi sono fatto fare dei preventivi... perché le spiego... per una situazione anche di economicità... se prendere... acquistare una macchina per conto del gruppo, almeno fino a quando non ho saputo perché in questa maniera... già su questo perché rispetto a quello che io ho fatto come km, perché io ho 230.000 km, una macchina e quindi ho una macchina... che ho usurato tanto e che ora a livello commerciale vale 12000 euro...

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): questo le dicevo... non sarebbe stato più logico mantenere l'auto che avevate conseguito legittimamente... legittimamente comprato... ecco...

ALFONSO DATTOLO: col senno di poi... e comunque io l'ho avuta consegnata a novembre però, signor giudice, a novembre 2012... poi c'è stata se lei si ricorda a dicembre una serie... cioè, come dire... mi sembrava per il modo con cui era maturata questo passaggio di macchina come se noi l'avessimo dovuto prendere...

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): era ingombrante quella macchina... da quello che capisco...

ALFONSO DATTOLO: nooo... amministrativamente... perché c'erano delle rate da pagare...

AVV.PITARO GIUSEPPE: però la conoscenza dell'esistenza...

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): voglio dire visto che è assolutamente legittimo e lecito che un gruppo consiliare possa acquistare una macchina per fini istituzionali...

ALFONSO DATTOLO: sì sì...

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): dico non era più logico mantenere quella macchina piuttosto che usurare la sua dovendo comunque poi richiedere il rimborso della benzina...

ALFONSO DATTOLO: oggi, oggi, se io tornassi indietro noleggeri una macchina! Perché non dovrei preoccuparmi di nulla! Né del cambio gomme né delle cose... io ho fatto, come una specie, come dire, di compensazione per quello che io facevo... i km anche sono facilmente... siccome si è parlato anche di questo... le dico solamente questo: una macchina a noleggio va da un minimo di 1580 euro al mese a 1954... se fossero stata diciamo la più bassa, che è 1440 per dieci mesi... 14.400, per 12 mesi 17980 euro avrei speso in questi due anni in cui mi contestate...

DR.MATTEO CENTINI (PM): 34.000 euro circa...

ALFONSO DATTOLO: 31.680 euro...

DR.MATTEO CENTINI (PM): sì...

ALFONSO DATTOLO: io glielo dico ma non per dire... per dire che mi sono anche comportato...

DR.MATTEO CENTINI (PM): consigliere, perdoni se intervengo, ma lei poteva usare la macchina sua, come ha fatto, prenderla in leasing, noleggiarla, comprarla, tutte cose lecite, quindi non è su questo che stiamo discutendo...

ALFONSO DATTOLO: ma non è questione di questo... però io desidero

AVV.IOPPOLI VINCENZO: gradiremmo che lui potesse esprimere compiutamente il suo pensiero... queste scelte saranno valutate...

DR.MATTEO CENTINI (PM): ma per me sono tutte lecite!

ALFONSO DATTOLO: no no ma io le dico anche con... non so come definirla... una certa fessaggine o buon senso di conduzione delle cose, no? Perché io ho speso dal 2011 al 2012 circa 22.347 euro tra gasolio e manutenzione e la più bassa aliquota è 31.680 se solo l'avessi noleggiata senza il gasolio...

DR.MATTEO CENTINI (PM): eh certo...

ALFONSO DATTOLO: allora io ritengo di averci rimesso io, magari, sul valore della mia macchina però in quel momento ripeto mi sono regolato in questa maniera ed ho fatto queste scelte...

DR.MATTEO CENTINI (PM): benissimo...

ALFONSO DATTOLO: che non ha penalizzato sicuramente le casse del gruppo, questo volevo dire...

DR.MATTEO CENTINI (PM): e quindi la mia domanda era: quindi le spese di carburante che vedo indicate, per esempio, sono spese che lei sosteneva dal momento che lei girava con l'autovettura per fini istituzionali, giusto? Cioè lei quando portava...

ALFONSO DATTOLO: solo per l'attività del gruppo chiaramente...

DR.MATTEO CENTINI (PM): eh questo volevo sapere...vediamo "manutenzione Barletta Motor Service" la conosce come officina?

ALFONSO DATTOLO: sì, sì...

DR.MATTEO CENTINI (PM): quindi ci sono due fatture per manutenzione, una del marzo dell'anno scorso, una dell'agosto dell'anno scorso, è sempre la sua autovettura perché è la BMW serie 5

ALFONSO DATTOLO: assolutamente sì! Ci sono stati pure non so se uno o due cambi di gomme perché siccome si usuravano le gomme in maniera spaventosa...

DR.MATTEO CENTINI (PM): e va bene... dopo 230.000 km

ALFONSO DATTOLO: sono facilmente riscontrabili... nei tagliandi si vede la differenza di km che ci sono...

AVV.IOPPOLI VINCENZO: mi posso inserire io con una domanda che credo a questo punto sia opportuna... perché 230.000 km? Come è possibile aver percorso 230.000 km?

DR.OTTAVIO SPERLAZZA (PM): ed infatti le stavo chiedendo quante volte...

AVV.IOPPOLI VINCENZO: o almeno indicare i percorsi da lei effettuati, ecco...in modo tale che si possa stabilire...

ALFONSO DATTOLO: andare al consiglio perché chiaramente non ci sono le attività di Consiglio ma ci sono anche le altre attività... ma io ritengo di essere venuto certe volte anche tre volte alla settimana qui a Reggio e quindi a fare 1500 km ad andare e tornare solo da Crotona a Reggio Calabria tant'è vero che sono dati diciamo... non so se gli altri hanno fatto queste cose qui, ma io ho lavorato perché, ripeto, avrei potuto tranquillamente usare un'altra macchina e non usurare la mia e c'avrei guadagnato economicamente e probabilmente anche...

DR.OTTAVIO SPERLAZZA (PM): lei annotava queste trasferte che faceva per finalità istituzionali? Approssimativamente, per dire "oggi mi sono recato... ho percorso 500 km... 400" o anche indicare soltanto la data in cui si recava al Consiglio... per potere poi anche...

AVV.IOPPOLI VINCENZO: un'agenda diciamo...

ALFONSO DATTOLO: sì infatti sono situazioni facilmente rintracciabili, diciamo... no? Rintracciabili... a volte c'erano a volte le conferenze dei capigruppo in Consiglio, a volte le sedute di Commissione, quindi... diciamo sono rintracciabili queste... però io venivo anche, perché tante volte non c'era il tempo necessario, per dedicarmi anche ad un... visto che c'erano dei collaboratori qui su Reggio Calabria, a rapportarmi con loro su quelli che erano le attività ed i rapporti che dovevano essere tenuti per l'attività legislativa, soprattutto legislativa...

DR.MATTEO CENTINI (PM): quindi lei si spostava sia nella sede di Catanzaro sia nella sede di Reggio Calabria...

ALFONSO DATTOLO: nella sede di Catanzaro soprattutto perché avendo noi anche amministratori... avevamo l'Assessorato all'Agricoltura, l'Assessorato ai Servizi Sociali era un rapporto continuo...

AVV.PITARO GIUSEPPE: questo avveniva con che frequenza?

ALFONSO DATTOLO: guardi io ho calcolato di fare... a volte facevo anche 2000 km a settimana, in alcune situazioni...

DR.MATTEO CENTINI (PM): senta con i voli? Pure qui: lei come si regolava? Quante volte le capitava di andare a Roma?

ALFONSO DATTOLO: guardi, di solito quando c'erano delle convocazioni o quando c'erano delle anche... in occasione diciamo importanti... una volta sono andato per il rapporto sull'Economia... insomma ci sono delle situazioni... l'altra volta sui consorzi...

DR.MATTEO CENTINI (PM): ma quante volte può essere andato?

ALFONSO DATTOLO: A Roma? Ma guardi a volte anche 2 volte al mese ma altre volte passava un mese senza andare... quindi diciamo orientativamente una volta la mese, insomma...

DR.MATTEO CENTINI (PM): glielo chiedo perché i voli che in realtà porta in detrazione sono pochi... io vedo massimo 4 pezzi d'appoggio per voli... quindi in realtà le è capitato che sia andato a Roma ma non abbia fatto rimborsare al gruppo... che non se la sia fatta rimborsare dal gruppo questa spesa...

ALFONSO DATTOLO: guardi io sono stato a marzo, c'era il Consiglio nazionale...

DR.MATTEO CENTINI (PM): eh...

ALFONSO DATTOLO: siccome il giorno dopo era il compleanno di mia moglie sono andato a Roma e non ho chiesto nessun tipo di rimborso perché mi sembrava penso etico non domandare anche se avrei potuto dire... per il primo giorno avrei potuto rimborsarli visto che c'era il Consiglio nazionale... ma ripeto... penso ognuno ha un suo modo di regolarsi insomma...

DR.MATTEO CENTINI (PM): senta e la Kome srl... ci sono diversi pasti consumati...

ALFONSO DATTOLO: si questo qui è un negozio di... un'attività di ristorazione con piatti pronti e molti li prendevano e li mangiavano lì, quelli della sede di Crotone...

DR.MATTEO CENTINI (PM): è a Crotone questo qui?

ALFONSO DATTOLO: si si...

DR.MATTEO CENTINI (PM): quindi erano i pasti dei suoi collaboratori...

ALFONSO DATTOLO: dei miei collaboratori perché io riconoscevo diciamo questa cosa qui, mi sembrava un atto dovuto visto che rimanevano a lavorare senza guardare l'orario di lavoro mi sembrava giusto dare l'opportunità di...

DR.MATTEO CENTINI (PM): senta qualche nome di questi suoi collaboratori su Crotone ce lo può fare?

ALFONSO DATTOLO: guardi io ho un elenco ma in questo momento...

DR.MATTEO CENTINI (PM): ma erano assunti, erano volontari, come funzionava?

ALFONSO DATTOLO: guardi quelli che erano lì erano tutti assunti... tra l'altro c'era un contratto in cui veniva detratti i soldi mensilmente... ho dato anche copia dei vari collaboratori... in cui venivano detratti direttamente dal Consiglio...

DR.MATTEO CENTINI (PM): si...

ALFONSO DATTOLO: siccome si parlava tanto che qualcuno faceva le creste sugli stipendi... lì etc... a Roma... e lo dico perché mi è capitato, l'ho sentito più volte... noi praticamente facevamo fare le detrazioni direttamente dal Consiglio... e quindi ci venivano decurtati dal darle a noi come gruppo... in maniera tale che lei vede nel rendiconto ad esempio "detrazione leggere regionale 15/08" noi praticamente abbiamo 271.000 euro nel 2012 e 253.000 euro nel...

DR.MATTEO CENTINI (PM): questi si va bene... perché venivano pagati dal Consiglio Regionale...

AVV.PITARO GIUSEPPE: si sostituiva come sostituto d'imposta... ha capito?

DR.MATTEO CENTINI (PM): tutti tranne il PD fanno così...

AVV.PITARO GIUSEPPE: tranne il PD...

ALFONSO DATTOLO: in maniera tale che non c'era "ricevo dal signor Tizio e Caio" cioè onestamente è giusto che le persone... io mi regolavo così... ecco...

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): le volevo chiedere una cosa, Matteo scusami, oltre alle iniziative di cui si è già parlato a Chianciano, ci sono anche delle spese a Montepulciano...

ALFONSO DATTOLO: Chianciano è confinante con Montepulciano... sono proprio a ridosso... molte volte diciamo, c'è la possibilità di mangiare ad una parte che magari è a Montepulciano... ma dipende dai ristoranti perché in quel periodo...

AVV.IOPPOLI VINCENZO: comunque in occasione di quel Chianciano?

ALFONSO DATTOLO: io penso si riferiscano sempre a quelle spese, adesso non ricordo perfettamente ma ...

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): io vorrei che mi chiarisse come mai sotto la data 10 settembre 2011 ci sono 1, 2, 3, 4 spese nello stesso ristorante... "La taverna", "

10 pasti" poi genericamente "pasti" "pasti" "pasti"... sotto la stessa data, 10 settembre, però separati, autonomi...

ALFONSO DATTOLO: guardi... onestamente... non lo ricordo... comunque eventualmente produrrò...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): e poi ci sono sempre sotto la stessa data 10 settembre 2011 ci sono 3 diverse fatture di 3 diversi alberghi "Hotel Sole 2" "Albergo Martini" "Albergo La Rosetta" eravate alloggiati in alberghi diversi?

ALFONSO DATTOLO: sì perché purtroppo arrivano da tutta Italia io infatti ho dovuto ripiegare addirittura in una zona addirittura fuori Chianciano...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): ma chi sosteneva le spese? Queste erano spese relative al vostro gruppo evidentemente...

ALFONSO DATTOLO: sì diciamo...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): e quante persone eravate per avere la necessità di fare occupare 3 alberghi?

ALFONSO DATTOLO: guardi...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): di distribuirvi in 3 alberghi...

ALFONSO DATTOLO: tenga presente che molti erano collaboratori del gruppo. Molti erano della struttura degli altri consiglieri regionali per cui, insomma, erano parecchi...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): diciamo la comitiva calabrese da quante persone poteva essere composta?

ALFONSO DATTOLO: eh guardi ho dovuto prendere un pullman, quindi tenga presente che tra quelli che sono nel gruppo e quelli che fanno parte delle strutture gravitiamo intorno alle 40 persone... 45 persone...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): ma chi è che aveva titolo a partecipare ed avere anche il rimborso per queste iniziative, parlo di Chianciano...

ALFONSO DATTOLO: guardi quelli che facevano parte del gruppo...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): i consiglieri quanti eravate?

ALFONSO DATTOLO: 6... eravamo 6 consiglieri... poi siamo diventati 5... a fine anno...

AVV. PITARO GIUSEPPE: in totale coi consulenti forse...

ALFONSO DATTOLO: perché ci sono anche i consulenti, diciamo... quelli che fanno parte delle loro strutture, diciamo, no? A parte quelli del gruppo ci sono anche i componenti di altre strutture...

AVV. PITARO GIUSEPPE: procuratore chiedo scusa se mi inserisco forse quest'aspetto può essere importante... se io non ho capito male, torno su Chianciano, perché è stato fatto l'esempio della festa dell'Unità, ma a Chianciano si facevano anche dei seminari di studio su ipotesi legislative, si presentavano le leggi? O si faceva la sagra del panino?

ALFONSO DATTOLO: no... no... assolutamente...

DR. MATTEO CENTINI (PM): il mio esempio della festa dell'Unità, intendo chiarirlo perché forse... era semplicemente una occasione ciclica in cui un partito si confronta, appunto, con i suoi amministratori ed incontra la Comunità, diciamo così, non solo ed esclusivamente con gli elettori, il senso dell'esempio era solo questo, naturalmente poi partendo da questo schema uno può dire "c'era questo ma non c'era quello" partendo dalla festa dell'Unità...

ALFONSO DATTOLO: per noi era una specie di appuntamento troppo importante dal punto di vista... pensi che a questo, l'ultimo, che doveva sancire un po' anche le alleanze, avrebbe potuto avere una ripercussione anche sulle nostre alleanze su base locale...

AVV. IOPPOLI VINCENZO: ma io infatti volevo chiederle... ma le scelte politiche del gruppo non sono anche dipendenti dalle scelte politiche che vengono fatte a livello nazionale?

ALFONSO DATTOLO: assolutamente... abbiamo disobbedito solo nell'ultima occasione del...

AVV. IOPPOLI VINCENZO: quindi dico poteva esser formativo anche, per il gruppo, partecipare a dei convegni ove venivano date le linee politiche, le linee guida nazionali... in ordine a taluni...

ALFONSO DATTOLO: ma non c'è dubbio... c'erano sette ministri... all'ultimo incontro c'erano sette ministri che parlavano di problematiche legate alla... del gruppo...

AVV. IOPPOLI VINCENZO: (inc.) com'è anche funzionale a poter acquisire questa attrezzatura...

ALFONSO DATTOLO: assolutamente... se volevamo andare in vacanza non andavamo a Chianciano... penso che ci sono località migliori...

DR.MATTEO CENTINI (PM): non se la prenda per quello che sto per dire, non è per lei ma per il suo difensore, qua sicuramente ci siamo capiti... ma le generiche domande che fa il suo difensore abbozza una ricostruzione in termini di diritto sul tema che però... sul quale ci confronteremo laddove sarà necessario... per cui non è questo il tema... io non voglio svilirla perché le dico la distinzione tra politico-istituzionale ed il ruolo che assegna lo statuto della Regione Calabria al gruppo regionale e quello che è il partito in generale sono due cose diverse, secondo noi... poi è chiaro che su questo noi ci confronteremo laddove sarà necessario...

AVV.PITARO GIUSEPPE: posso dire una cosa su questo aspetto?

DR.MATTEO CENTINI (PM): se è una domanda...

AVV.PITARO GIUSEPPE: no no per aiutare la ricostruzione... per esempio l'assessore regionale all'Agricoltura, Calabrese, fa parte dell'UDC. Allora per esempio, so che in questi convegni di Chianciano si è lanciata l'idea dei distretti rurali, tanto per citare una cosa, su cui ci sono leggi regionali e quant'altro. Ora io dico, procuratore, questo ovviamente sarà poi eventualmente motivo di confronto, ma in queste sedi, ecco perché non parliamo del panino e della birra ma di, diciamo, presentazioni di testi legislativi di studi e quant'altro, di proposte, io credo che l'assessore magari dell'Emilia Romagna possa spiegare all'assessore della Calabria e viceversa un' ipotesi di legge e di studio sullo sviluppo dell'iter legislativo... io questo... così me l'immagino... non immagino una sagra...

ALFONSO DATTOLO: mi permetta di dire che le nostre proposte ed i nostri confronti, valgono perché siamo una delle poche regioni, sono tre o quattro in cui amministriamo... perché nelle altre all'opposizione fare delle proposte diventa interessante proprio perché c'è uno scambio di esperienza amministrativa verso chi sta dall'altra parte insomma...

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): senta consigliere ci sono alcune voci di spesa che riguardano il Ristorante "Marechiaro" si ricorda dov'è ubicato, ed a quali iniziative si ricollegano?

ALFONSO DATTOLO: guardi questo è a Gizzeria... siamo a Lamezia praticamente a due km dall'aeroporto. E lì praticamente era il nostro punto d'appoggio perché essendoci una sala preferivamo mangiare lì qualcosa e non noleggiare una sala quando capitava che c'era qualcosa... ed era un luogo di incontri...

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): qua c'è una spesa "Pizzeria Via Veneto" sarà a Roma presumo, no? 29 marzo 2011 le ricorda qualcosa?

AVV.PITARO GIUSEPPE: ma Via Veneto di quale città?

ALFONSO DATTOLO: Via veneto è un locale di Reggio...

DR.MATTEO CENTINI (PM): sì anche infatti...

ALFONSO DATTOLO: può essere che sia a Reggio... questo glielo dico perché c'ho mangiato...

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): ah si chiama così? Via Veneto? Non lo sapevo... poi c'è il ristorante "Panoramic" ricorda dove si trova?

ALFONSO DATTOLO: questo è ad Acri... Acri è una delle sedi a noi più care perché c'è l'assessore all'Agricoltura che è di Acri, c'è il Segretario regionale che è di Acri...

DR.MATTEO CENTINI (PM): che sono, nella fattispecie?

ALFONSO DATTOLO: come?

DR.MATTEO CENTINI (PM): come si chiamano?

ALFONSO DATTOLO: Trematerra si chiama...

DR.MATTEO CENTINI (PM): Trematerra

ALFONSO DATTOLO: Michele Trematerra l'Assessore ed il segretario regionale Gino Trematerra... che poi tra l'altro dico lì avevamo un monocolore che era fino a poco tempo fa... c'era la reggenza con il sindaco dell'Udc che abbiamo perso alle ultime elezioni amministrative... quindi era un luogo dove io andavo anche per sostenere l'amministrazione...

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): poi c'è ad esempio una spesa per prodotti tipici "Cantine Medicee" "fattoria Pulcino"

ALFONSO DATTOLO: non lo so... dovrei controllare se era un omaggio... non lo so... ad essere sincero... è rilevante? quant'è la spesa... per capire giusto se mi ricordo?

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): 141 euro...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ce n'è una più corposa più o meno simile "Enoteca Marino, Crotone" "bottiglie vino San Felice" 751 euro...

ALFONSO DATTOLO: si diciamo che avevamo pensato, visto che era il periodo natalizio, di dare ai rappresentanti del gruppo diciamo una confezione omaggio... un regalo di rappresentanza... l'abbiamo considerato in questa maniera

AVV. PITARO GIUSEPPE: che vuol dire onorevole "rappresentanti del gruppo"? cioè chi sono?

AVV. IOPPOLI VINCENZO: no... i componenti...

DR. MATTEO CENTINI (PM): cioè quindi ai consiglieri?

ALFONSO DATTOLO: qualcuno dei consiglieri pure perchè magari non tutti c'erano... a quelli del gruppo... più o meno regalavamo una confezione a loro... era un'occasione che era fine anno mi sembra che ci fosse...

AVV. IOPPOLI VINCENZO: uno scambio di doni in occasione delle festività?

ALFONSO DATTOLO: si sì...

AVV. IOPPOLI VINCENZO: (incomprensibile)

DR. MATTEO CENTINI (PM): si ma facciamo rispondere lui...

ALFONSO DATTOLO: si forse c'era un consiglio e...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): c'è una sorta di propensione ad un'interpretazione autentica del pensiero del consigliere, che credo sia in grado di rispondere...

AVV. PITARO GIUSEPPE: eh però sa... magari lui non trova le parole... per esempio di Via Veneto quando lei prima l'ha citato, pensava a Roma onestamente...

DR. MATTEO CENTINI (PM): a me il dubbio è venuto quando... avevo mangiato una pizza a Reggio Calabria...

AVV. PITARO GIUSEPPE: e poi magari su questi aspetti, procuratore, se ci sono domande magari specifiche in modo che l'onorevole Dattolo abbia la possibilità...

DR. MATTEO CENTINI (PM): noi vi daremo questa scheda dove sono analiticamente indicate... poi, nei limiti del possibile, se il consigliere ci potrà, anche con una memoria difensiva, fornire un criterio...

AVV. PITARO GIUSEPPE: esatto...

AVV. PITARO GIUSEPPE: sempre nei limiti della legge... vedremo, procuratore, provvederemo...

AVV. IOPPOLI VINCENZO: sempre con coerenza e lealtà, come io sono abituato a fare... perché io ho anche delle riserve circa la necessità di un'analitica e puntuale dettagliata giustificazione di tutte le spese e di tutte le fatture... alla luce proprio di quella che è la normativa che è stata in vigore fino al 2012/13 e che poi successivamente è cambiata e che oggi effettivamente è richiesta una descrizione puntuale più analitica, il che mi trova perfettamente d'accordo, però da un punto di vista giuridico prima che intervenisse questa modifica legislativa, quanto mai opportuna, insomma non c'era necessità di questa analitica ricostruzione...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): è un'opinione...

AVV. PITARO GIUSEPPE: si riferisce all'articolo 7...

AVV. IOPPOLI VINCENZO: come vede non ho potuto fare a meno di riferirgli...

DR. MATTEO CENTINI (PM): consigliere guardi, sulla scia di queste osservazioni che fa il suo difensore... Trematerra Gino fa parte del suo gruppo giusto?

ALFONSO DATTOLO: no, è il segretario regionale...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ho capito... perché c'è una spesa che sembra sostenuta da lui al Grand Hotel di Chianciano... che è rimborsata dal gruppo...

ALFONSO DATTOLO: guardi... non lo so... sicuro che è Gino?

DR. MATTEO CENTINI (PM): aspetti no, chiedo scusa, "Hotel Sole 2" soggiorno

ALFONSO DATTOLO: Trematerra Gino

DR. MATTEO CENTINI (PM): Trematerra Gino...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): qual'è quella di 63 euro?

DR. MATTEO CENTINI (PM): sì... comunque laddove uno dei componenti del suo gruppo le avesse detto "guarda io tra una settimana faccio la comunione della bambina, voglio fare un banchetto, mi hanno fatto un preventivo di 2500 euro... me lo rimborsare coi soldi del gruppo?" lei cosa avrebbe risposto?

ALFONSO DATTOLO: mah... assolutamente almeno per quanto ci riguarda... ripeto...

DR.MATTEO CENTINI (PM): lei lo avrebbe mandato a spasso... posso tradurre così il suo pensiero?

ALFONSO DATTOLO: io se conosco l'intelligenza...

DR.MATTEO CENTINI (PM): no lasci stare...

ALFONSO DATTOLO: ...dei componenti del mio gruppo...

DR.MATTEO CENTINI (PM): glielo dico subito è un'ipotesi assurda, lei però come avrebbe reagito se si fosse verificata questa ipotesi? lei lo avrebbe mandato a spasso, giusto?

ALFONSO DATTOLO: anche peggio...

DR.MATTEO CENTINI (PM): benissimo! A prescindere dal fatto che ci fosse bisogno o meno delle pezze d'appoggio per il rimborso spese... giusto?

ALFONSO DATTOLO: no ma come ragionamento!

DR.MATTEO CENTINI (PM): anche se sulla fattura non c'era scritto "banchetto della Comunione" e c'era scritto un'altra cosa lei non glielo avrebbe rimborsato? Consigliere risponda... Anche se sulla fattura c'era scritto "pasti... 20 pasti prezzo fisso"

ALFONSO DATTOLO: sapendo che era una cosa del genere assolutamente no!

DR.MATTEO CENTINI (PM): benissimo, benissimo... era quello che volevo sapere...

ALFONSO DATTOLO: lei ha avuto modo di controllare ...

DR.MATTEO CENTINI (PM): no consigliere quello che intendo dire, dato che parliamo a carte scoperte, se è vero che l'art. 4 è scritto così ed ora la legge prevede una cosa diversa non toglie che l'art. 314 del cod. pen. esisteva prima ed esiste tuttora... così come esiste l'art. 5 della legge 13/2002 quindi noi i paletti ce li avevamo... la necessità del rendiconto o meno, o meglio della pezza d'appoggio, dipende dal fatto della possibilità di dimostrare uno che c'ha fatto coi soldi pubblici... non è che ... non è un onere contabile quello di cui stiamo parlando... tutto qua...

ALFONSO DATTOLO: questo dice la legge... io mi sono regolato in maniera diversa c'è la Guardia di finanza, mi sembra che c'era il maresciallo, che li ho fatti venire da Crotone e li ho fatti aspettare fino alle 10 di sera per portare la documentazione... avrebbero pure potuto dire: le diamo 4 giorni di tempo... siccome ripeto penso che c'era tutto là dentro e siamo stati collaborativi al massimo io qui...

DR.MATTEO CENTINI (PM): consigliere la collaborazione è collaborazione. La Procura ha deciso di agire con l'ordine di esibizione... i suoi difensori le possono dire che noi potevamo agire con la perquisizione, voglio dire...

ALFONSO DATTOLO: si siete stati...

DR.MATTEO CENTINI (PM): proprio perché per noi è una questione cartacea, ce lo dobbiamo dire...

ALFONSO DATTOLO: per noi altrettanto... abbiamo ripeto... penso dato...

AVV.PITARO GIUSEPPE: con questa conversazione, diciamo, molto franca, onestamente io leggendo l'art. 7, anche qui poi ci sarà modo di confrontarsi, qui parla...

AVV.IOPPOLI VINCENZO: io mi auguro... che ci sia il modo di confrontarsi...

AVV.PITARO GIUSEPPE: vabbè lo facciamo in maniera molto serena, ovviamente... pomeriggio l'on. Dattolo ha voluto rendere l'interrogatorio proprio perché è una cosa serena, cioè qui non siamo nel caso Fiorito, immagino, ora leggendo l'art. 7, lo leggo a me stesso, "ogni 31 marzo" i gruppi, i presidenti, sono obbligati a presentare semplicemente una nota riepilogativa circa l'utilizzazione dei fondi amministrati... "no no sono d'accordo, guardi io faccio anche l'amministratore e quindi mi rendo conto che lei fa bene a fare quello che sta facendo, anzi io la ringrazio come cittadino, però leggendo un pochino un po' più a fondo la vecchia disciplina normativa ovviamente, la nota riepilogativa, io mi immagino... diciamo... non tanto la pezza giustificativa analitica io mi immagino... invece in questo caso, se non ho capito male, vi sarebbero delle note così importanti, delle pezze giustificative così puntuali che secondo me vanno oltre e quindi vanno oltre...

AVV.PITARO GIUSEPPE: prestano il fianco alle osservazioni...

ALFONSO DATTOLO: no come dire noi abbiamo cercato di fare le cose per bene... poi è chiaro...

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): l'argomento contrario che mi pare sia stato utilizzato non solo da voi come difensori ma anche da altri, da altre posizioni

processuali secondo cui il fatto che la nuova legge sia più rigorosa dimostra che in realtà in precedenza non lo era, è un argomento che prova troppo... perché come diceva giustamente il collega trattandosi di danaro pubblico anche quella nota riepilogativa potrebbe, secondo me ragionevolmente, presumersi che la "voluntas" del legislatore sia stata anche quella di pretendere un minimo di giustificazione che non sia giuridicamente un "ristorante", perché altrimenti nel "ristorante" ci può entrare anche la prima comunione del figlio del consigliere! E' un argomento molto debole dal punto di vista ermeneutico, secondo me...

AVV. PITARO GIUSEPPE: certo, certo...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): comunque sia ciò non toglie che siamo qui a chiedere contezza di ciascuna voce proprio per cercare di ricostruire la giustificabilità o meno della spesa... nei limiti in cui questo è possibile...

AVV. IOPPOLI VINCENZO: una volta posta alla vostra attenzione questa documentazione...

DR. MATTEO CENTINI (PM): va bene allora... ne stampiamo poi un'altra di questa scheda?

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): onorevole se lei ha la possibilità, sulla base dei suoi appunti, dei suoi ricordi, delle sue agende di ricostruire i singoli eventi anche producendo la locandina o la mail di convocazione della riunione qualcosa che serva a dare contezza della finalità istituzionale della spesa...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ecco per esempio per Chianciano sarebbe utile... nel senso... non lo so... qualcosa che possa...

ALFONSO DATTOLO: guardi io... se non ricordo male... se il maresciallo non ricorda male... c'era proprio una copertina in cui c'era questa cosa di Chianciano che l'abbiamo messa proprio per evitare che qualcuno potesse andare fuori dall'orario di lavoro... per dire... mi ricordo perfettamente... lo dico per correttezza...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): la spesa per prodotti tipici "Cantine Medicee" il 9 settembre che ricade nel quadro e nel contesto di questa iniziativa di Chianciano francamente io sono molto perplesso..

ALFONSO DATTOLO: ma pure io sono perplesso..

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): ...sulla riconducibilità alla finalità istituzionale... se lei mi dice le spese di rappresentanza nel periodo natalizio... lo vedo poco pure... se viene il Capo di stato estero ecco il consigliere regionale della Lettonia posso anche capire che si regali... ma è pure discutibile...

ALFONSO DATTOLO: guardi... sto cercando di ricordare... se non abbiamo fatto questa spesa il 9 settembre...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): ma i prodotti tipici delle "Cantine Medicee" non lo so fino a che punto... non è importante se sono 100 euro o 2000 euro... è il principio...

DR. MATTEO CENTINI (PM): avvocato... ma se un qualsiasi dipendente del comune si frega, scusate l'espressione romana, 200 euro non è che siamo lì... certamente sulla gravità del fatto questo incide ma sull'esistenza del fatto non cambia nulla... lei continua a chiedere...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): potrà avere l'attenuante del danno...

AVV. IOPPOLI VINCENZO: dottore io ora, e poi mi taccio, perché capisco che è intempestivo... lo dicevo ai clienti... nell'interrogatorio bisogna essere cauti, prudenti e poi... ecco... vale anche per noi... però c'è la componente... l'elemento psicologico...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): su questo...

AVV. IOPPOLI VINCENZO: questo vi invito nella mia modestia però a considerarlo perché è un elemento costitutivo...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): su questo... dobbiamo fornire memoria?

DR. MATTEO CENTINI (PM): sì... intendiamoci... questa è un gesto di cortesia...

ALFONSO DATTOLO: le ho detto che è la prima volta che vengo davanti a due giudici...

DR. MATTEO CENTINI (PM): consigliere, le voci sono molto dettagliate... naturalmente non pretendiamo la giustificazione dei 20 euro... o del pasto... quelle sono le spese più significative...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): certo dei detersivi sì, perché è una spesa assolutamente atipica nella sua frequenza statistica!

AVV. IOPPOLI VINCENZO: io 400 euro io allo studio io li spendo...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): si va bene siccome sono due pagine di spese per detersivi...

AVV. IOPPOLI VINCENZO: se si riesce a dirci dove li comprava e come si consumavano... forse... può risultare opportuno...

DR. MATTEO CENTINI (PM): va bene...

ALFONSO DATTOLO: faremo tesoro diciamo del suggerimento che è arrivato...

DR. MATTEO CENTINI (PM): benissimo... allora in questo senso io direi che anche questa documentazione che mi ha esibito...

ALFONSO DATTOLO: va benissimo...

DR. MATTEO CENTINI (PM): con memoria... ok allora... interrompiamo la fonoregistrazione, stampiamo il verbale così come l'ha scritto fino ad adesso il maresciallo, ce lo rileggiamo, facciamo le correzioni che dobbiamo fare e poi lo ristampiamo... se ci sono cose da aggiungere...

Le dichiarazioni rese dal DATTOLO, dunque, potevano essere sintetizzate come segue:

- sebbene a suo dire la legge regionale non imponesse di rendere conto dell'impiego delle somme erogate dal Consiglio regionale, egli conservava le pezze giustificative sia relative alle proprie spese che afferenti alle spese sostenute dai componenti del Gruppo;
- a volte i singoli consiglieri presentavano delle richieste preventive – laddove avessero dovuto sostenere spese consistenti – ma di norma i consiglieri sostenevano una spesa e poi presentavano le pezze giustificative al capogruppo;
- solo nel novembre 2012 si avvedeva dell'esistenza di un'autovettura intestata al Gruppo ed acquistata dal precedente capogruppo TRIPODI e, preferendo utilizzare la propria, decidevano di donarla al Consiglio regionale, in ragione della non meglio precisata diseconomicità della vendita;
- nel passaggio dalla gestione TRIPODI alla sua gestione non vi era stato un formale passaggio di consegne;
- chiariva che le spese sostenute per soggiorni e viaggi a Chianciano erano relative alla partecipazione all'incontro nazionale del partito U.D.C., essendo quella l'"iniziativa nazionale del partito";
- la partecipazione alla predetta iniziativa nasceva dalla necessità di conoscersi con gli altri esponenti del partito (di altre regioni, province, ecc...), di affiatarsi, di crescere da un punto di vista politico, di dare un contributo alle iniziative del partito;
- ogni spesa di ristorazione era relativa a riunioni del gruppo, tenute anche al di là delle sedute del Consiglio regionale o delle commissioni;
- le spese per detersivi erano state sostenute dai collaboratori della sede di Crotone per le pulizie della stessa;
- tutte le spese per carburante erano state sostenute dal DATTOLO esclusivamente in occasione di viaggi effettuati per fini istituzionali del Gruppo e mai per finalità politiche attinenti all'attività di partito;
- le somme spese alla KOMÉ S.r.l. erano state sostenute dai collaboratori della sede di Crotone a titolo di ristorazione: in sostanza, i costi per i pasti dei collaboratori venivano sostenuti a carico del Gruppo;
- molte delle spese sostenute per i viaggi e soggiorni a Chianciano in occasione della festa nazionale dell'U.D.C. (cfr. locandine degli eventi in parola acquisite in internet) erano relative alla partecipazione di collaboratori e componenti delle strutture degli altri consiglieri che prendevano parte all'iniziativa;
- le spese sostenute a Lamezia Terme erano relative ad incontri tra consiglieri appartenenti al Gruppo, essendo quello un luogo comodo per tutti per incontrarsi;
- le spese sostenute ad Acri erano imputabili al consigliere TREMATERRA, assessore all'agricoltura;
- quanto alle spese sostenute presso le "Cantine Medicee" e la "Fattoria Pulcino" non sapeva riferire, mentre con riferimento alla spesa di € 751 per l'acquisto di vino dichiarava essersi trattato di un omaggio fatto ai componenti del Gruppo.

5.1) L'analisi della contabilità del gruppo per il 2011

DATTOLO Alfonso in qualità di capogruppo dal 31.03.2012 trasmetteva all'Ufficio di Presidenza del Consiglio Regionale della Calabria, che annotava al nr. 16385 del 02.04.2012 di protocollo, la nota di rendiconto di seguito sintetizzata:

ENTRATE:

Contributo lordo erogato	€.421.333,30
--------------------------	--------------

USCITE:

Detrazione ex Legge 15/08	€.243.576,46
Spese di cancelleria	€.1.120,74
Spese tipografiche e pubblicità	€.363,00
Convegni e manifestazioni	€32.408,96
Fitto/Utenze	€.6.068,39
Spese acquisto attrezzature, arredi, macchine ecc.	€.1.541,90
Rappresentanza	€.5.132,02
Francobolli e spedizioni	€.287,64
Quotidiani e riviste	€.2.478,40
Bancarie/tenuta conto	€.91,55
Collaborazioni/Consulenze	€.53.276,12
Promozione	€.0,00
Spese varie documentate	€.0,00

RIEPILOGO:

Entrate	€.421.333,30
Uscite	€.421.333,30
Residuo attivo al 31.12.2011	€.0,00

Ragioneria regionale, per il periodo in esame, tratteneva a monte la somma di €.291.128,86 quali detrazioni ex L.R. 15/08 per *trattenute collaboratori*. Di contro nel presente prospetto l'UDC indicava per le trattenute in questione un importo pari a €.243.576,46 (periodo 01.03.2011/31.12.2011).

Nel periodo antecedente, ovvero dal 01.01.2011 al 01.03.2011, il Pasquale Maria TRIPODI, predecessore nella carica del DATTOLO Alfonso, comunicava nel prospetto riepilogativo dallo stesso fornito al Consiglio Regionale di non aver subito alcuna trattenuta per detrazioni ex L.R.15/08 (il che appare essere un ulteriore dato inverosimile della contabilità del TRIPODI).

Sul punto, si sottolinea che il TRIPODI Pasquale Maria, a termine del suo mandato, come si evince sempre dal suo prospetto riepilogativo, non ha consegnato al DATTOLO alcuna somma residuale attiva.

Conseguentemente, dal 01 marzo 2011, le somme erogate in favore dell'UDC, si devono intendere nette, in quanto il DATTOLO medesimo non ha "ereditato" alcuna giacenza "attiva" dal capogruppo predecessore.

Pertanto, comparando i dati forniti dalla Segreteria Generale, Area funzionale 4 gestione - Servizio Bilancio e Ragioneria (€.291.128,86) con quelli indicati in riepilogo dal DATTOLO Alfonso

(€.243.576,46), si riscontra uno scostamento di €.47.552,40, dato che non si evince dal prospetto riepilogativo, il quale, a chiusura esercizio, non indica alcun *residuo attivo*.

Pertanto, alla luce della predetta nota riepilogativa può concludersi che al 01/03/2011 il gruppo UDCaveva una disponibilità complessiva per €.177.756,54, derivante dalla differenza tra le somme lorde erogate e le detrazioni ex L.R.15/08.

Per quanto concerne l'entità delle spese sostenute dal gruppo in esame per l'anno 2011, si evidenzia che le somme complessive delle *uscite* risultano pari a €. 173.309,25.

Il DATTOLO, in sede di nota riepilogativa, viceversa, attestava uscite complessive al netto della detrazione ex L.R.15/2008 per €.174.756,84, comunicando, conseguentemente, nella rendicontazione della contabilità del gruppo successivamente inoltrata al Consiglio Regionale con nota 16385 del 02/04/2012 di protocollo maggiori spese per €. 1.447,59.

Ad ogni buon fine, si evidenzia che la giacenza *cassa e banca* rendicontata in riepilogo, pari a €. 0,00, non corrisponde con quella rilevata nell'estratto di conto corrente bancario che, invece, è enormemente superiore essendo pari ad € 56.371,08. Ma sul punto si tornerà.

Il gruppo consiliare Unione di Centro, nel periodo in esame, aveva attivato il conto corrente bancario nr. 2562/1000/3420 presso il BANCO DI NAPOLI filiale di Crotone Piazza Pitagora 6/9.

L'analisi delle movimentazioni del conto corrente dal 01/03/2011 al 31/12/2011 consentiva di rilevare un saldo attivo al 31/12 pari a €. 56.371,08.

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	DARE	AVERE
04.10.2011	04.10.2011	Bonifico n. 092234037592253 Disposto da: CONSIGLIO REGIONALE DELLA		21.327,33
04.11.2011	04.11.2011	Bonifico n. 092234039152826 Disposto da: CONSIGLIO REGIONALE DELLA		12.530,33
09.12.2011	09.12.2011	Bonifico n. 092234040936193 Disposto da: CONSIGLIO REGIONALE DELLA		16.636,04
23.12.2011	23.12.2011	Bonifico n. 092234042095915 Disposto da: CONSIGLIO REGIONALE DELLA		13.969,33
07.07.2011	07.07.2011	Bonifico n. 092234033391276 Disposto da:		19.530,33
09.08.2011	09.08.2011	Bonifico n. 092234035146025 Disposto da: CONSIGLIO REGIONALE DELLA		12.798,33
07.09.2011	07.09.2011	Bonifico n. 092234036292070 Disposto da:		17.392,33
06.04.2011	06.04.2011	Bonifico n. 092234028835117 Disposto da: CONSIGLIO REGIONALE DELLA		17.673,13
06.05.2011	06.05.2011	Bonifico n. 092234030355332 Disposto da: CONSIGLIO REGIONALE DELLA		27.265,36
08.06.2011	08.06.2011	Bonifico n. 092234031844761 Disposto da: CONSIGLIO REGIONALE DELLA		18.629,33
Totali.....				177.751,84

Il conto in parola risulta essere alimentato nel periodo in esame *esclusivamente* con tali accrediti, consentendo quindi di rilevare il ricorso, quali strumenti di pagamento e pertanto forme si "addebito" in conto, di bonifici, assegni bancari e prelevamenti.

A tal proposito, è possibile constatare già in via preliminare che per l'anno 2011, dallo studio delle movimentazioni finanziarie che hanno interessato in accredito e in addebito il conto corrente in questione, e rappresentate nella superiore tabella, emerge come la gestione economico-finanziaria delle disponibilità del Gruppo UDC effettuata dal capogruppo DATTOLO Alfonso è stata improntata alla più marcata spregiudicatezza, avendo costui anche effettuato prelevamenti in contanti per un ammontare di € 39.000,00, debitamente occultati nella rendicontazione annualmente depositata

presso il Consiglio Regionale con nota riepilogativa ma, evidentemente ricavabili dall'analisi di conto corrente:

MODALITÀ DI MOVIMENTAZIONE	IMPORTO
Addebito saldo e/c carta di credito	€ 8.723,00
Assegni	€ 29.137,82
Bonifici	€ 43.947,34
Pagamenti POS	€ 299,00
Prelevamenti	€ 39.000,00
Totali.....	121.107,16

DATTOLO, da un lato ha dichiarato al consiglio regionale, nella nota si rendiconto, uscite per € 174.756,84, mentre dall'altro lato ha effettivamente documentato spese per € 173.309,25.

Tra i due valori vi è in effetti una differenza irrisoria e trascurabile, tuttavia dall'analisi del conto corrente sono state riscontrate uscite per "soli" € 121.107,16 come dettagliatamente riportato nel prospetto di cui sopra. Tali uscite rappresentano un dato certo nella misura in cui il conto corrente de quo era alimentato solo con i fondi regionali, che confluivano peraltro solo su quel conto. Quindi ogni pagamento effettuato dal Gruppo doveva essere effettuato prelevando fondi dal predetto conto e solo da quello. Sia con bonifici, che con assegni, carta di credito, prelevamenti allo sportello o al bancomat e successivi pagamenti in contanti.

Comparando l'aspetto contabile (quanto è stato dichiarato al Consiglio Regionale e quanto è risultato apparentemente documentato) con il *dato certo* fornito dall'esame del conto corrente si desume che, il capogruppo DATTOLO Alfonso, pur dimostrando documentalmente costi per € 173.309,25, ha difatto sostenuto uscite per € 121.107,16.

Né è ipotizzabile che il DATTOLO abbia sostenuto costi per €. 52.202,09 con fondi propri, senza provvedere a recuperare la spesa a stretto giro, arrivando addirittura alla fine dell'anno senza aver recuperato quanto anticipato a titolo personale, magari anche agli altri consiglieri del Gruppo cui aveva liquidato i rimborsi richiesti.

Nessuna ragione contabile o logica consente di ritenere plausibile una tale modalità operativa (anticipo della spesa o del rimborso con fondi personali e successivo recupero degli stessi addirittura a distanza di mesi), essendo al contrario logico aspettarsi che le spese ed i rimborsi venissero sostenuti direttamente a carico del conto del Gruppo.

Sempre che si trattasse di spese reali.

Ed infatti, alla luce del contegno tenuto dal DATTOLO, su cui comunque si tornerà, appare viceversa dimostrato come, da un lato, tutta la contabilità prodotta (dal rendiconti alle pezze giustificative) fosse fittizia, destinata unicamente a "coprire" i costi poi dichiarati al Consiglio (cui evidentemente si dava ad intendere di aver esaurito i fondi), mentre le predette spese non erano state effettivamente sostenute; dall'altro lato, con tale stratagemma il DATTOLO veniva a costituirsi un vero e proprio fondo nero da impiegare a suo piacimento, senza vincoli di scopo o coerenza.

La correttezza del ragionamento appena svolto emerge anche dalla seguente considerazione. Nel periodo di interesse i bonifici erogati dalla Regione al Gruppo UDC ammontano a complessivi € 177.751,84 al netto delle detrazioni. Avendo il capogruppo documentato spese per l'importo sopra indicato (€ 173.309,25) a cui per logica contabile dovrebbero aggiungersi i € 56.371,08 di giacenza al 31/12/2011 si otterrebbe un valore pari ad € 229.680,33, nettamente al di sopra dell'*effettiva disponibilità finanziaria del gruppo*.

A maggior ragione, ritenendo credibile per un momento il dato delle uscite nette fornite in nota riepilogativa dal DATTOLO (€ 174.756,84), e sommandolo alla già citata giacenza in conto corrente (€ 56.371,08), si otterrebbe un dato monetario pari € 231.127,92, ancor più al di sopra di quello appena citato.

Ne consegue che, quanto meno parte della documentazione di spesa è inattendibile.

Orbene, acclarata l'inattendibilità contabile-documentale per il periodo in esame, va posta l'attenzione sui prelevamenti per contanti (€39.000,00), per i quali appare evidentemente impossibile ricondurli a specifiche spese poi eventualmente sostenute nell'interesse del Gruppo U.D.C..

Viceversa, i pagamenti eseguiti mediante circuiti bancari che ne consentono la tracciabilità (assegni bancari/Pos/carta credito/Bonifici) consentono di riscontrare uscite per €. 82.107,16, che, conseguentemente, rappresentano pagamenti per reali prestazioni di servizio e/o acquisizioni di beni da parte del gruppo U.D.C., salvo ulteriori approfondimenti.

Comparando il Rendiconto presentato e le Spese Documentate si evince che il gruppo consiliare UDC, nel periodo in esame, ha comunicato all'Ufficio di Presidenza di aver sostenuto *uscite per spese a vario titolo* – come meglio descritto nell'analisi di rendiconto, per complessivi €.421.333,30, a cui, per come già detto va decurtata la somma trattenuta a monte dalla Ragioneria Regionale di €.291.128,86, ottenendo uscite complessive per €.130.204,44.

Il predetto dato finale viene ottenuto riconoscendo come valido il dato sulle detrazioni fornito dalla Ragioneria Generale, atteso che, come sopra enunciato, il gruppo UDC ha indicato un valore differente dal suddetto (€. 243.576,46). Va detto, tuttavia, che la differenza potrebbe essere derivata dal fatto che il DATTOLO non ha considerato le detrazioni operate nel primo periodo dell'anno sotto la gestione TRIPODI (costui in nota riepilogativa dichiarava non esservi state trattenute, ma si è già dimostrato come tutta la contabilità del TRIPODI fosse fittizia).

Confrontando i due dati, si verifica che a fronte di uscite al *netto delle detrazioni* indicate in "nota riepilogativa" per €.130.204,44, risultano, ad oggi, documentate uscite per €.173.309,25: in sostanza, il Gruppo in parola avrebbe sostenuto un ammontare di spese superiore a quello dichiarato per complessivi €.43.104,81.

In realtà, in ragione dell'errore nell'indicazione delle trattenute, sottostimate per € 47.552,40 (€ 291.128,86 - € 243.576,46), il DATTOLO si affannava a reperire pezze giustificative fittizie che consentissero di "esaurire" la disponibilità finanziaria, che evidentemente risultava essere maggiore del reale. Tanto è vero che il Gruppo UDC documentava maggiori spese rispetto alle reali uscite per €.43.104,81, sostanzialmente pareggiando la differenza tra le trattenute reali e quelle erroneamente conteggiate.

Ulteriore dato che suggella l'assoluta inattendibilità della contabilità del Gruppo in parola è rappresentato dalla constatazione dell'esistenza di una giacenza di conto corrente al 31/12/2011 € 56.371,08, a fronte dell'assenza di residui di cassa dichiarati in nota riepilogativa.

Infine, a fronte di una effettiva disponibilità pari ad €. 177.756,54 (totale entrate da conto corrente) il Gruppo ha documentato spese per €.173.309,25, chiudendo l'esercizio finanziario con un saldo attivo per €. 4.447,29 (€ 47.552,40 -€ 43.104,81).

Rimandando a quanto si dirà con riferimento alla posizione del GALLO, va sin d'ora fatta menzione della circostanza che **nell'anno 2011 si è accertata la presenza in atti di un appunto manoscritto apposto in calce alla nota di trasmissione della richiesta di rimborso inoltrata dal consigliere GALLO e datata 20.12.2011, del seguente tenore:**

“Rimborsati €. 12.746,53 – Le ricevute con scritta non rimborsabile, non sono oggetto di rimborso”.

Tale dato deve essere richiamato nell'affrontare l'analisi del conto corrente bancario, dalla quale, come già anticipato, non si ricavava prova di rimborsi "tracciabili" effettuati in favore del GALLO Gianluca.

Ispirando la ricostruzione di quanto accaduto al *favor rei*, e quindi ipotizzando che effettivamente il rimborso per l'importo indicato sia stato erogato in contanti dal DATTOLO, se ne ricava che i prelevamenti per contanti effettuati dal DATTOLO senza giustificazione ammontano comunque ad €.26.253,47 (essendo la cifra totale dei prelevamenti pari ad €.39.000,00).

5.1.1) Le spese di DATTOLO Alfonso

- Acquisti Vari

DATA	NR. SCON - RICE V.	NR. FATTUR A	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
09/03/2011	106		Cibus srl kr	borsa polipropilene e portaminuteria	2,70	
17/03/2011	218		Cibus srl kr	portaminuteria spacebox, bivalva in polipropilene	9,40	
			La san martino rocca di neto	partecipazione lutto	30,00	Dattolo
15/03/2011	50		Casa cosi	asciugamani e accappatoi	35,66	Appunto sopra
06/04/2011		17	Arte floreale srl kr	addobbi x visita on casini	250,00	
23/04/2011	50		Flowers kr	fiori	50,00	
20/04/2011	45		Elettronia greco kr	batterie	1,20	
23/04/2011	390		Pasticceria morabito kr	confezioni	48,00	
01/04/2011	64		Solo spiccioli kr	detersivi	10,15	
30/04/2011	121		Carta e detersivi kr	detersivi	32,80	
16/04/2011			Tiano e mannarino snc	varie	39,95	
17/05/2011	7		Grafifoto d'urso - crotone	fotografie	75,00	Stampa foto
21/05/2011	138		Ditta guarascio giuseppe - crotone	detersivi	9,70	Acquisto detersivi
21/05/2011	ILLEG		Casalinghi e detersivi "solo spiccioli" crotone	detersivi	3,00	Acquisto detersivi
17/05/2011	7		Casalinghi e detersivi "solo spiccioli" crotone	detersivi	ILLEG.	Acquisto detersivi
31/05/2011	90		Casalinghi e detersivi "solo spiccioli" crotone	detersivi	5,00	Acquisto detersivi
03/08/2011	212		Brico center - crotone	acquisto porta abiti	19,90	Acquisto nr. 1 stand porta abiti
16/05/2011			Gi.vi. Impianti materiali elettrici kr	e materiale elettrico	40,00	
17/05/2011	1		Gi.vi. Impianti materiali elettrici kr	e materiale elettrico	15,00	
15/06/2011	21		Amoruso g & c kr	autoaccessori	30,00	
16/06/2011	74		Solo spiccioli	casalinghi e detersivi	9,19	
17/06/2011		15B	Gi.vi. Impianti materiali elettrici kr	e riparazione elettrica	70,00	
17/06/2011		351	Telemarket sas kr	frigorifero	132,50	
18/06/2011	21		Adamante srl kr	materiale elettrico	92,90	
20/06/2011	9		Durante agostino strongoli	riparazione climatizzatori	260,00	
01/07/2011	17		Solo spiccioli	casalinghi e detersivi	7,69	
01/07/2011		243	Bruni ferramenta	ferramentaria	230,00	
22/06/2011		838	Elledi caffe'	distributore	35,00	Cialde
07/08/2011	95		Adamante srl kr	accessori bagno	16,90	
14/07/2011	147		Adamante srl kr	ventilatore da scrivania	26,70	
01/07/2011	195		Brigo ok kr	tenaglia	7,50	
29/07/2011	1023		Elledi caffe'	distributore	70,00	Cialde

10/06/2011	56		Adamante srl kr	materiale elettrico	10,50	Kit presa magic
06/07/2011	132		Poco poco kr	detersivi	5,00	
02/08/2011	127		Solo spiccioli kr	detersivi	6,19	
03/08/2011	55		Solo spiccioli kr	detersivi	12,56	
04/08/2011	43		Elettronica greco	ricambi tv	3,50	
04/08/2011	143		Brico ok kr	ferramenta	6,41	
05/08/2011	729		La rapida kr	servizio lavanderia	60,00	
05/08/2011	19		Autoaccessori kr	autoaccessori	2,00	
06/08/2011	16		Precone daniele kr	acquisti vari	50,00	3 cornici
06/08/2011	172		Adamante srl kr	autoaccessori	5,00	
06/08/2011	261		Brico ok kr	ferramenta	13,80	
09/08/2011	183		Poco poco kr	detersivi	26,03	
09/08/2011	184		Poco poco kr	detersivi	3,55	
16/08/2011	146		Adamante srl kr	super attack	4,20	
16/08/2011	81		Adamante srl kr	materiale elettrico	1,60	Fissacavi
19/08/2011	66		Casalinghi foschini kr	detersivi	20,11	
23/08/2011	333		Poco poco kr	detersivi	22,72	
23/08/2011	116		Adamante srl kr	materiale elettrico	22,40	
24/08/2011	12		F,lli amoruso kr	autoaccessori	2,00	
25/08/2011	95		Poco poco kr	detersivi	3,99	
25/08/2011	94		Poco poco kr	detersivi	12,08	
30/08/2011	190		Poco poco kr	detersivi	19,54	
01/09/2011	12		Elettronica greco	materiale vario	18,00	
07/09/2011	98		Poco poco kr	detersivi	4,15	
	106		Poko poco kr	detersivi	8,00	
27/09/2011	73		Poko poco kr	detersivi	10,00	
24/09/2011	73		Poko poco kr	detersivi	7,59	
	246		Poko poco kr	detersivi	23,50	
23/09/2011	120		Poko poco kr	detersivi	20,97	
08/09/2011	27		Pago poco kr	detersivi	3,00	
17/09/2011	13		Poko poco kr	detersivi	3,70	
17/09/2011	41		Poko poco kr	detersivi	10,00	
17/09/2011	86		Poko poco kr	detersivi	4,63	
17/09/2011	57		Poko poco kr	detersivi	3,99	
17/09/2011	145		Poko poco kr	detersivi	9,68	
13/09/2011	119		Poko poco kr	detersivi	10,00	
15/09/2011	119		Poko poco kr	detersivi	25,18	
28/09/2011	4		Solo spiccioli kr	detersivi	6,19	
10/09/2011	130		Poko poco kr	detersivi	17,53	
16/09/2011	3		F,lli leto sas kr	detersivi	8,00	
24/09/2011	74		Poko poco kr	detersivi	9,98	
15/09/2011	112		Solo spiccioli kr	detersivi	13,74	
28/09/2011		1198	Elledi caffe' como	distributore automatico	35,00	Cialde
02/09/2011	87		Poko poco kr	detersivi	5,00	
03/09/2011	124		Poko poco kr	detersivi	4,50	
03/09/2011	168		Poko poco kr	detersivi	3,00	
02/09/2011	108		Poko poco kr	detersivi	18,99	
03/09/2011	134		Poko poco kr	detersivi	6,50	
02/09/2011	161		Poko poco kr	detersivi	11,08	
06/09/2011	130		Poko poco kr	detersivi	1,00	
03/09/2011	120		Poko poco kr	detersivi	8,49	
07/09/2011	155		Poko poco kr	detersivi	4,50	

07/09/2011	152		Poko poko kr	detersivi	14,80	
07/09/2011	190		Poko poko kr	detersivi	26,59	
07/09/2011	167		Poko poko kr	detersivi	9,09	
06/09/2011	186		Adamante srl kr	materiale vario	9,10	3 nastri adesivi e presa per rubinetto
01/10/2011	262		Poko poko kr	detersivi	22,25	
01/10/2011	127		Poko poko kr	detersivi	20,39	
03/10/2011	15		Foto video aloia kr	stampa foto	10,00	
08/10/2011	223		Poko poko kr	detersivi	4,50	
11/10/2011	53		Solo spiccioli kr	detersivi	3,52	
12/10/2011	26		Synergye by kr	bollitore	59,90	
12/10/2011	129		Poko poko kr	detersivi	14,00	
17/10/2011	210		Poko poko kr	detersivi	12,28	
21/10/2011	71		Brico kr	ferramenta	18,75	
21/10/2011	67		Solo spiccioli kr	detersivi	23,32	
24/10/2011	67		Poko poko kr	detersivi	19,66	
25/10/2011	10		Solo spiccioli kr	detersivi	2,50	
26/10/2011	164		Poko poko kr	detersivi	21,78	
26/10/2011	165		Poko poko kr	detersivi	1,99	
28/10/2011	113		Poko poko kr	detersivi	2,00	
29/10/2011	70		Poko poko kr	detersivi	4,65	
31/10/2011	83		Poko poko kr	detersivi	12,50	
	25		Solo spiccioli kr	detersivi	3,38	
	76		Poko poko kr	detersivi	2,00	
	198		Poko poko kr	detersivi	15,34	
	13		Tabacchi edicola rc	detersivi	1,50	
	10		Casalinghi noci (ba)	detersivi	10,00	
	51		Poko poko kr	detersivi	11,00	
02/11/2011	63		Poko poko	profumeria	2,29	
02/11/2011	60		Poko poko	detersivi	32,33	
04/11/2011	110		Carta e detergenti	detersivi	18,60	
07/11/2011	23		Solo spiccioli(crotone)	detersivi	6,58	
14/11/2011	15		Solo spiccioli(crotone)	detersivi	2,50	
18/11/2011	83		Solo spiccioli(crotone)	detersivi	6,95	
21/11/2011	13		Solo spiccioli(crotone)	detersivi	12,38	
23/11/2011	130		Solo spiccioli(crotone)	detersivi	4,34	
28/11/2011	39		Dkr crotone	materiale elettrico	2,00	
29/11/2011	37		Expert crotone	elettrodomestici	98,89	
29/11/2011	176		Nsapuna e sciacqua	detersivi	3,00	
29/11/2011	12		Solo spiccioli(crotone)	detersivi	5,07	
01/12/2011	11		Solo spiccioli kr	detersivi	2,00	
02/12/2011	115		Poko poko kr	detersivi	17,40	
05/12/2011	397		Tiano e mannarino snc. Kr	detersivi	16,20	
06/12/2011	132		Poko poko kr	detersivi	7,00	
06/12/2011	77		Solo spiccioli kr	detersivi	12,81	
07/12/2011	104		Expert kr	materiale elettrico	36,99	
09/12/2011	63		Solo spiccioli kr	detersivi	3,59	
09/12/2011	169		Solo spiccioli kr	detersivi	4,34	
09/12/2011	62		Solo spiccioli kr	detersivi	5,16	
09/12/2011	152		Poko poko kr	detersivi	19,06	
09/12/2011	168		Solo spiccioli kr	detersivi	5,35	

13/12/2011	14		Solo spiccioli kr	detersivi	2,50	
13/12/2011	15		Solo spiccioli kr	detersivi	4,19	
13/12/2011	126		Poko poko kr	detersivi	31,99	
13/12/2011	18		Simpatia crai kr	detersivi	2,50	
14/12/2011	6		Condello gennaro kr	autoricambi	5,00	
17/12/2011	3		Poko poko kr	detersivi	23,14	
21/12/2011	93		Poko poko kr	detersivi	38,86	
23/12/2011		175	Enoteca marino kr	vino	751,02	
23/12/2011	20		Condello gennaro kr	autoricambi	5,00	
23/12/2011	135		Sinergy by kr	varie	34,89	
23/12/2011	33		Hobby shop kr	varie	115,00	
24/12/2011	209		Poko poko kr	detersivi	15,39	
24/12/2011	89		Brico kr	materiale elettrico	8,70	
27/12/2011	248		Poko poko kr	detersivi	14,00	
29/12/2011	104		Solo spiccioli kr	detersivi	5,34	
31/12/2011	107		Poko poko kr	detersivi	3,55	
31/12/2011	109		Poko poko kr	detersivi	3,98	
	26		Poko poko kr	detersivi	1,00	
			Mannarino & carvelli snc kr	detersivi	13,00	
Totale.....					€4.055,58	

Già dalla lettura della superiore tabella emerge con chiarezza come trattasi di spese che non hanno nulla a che vedere con l'attività del Gruppo U.D.C.. Con la sua attività in seno al Consiglio Regionale, legislativa o istituzionale che sia, né con le attività di rappresentanza e promozione dello stesso.

Certamente tali conclusioni sono evidenti per l'acquisto abnorme di detersivi.

Ma certamente analoghe conclusioni vanno tratte per le spese sostenute per la visita dell'On. Casini a Crotona (tra gli atti si rinviene un documento a firma del DATTOLO nel quale si domanda ai Vigili del Fuoco di attendere al servizio di vigilanza per la "manifestazione dell'UDC che si terrà in data 28.03.2011 [...] presso il teatro Apollo"), evento di squisito rilievo politico, i cui costi sono stati fatti gravare illecitamente a carico dei fondi del Gruppo UDC e della collettività calabrese.

Stesso discorso per l'acquisto di accessori da bagno, nastro adesivo e presa per rubinetto, così come per l'acquisto di materiale sportivo per la partecipazione alla "partita anniversario 150° unità d'Italia organizzata dalla Prefettura di Crotona tra Forze di Polizia e Consiglieri Regionali", come recita la dicitura che si rinviene a fianco degli scontrini che documentano le relative spese. Decisamente non è dato sapere perché una spesa di questo tipo dovrebbe essere sostenuta a carico dei fondi del Gruppo UDC.

Né è dato sapere perché i contribuenti calabresi dovrebbero sostenere l'acquisto di un bollitore da parte del Gruppo U.D.C..

Infine, solo una menzione, data la sua eloquenza, merita l'acquisto di € 751,02 di vino.

Sul punto appare conclusivo riportare un passaggio dell'interrogatorio del DATTOLO:

DR.MATTEO CENTINI (PM): ce n'è una più corposa più o meno simile "Enoteca Marino, Crotona" "bottiglie vino San Felice" 751 euro..

ALFONSO DATTOLO: si diciamo che avevamo pensato, visto che era il periodo natalizio, di dare ai rappresentanti del gruppo diciamo una confezione omaggio... un regalo di rappresentanza... l'abbiamo considerato in questa maniera

AVV.PITARO GIUSEPPE: che vuol dire onorevole "rappresentanti del gruppo"? cioè chi sono?

AVV.IOPPOLI VINCENZO: no... i componenti..

DR.MATTEO CENTINI (PM): cioè quindi ai consiglieri?

ALFONSO DATTOLO: qualcuno dei consiglieri pure perchè magari non tutti c'erano... a quelli del gruppo... più o meno regalavamo una confezione a loro... era un'occasione che era fine anno mi sembra che ci fosse..

AVV. IOPPOLI VINCENZO: uno scambio di doni in occasione delle festività?

ALFONSO DATTOLO: si si...

- Manutenzione Autovettura

Sul punto si sottolinea che il DATTOLO Alfonso è proprietario dell'autovettura marca BMW Serie L, targata EB 265 VE, dallo stesso utilizzata nel corso delle sue attività istituzionali.

DATA	NR. SCON - RICE V.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
08/08/2011			Pneumatici Giordano kr	riparazione pneumatico	5,00	
14/11/2011		951	Gf car srl (rende)	manutenzione autovettura	1.265,00	eb 265 ve (pagato con assegno emesso da dattolo alfonso nei confronti di gf car srl banco di napoli 1265 euro)
Totale.....					€ 1.270,00	

Anche con riferimento a tale spesa si è già ampiamente documentato come le indennità godute dai consiglieri coprissero abbondantemente tali costi, quantomeno quelli connessi all'attività strettamente istituzionale di partecipazione alle assemblee ed alle commissioni.

Nessuna legittimazione quindi poteva esservi per far gravare sul Gruppo UDC e quindi sulla collettività i costi di manutenzione di un'autovettura utilizzata dal DATTOLO evidentemente anche per finalità più squisitamente partitiche e personali, sebbene sempre di natura politica.

Ed infatti, l'attività istituzionale del Gruppo doveva svolgersi presso le sedi istituzionali. Per recarsi in tali sedi, tuttavia, il DATTOLO era abbondantemente remunerato attraverso le indennità che gli spettavano quale consigliere.

Tutto il resto delle sue attività, così come l'uso privato dell'autovettura, non dovevano gravare sui fondi del Gruppo.

Del resto, lo stesso DATTOLO, in sede di interrogatori, per giustificare i costi per il carburante e la manutenzione dell'autovettura evidenziava la distanza tra la propria residenza ed in Consiglio Regionale, dimostrando quindi di avere ben chiaro che era quello e solo quello il viaggio "istituzionale" che doveva compiere con riferimento all'attività istituzionale del Gruppo dallo stesso capeggiato. Ma per quel viaggio (residenza - consiglio - residenza) egli era già abbondantemente remunerato con le indennità erogategli mensilmente quale consigliere.

Sul punto si richiamano le considerazioni svolte dal CHIAPPETTA nel proprio interrogatorio, di cui è riportato un sunto nel capitolo dedicato al Gruppo P.D.L..

- Consumazioni Occasionali

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	importo	note
10/03/2011	163		Ristorazione crucitti	consumazione occasionale	22,00	
15/03/2011	72		F.lli agosto cz	consumazione occasionale	7,00	
28/03/2011	489		Moka bar kr	consumazione occasionale	16,40	
29/03/2011	299		Els bar cz	consumazione occasionale	1,50	
29/03/2011	427		Favasulli autogrill villa s. G.	consumazione occasionale	4,55	
30/03/2011	93		Ristorazione crucitti	consumazione occasionale	10,90	
31/03/2011	57		F.lli araldo snc kr	consumazione occasionale	1,60	
29/04/2011		604	Elledi caffe sas (co)	consumazioni occasionali	35,00	Cialde caffe
13/04/2011		523	Elledi caffe sas (co)	consumazioni occasionali	35,00	Cialde caffe
06/04/2011	19		Pizzeria dei cappuccini kr	consumazioni occasionali	1,30	
11/04/2011	421		Ristorazione crucitti	consumazioni occasionali	7,40	
14/04/2011	10		Tabachi luzzari antonio kr	consumazioni occasionali	0,70	
13/04/2011	8		Tabachi luzzari antonio kr	consumazioni occasionali	0,70	
07/04/2011	29		Tabachi luzzari antonio kr	consumazioni occasionali	3,10	
	1		Tabachi luzzari antonio kr	consumazioni occasionali	1,50	
13/04/2011	43		La dolceria kr	consumazioni occasionali	1,40	
24/04/2011	638		Bar moka kr	consumazioni occasionali	23,50	
30/04/2011	125		Bar gerace kr	consumazioni occasionali	5,50	
12/04/2011	106		Simpatia crai kr	consumazioni occasionali	2,50	
	552		Cordon bleu	consumazioni occasionali	0,80	
27/04/2011	551		Cordon bleu	consumazioni occasionali	0,80	
02/05/2011	5		Tabachi luzzari antonio kr	consumazioni occasionali	1,10	
27/04/2011	39		Tiffany's cafe cz	consumazioni occasionali	1,70	
08/04/2011	117		Simpatia crai kr	consumazioni occasionali	13,00	
20/04/2011	3		Gelateria stilla srl cs	consumazioni occasionali	84,90	n. 5 articoli
	25		Bar orchidea cs	consumazioni occasionali	4,50	
05/04/2011	7		Supermercato pam kr	acqua	4,62	
11/04/2011	421		Autogrill favasulli v.s. Giovanni	consumazioni occasionali	4,65	

09/04/2011	90		Pasticceria morabito kr	consumazioni occasionali	2,90	
05/04/2011	165		Els caffetteria cz	consumazioni occasionali	1,50	
23/04/2011	392		Pasticceria morabito kr	consumazioni occasionali	17,00	
27/04/2011	411		Autogrill rosarno ovest	consumazioni occasionali	8,50	
01/04/2011	141		Autogrill spa cs	consumazioni occasionali	5,25	
05/04/2011			Supermercato pam kr	acqua	4,62	
11/04/2011	421		Favasuli leo autogrill	consumazioni occasionali	4,65	
09/04/2011	90		Pasticceria morabito kr	consumazioni occasionali	2,90	
05/04/2011	165		Els caffetteria cz	consumazioni occasionali	1,50	
18/05/2011			Camera dei deputati	consumazione occasionale	4,60	
30/05/2011		739	Elledi cafe - como	consumazione occasionale	35,00	caffe'
18/05/2011		687	Elledi cafe - como	consumazione occasionale	35,00	caffe'
13/05/2011	156		Renzelli 1803 s.r.l.	consumazione occasionale	4,60	consumazione occasionale
27/05/2011	718		Rendese petroli srl - rende	consumazione occasionale	2,00	consumazione occasionale
ILLEG.	80		Sweet gate - acri (cs)	consumazione occasionale	5,60	consumazione occasionale
17/05/2011	65		Chocolate town - castel romano	consumazione occasionale	1,30	consumazione occasionale
22/05/2011	40		Bar orchidea - acri	consumazione occasionale	7,50	consumazione occasionale
ILLEG.	46		Bar orchidea - acri	consumazione occasionale	5,00	consumazione occasionale
21/05/2011	20		Ristorante cupiditas - acri	consumazione occasionale	3,00	consumazione occasionale
18/05/2011	176		Pink panther srl	consumazione occasionale	1,00	consumazione occasionale
18/05/2011	ILLEG.		Panepiero pizza e focaccia - roma	consumazione occasionale	10,50	consumazione occasionale
05/05/2011	61		Divine dolcezze - cz	consumazione occasionale	18,00	consumazione occasionale
28/05/2011	25		Pasticceria reda giovanni - acri	consumazione occasionale	35,00	consumazione occasionale
31/05/2011	129		Sweet gate - acri (cs)	consumazione occasionale	2,20	consumazione occasionale
28/05/2011	33		Sweet gate - acri (cs)	consumazione occasionale	8,60	consumazione occasionale
29/05/2011	52		Milonga cafe - acri	consumazione occasionale	23,50	consumazione occasionale
17/05/2011	ILLEG.		Bar bernabe - pomezia	consumazione occasionale	3,60	consumazione occasionale
22/05/2011	12		Bar pirillo - cariate marina	consumazione occasionale	2,30	consumazione occasionale
27/05/2011	ILLEG.		La bottegaccia - cs	consumazione occasionale	1,00	consumazione occasionale
ILLEG.	7		Artepizza kebab - cs	consumazione occasionale	3,00	consumazione occasionale

ILLEG.	374		Blobb il gelato - crotone	consumazione occasionale	1,60	consumazione occasionale
14/05/2011	370		Blobb il gelato - crotone	consumazione occasionale	5,20	consumazione occasionale
15/05/2011	206		Florida s.a.s. Crotone	consumazione occasionale	2,00	consumazione occasionale
15/05/2011	454		Blobb il gelato - crotone	consumazione occasionale	17,20	consumazione occasionale
28/04/2011	45		Supermercato pam - kr	consumazione occasionale	2,28	consumazione occasionale
05/05/2011	8		Supermercato pam - kr	consumazione occasionale	5,22	consumazione occasionale
21/05/2011	104		Arcobleno - crotone	consumazione occasionale	5,50	consumazione occasionale
19/05/2011	ILLEG.		La siciliana - crotone	consumazione occasionale	6,40	consumazione occasionale
24/05/2001	10		Bar federico cristiana - kr	consumazione occasionale	0,70	consumazione occasionale
06/05/2011	57		Bar f.lli agosto - cz	consumazione occasionale	7,00	consumazione occasionale
05/05/2011	58		Bar f.lli agosto - cz	consumazione occasionale	20,00	consumazione occasionale
05/05/2011	61		Bar f.lli agosto - cz	consumazione occasionale	9,50	consumazione occasionale
03/05/2011	460		Bar tabacchi - germaneto	consumazione occasionale	2,60	consumazione occasionale
ILLEG.			Bar tabacchi - germaneto	consumazione occasionale	0,70	consumazione occasionale
ILLEG.			A pignata - crotone	consumazione occasionale	30,99	consumazione occasionale
07/05/2011	ILLEG.		Bar tabacchi - crotone	consumazione occasionale	1,50	consumazione occasionale
20/05/2011	19		Tabacchi - crotone	consumazione occasionale	3,20	consumazione occasionale
20/05/2011	34		Simpatia crai - crotone	consumazione occasionale	5,30	consumazione occasionale
30/05/2011	8		Tabacchi - crotone	consumazione occasionale	1,00	consumazione occasionale
23/05/2011	17		Tabacchi - crotone	consumazione occasionale	0,90	consumazione occasionale
ILLEG.	62		Bar f.lli agosto - cz	consumazione occasionale	22,00	consumazione occasionale
ILLEG.			Tabacchi - crotone	consumazione occasionale	1,80	consumazione occasionale
ILLEG.	60		Bar kome' - crotone	consumazione occasionale	18,00	consumazione occasionale
11/05/2011	ILLEG.		L'angolo del buongustaio	consumazione occasionale	2,20	consumazione occasionale
11/05/2011	ILLEG.		L'angolo del buongustaio	consumazione occasionale	2,30	consumazione occasionale
ILLEG.	ILLEG.		Illegibile	consumazione occasionale	77,49	consumazione occasionale
28/05/2011	29		Bar lega navale - crotone	consumazione occasionale	1,20	consumazione occasionale
21/05/2011	294		Blobb il gelato - crotone	consumazione occasionale	5,00	consumazione occasionale
27/05/2011	408		Autogrill rosarno ovest	consumazione occasionale	11,60	consumazione occasionale
03/06/2011			Moka bar kr	consumazione occasionale		non si evince il prezzo

04/06/2011	43		Taxi pizza acri	consumazione occasionale	6,60	
04/06/2011	5		Enopub zighi acri	consumazione occasionale	25,70	ore 23,02
04/06/2011	7		Royal ceres pub montalto	consumazione occasionale	17,50	ore 21,59
04/06/2011	30		Nicoletta bar kr	consumazione occasionale	3,50	
05/06/2011	32		Venere srl acri	consumazione occasionale	6,50	
05/06/2011			Delizie montalto	consumazione occasionale	10,00	
07/06/2011	95		Havana cafe' acri	consumazione occasionale	174,20	
07/06/2011			Ristorazione crucitti	consumazione occasionale	2,10	
07/06/2011	5		Luzzaro tabacchi kr	consumazione occasionale	1,10	
08/06/2011			Da malandrone bar risto acri	consumazione occasionale	4,70	
08/06/2011	120		Autogrill cz	consumazione occasionale	3,70	
08/06/2011	92		Lux bar kr	consumazione occasionale	3,00	
10/06/2011	454		Servair chef lamezia	consumazione occasionale	5,20	
10/06/2011			Servair chef lamezia	consumazione occasionale		non si evince il prezzo
11/06/2011	153		Sacher kr	consumazione occasionale	1,60	
12/06/2011	15		Bar del centro acri	consumazione occasionale	4,40	
13/06/2011	9		Gusto acri	consumazione occasionale	19,00	
15/06/2011	4		Gusto acri	consumazione occasionale	14,50	
15/06/2011	43		Top carni kr	consumazione occasionale	1,00	salumeria
16/06/2011	91		Simpatia crai kr	consumazione occasionale	2,80	
16/06/2011	15		Top carni kr	consumazione occasionale	1,50	
17/06/2011	8		Gusto acri	consumazione occasionale	53,00	
17/06/2011	10		Chicken and chips kr	consumazione occasionale	1,10	
18/06/2011	49		La siciliana kr	consumazione occasionale	2,70	
18/06/2011	67		Blob il gelato kr	consumazione occasionale	1,80	
20/06/2011	558		Autogrill rosarno ovest	consumazione occasionale	2,20	pocket coffee
20/06/2011	557		Autogrill rosarno ovest	consumazione occasionale	10,25	vivident e spremuta
20/06/2011	29		Colosimo cinzia	consumazione occasionale	6,00	
22/06/2011	28		Cupiditas acri	consumazione occasionale	55,00	
22/06/2011			Cupiditas acri	consumazione occasionale	20,00	

22/06/2011		Istanbul rosticceria kr	consumazione occasionale	11,00	
22/06/2011	107	Baraonda cafe' kr	consumazione occasionale	1,70	cornetto
22/06/2011	106	Baraonda cafe' kr	consumazione occasionale	5,30	
23/06/2011	354	Moka bar kr	consumazione occasionale	3,30	
24/06/2011	496	Moka bar kr	consumazione occasionale	3,20	
25/06/2011	6	Pizzeria poldo corigliano c.	consumazione occasionale	16,80	
25/06/2011	117	Simpatia crai kr	consumazione occasionale	5,00	
26/06/2011	88	Fuel e food s, mango (sa)	consumazione occasionale	1,00	
26/06/2011	263	Autogrill tarsia est	consumazione occasionale	10,95	Crackers
26/06/2011	264	Autogrill tarsia est	consumazione occasionale	0,90	kinder maxi
27/06/2011	9609	Pit stop srl s mango (sa)	consumazione occasionale	3,00	trancio di pizza
27/06/2011	9616	Pit stop srl s mango (sa)	consumazione occasionale	6,70	
27/06/2011	9617	Pit stop srl s mango (sa)	consumazione occasionale	2,50	dolci
27/06/2011	14	Autogrill frascineto	consumazione occasionale	1,60	
27/06/2011	15	Autogrill frascineto	consumazione occasionale	1,70	chewingum
28/06/2011	3	Giolitti roma	consumazione occasionale	9,50	2 cafe' 1 the
28/06/2011	176	Teichner srl roma	consumazione occasionale	11,50	
28/06/2011	4	Giolitti roma	consumazione occasionale	6,00	2 cafe'
28/06/2011	60	Giolitti roma	consumazione occasionale	14,00	
28/06/2011	29	Cupiditas acri	consumazione occasionale	45,00	
28/06/2011	222	Federico bar kr	consumazione occasionale	35,00	
29/06/2011		Federico bar kr	consumazione occasionale	2,80	
29/06/2011	327	Moka bar kr	consumazione occasionale	2,60	
30/06/2011	6	Pep pizza acri	consumazione occasionale	10,50	
		Autogrill lamezia est	consumazione occasionale	6,05	
		Autosole napitina	consumazione occasionale	2,30	
	1204	Autogrill la macchia est	consumazione occasionale	3,85	
	331	Moka bar kr	consumazione occasionale	6,80	
02/07/2011	7	Mediterraneo hotel g. Piemontese	consumazione occasionale	1,40	
09/07/2011	70		consumazione occasionale	7,50	

11/07/2011	226		Da gustare rose cs	consumazione occasionale	1,90	
16/07/2011	73		Gusto acri	consumazione occasionale	49,50	
20/07/2011	118		New york caffe' acri	consumazione occasionale	6,50	
20/07/2011	1		Madeo bar schiavonea	consumazione occasionale	6,00	
20/07/2011	2		Sposato	consumazione occasionale	6,80	
21/07/2011	53		Stuzzicos acri	consumazione occasionale	6,50	
23/07/2011	2		New york caffe' acri	consumazione occasionale	3,00	
24/07/2011	234		New york caffe' acri	consumazione occasionale	8,00	
24/07/2011			Jazz vine cellar acri	consumazione occasionale	5,50	
01/08/2011	13		Milonga cafe' acri	consumazione occasionale	3,00	
03/08/2011	242		Tiramisu bar cz	consumazione occasionale	10,40	
03/08/2011	11		Simpatia crai kr	consumazione occasionale	7,50	
03/08/2011	147		Scarafaggio corigliano c srl	consumazione occasionale	4,00	
04/08/2011	242		Agropolis kr	consumazione occasionale	0,70	
04/08/2011	243		Agropolis kr	consumazione occasionale	2,70	
04/08/2011	34		Cupiditas acri	consumazione occasionale	8,00	
05/08/2011	35		Cristal bar cz	consumazione occasionale	4,70	
08/08/2011	291		Il caffe di roma cz	consumazione occasionale	0,80	
08/08/2011	292		Il caffe di roma cz	consumazione occasionale	1,80	
08/08/2011	755		Villa san giovanni autogrill	consumazione occasionale	0,85	
08/08/2011	140		Sweet gate acri	consumazione occasionale	3,00	
08/08/2011			Schiavonea bar gelateria cs	consumazione occasionale	12,00	
10/08/2011	71		People srl cz	consumazione occasionale	4,40	280 gr speck
11/08/2011	69		President bar kr	consumazione occasionale	1,90	
11/08/2011	290		Rosarno est autogrill	consumazione occasionale	0,80	
11/08/2011	137		Scarafaggio corigliano c srl	consumazione occasionale	4,00	
12/08/2011	360		Scarafaggio corigliano c srl	consumazione occasionale	4,00	
12/08/2011	352		Scarafaggio corigliano c srl	consumazione occasionale	4,00	
14/08/2011			Schiavonea bar gelateria cs	consumazione occasionale	12,00	
14/08/2011	1		Scarafaggio corigliano c srl	consumazione occasionale	6,00	

15/08/2011		Scarafaggio corigliano c srl	consumazione occasionale	2,00	
17/08/2011	4	De maida kr	consumazione occasionale	11,90	
17/08/2011	112	Sweet gate acri	consumazione occasionale	1,20	
18/08/2011	170	Agropolis kr	consumazione occasionale	2,00	
18/08/2011	16	Poldo pizzeria corigliano	consumazione occasionale	14,30	
20/08/2011	455	Ristorazione crucitti	consumazione occasionale	20,50	
20/08/2011	4	Florida sas kr	consumazione occasionale	8,90	
20/08/2011	80	Cristallo bar acri	consumazione occasionale	4,00	
20/08/2011	146	Bar sila snack acri	consumazione occasionale	13,30	
23/08/2011		De siena tabacchi kr	consumazione occasionale	1,80	
23/08/2011	79	Frascineto est autogrill	consumazione occasionale	1,00	
23/08/2011	184	Bar sila snack acri	consumazione occasionale	3,00	ore 23,23
24/08/2011	7	Jazz wine cellar acri	consumazione occasionale	22,00	
24/08/2011		Cupiditas acri	consumazione occasionale	30,50	
25/08/2011	7	Poldo pizzeria corigliano	consumazione occasionale	3,00	
27/08/2011	208	Scarafaggio corigliano c srl	consumazione occasionale	1,00	
27/08/2011	82	Scarafaggio corigliano c srl	consumazione occasionale	4,00	
27/08/2011	206	Scarafaggio corigliano c srl	consumazione occasionale	2,00	
27/08/2011	22	Scarafaggio corigliano c srl	consumazione occasionale	2,00	
28/08/2011	62	Esso galdo lauria	consumazione occasionale	3,10	
28/08/2011	5	Jazz wine cellar acri	consumazione occasionale	45,00	
28/08/2011	24	Scarafaggio corigliano c srl	consumazione occasionale	2,00	
29/08/2011	378	Rosarno ovest autogrill	consumazione occasionale	10,80	caramelle più varie
29/08/2011	74	Doc bar acri	consumazione occasionale	2,50	
30/08/2011	167	Poker bar rc	consumazione occasionale	1,80	
30/08/2011	39	Cupiditas acri	consumazione occasionale	25,00	
30/08/2011	21	Coschignano bar acri	consumazione occasionale	2,00	
31/08/2011	86	Cristallo bar acri	consumazione occasionale	5,20	
	223	Columbus kr	consumazione occasionale	9,00	
			consumazione occasionale	5,30	

				consumazione occasionale	2,00	
				consumazione occasionale	4,50	
	30		Cupiditas acri	consumazione occasionale	9,00	
14/09/2011	95		Ristorazione crucitti	consumazione occasionale	2,00	
14/09/2011	237		Ristorazione crucitti	consumazione occasionale	6,50	
14/09/2011	235		Ristorazione crucitti	consumazione occasionale	6,70	
14/09/2011	139		Ristorazione crucitti	consumazione occasionale	3,70	
15/09/2011	275		Pic nic (catanzaro)	consumazione occasionale	2,00	
20/09/2011	63		Kome' srl - crotone	consumazione occasionale	4,00	
09/09/2011	15		Pizzeria romana - crotone	consumazione occasionale	5,20	
08/09/2011			Caffe' serrano' - rc	consumazione occasionale	1,40	
06/09/2011	67		Aemme petroli srl	consumazione occasionale	2,30	
08/09/2011	613		B'art	consumazione occasionale	1,80	
08/09/2011	8		Alimentari roccaforte del greco	consumazione occasionale	3,60	
06/09/2011	75		Aemme petroli srl	consumazione occasionale	3,60	
06/09/2011	391		Autogrill villa san giovanni	consumazione occasionale	1,70	
06/09/2011	20		Aemme petroli srl	consumazione occasionale	3,40	
17/09/2011	29		Mian	consumazione occasionale	1,20	
07/09/2011	82		Bar cristal snc	consumazione occasionale	6,50	
08/09/2011	1174		Autosole napitina sas	consumazione occasionale	0,80	
08/09/2011	1179		Autosole napitina sas	consumazione occasionale	1,10	
06/09/2011	340		L'angolo del buongustaio	consumazione occasionale	0,90	
09/09/2011	93		Florida sas	consumazione occasionale	2,50	
09/09/2011	94		Florida sas	consumazione occasionale	2,50	
14/09/2011	153		Bar cristal snc	consumazione occasionale	6,50	
14/09/2011	145		Bar cristal snc	consumazione occasionale	2,10	
13/09/2011	13		Chantilly sellia m.na	consumazione occasionale	2,80	
12/09/2011	61		Chantilly sellia m.na	consumazione occasionale	3,60	
14/09/2011	62		Grancaffe'	consumazione occasionale	6,50	
13/09/2011	399		Gelateria cesare	consumazione occasionale	3,70	

15/09/2011	688		Servair air chef srl - lamezia terme	consumazione occasionale	5,50	
ILLEGIBILE	154		Bar senza tempo	consumazione occasionale	3,20	
07/09/2011	432		Bar la mimosa	consumazione occasionale	2,80	
21/09/2011	ILLEGIBILE		Kome' srl - crotone	consumazione occasionale	18,00	
21/09/2011	75		Kome' srl - crotone	consumazione occasionale	28,00	
19/09/2011	416		Ristorazione crucitti	consumazione occasionale	1,40	
12/09/2011	12		Api bar cea vito	consumazione occasionale	0,90	
12/08/2011	109		Pit stop srl - s.mango piemonte (sa)	consumazione occasionale	2,10	
12/08/2011	32		Pit stop srl - s.mango piemonte (sa)	consumazione occasionale	14,00	
12/09/2011	3553		Pit stop srl - s.mango piemonte (sa)	consumazione occasionale	22,90	
12/09/2011	901		Autogrill salerno	consumazione occasionale	1,70	
09/09/2011	738		Autogrill casilina	consumazione occasionale	0,20	
01/09/2011			Hotel le garrubbe - lamezia terme	consumazione occasionale	4,00	
02/09/2011	97		Bar gerace	consumazione occasionale	1,70	
05/09/2011	46		Kome' srl - crotone	consumazione occasionale	7,00	
05/09/2011	51		Kome' srl - crotone	consumazione occasionale	7,00	
08/09/2011	30			consumazione occasionale	1,50	
02/09/2011	8		Longh beach bar paninoteca kr	consumazione occasionale	0,80	
02/09/2011	168		Schirripa frutta srl bar kr	consumazione occasionale	0,70	
13/09/2011	12		Luzzaro antonino tabacchi	consumazione occasionale	1,50	
14/09/2011	279		Ristorazione crucitti	consumazione occasionale	3,10	
14/09/2011	280		Ristorazione crucitti	consumazione occasionale	0,70	
	20		Greco gianfranco pizzeria kr	consumazione occasionale	1,50	
14/09/2011	354		Rosarno ovest autogrill	consumazione occasionale	0,80	
14/09/2011	357		Rosarno ovest autogrill	consumazione occasionale	0,20	
14/09/2011	355		Rosarno ovest autogrill	consumazione occasionale	9,10	caramelle e caffe'
05/09/2011	136		Happy days bar kr	consumazione occasionale	2,40	
07/09/2011	77		Tiffany's cafe' botricello cz	consumazione occasionale	2,70	
	148		Caffe' di roma cz	consumazione	5,80	the freddo,2

				occasionale		pacchi chewing gum, red bull solero macedonia e bibite gassate
18/09/2011	512		Frascineto est autogrill	consumazione occasionale	14,70	
19/09/2011	463		Ristorazione crucitti	consumazione occasionale	1,70	
14/09/2011	1		Ristorazione crucitti	consumazione occasionale	3,10	
26/09/2011	234		Ristorazione crucitti	consumazione occasionale	0,70	
21/09/2011	93		Red passion bar kr	consumazione occasionale	5,80	
			Greco gianfranco pizzeria kr	consumazione occasionale	1,50	
23/09/2011	481		Bar del centro maida	consumazione occasionale	2,80	
12/09/2011	418		Frascineto est autogrill	consumazione occasionale	3,30	2 caffe' e solero
24/09/2011	89		Solero bar kr	consumazione occasionale	1,50	
29/09/2011	134		Crema e gusto bar kr	consumazione occasionale	1,00	
26/09/2011	133		Agipcafe' cz	consumazione occasionale	5,40	
11/09/2011	838		La macchia ovest autogrill	consumazione occasionale	11,80	
17/09/2011	156		Caffe' italia kr	consumazione occasionale	2,00	
17/09/2011	94		Amarilis srlu kr	consumazione occasionale	1,50	
18/09/2011	298		Moka bar kr	consumazione occasionale	3,80	
18/09/2011	299		Moka bar kr	consumazione occasionale	1,20	
14/09/2011	1134		Autosole napitina sas	consumazione occasionale	8,90	2 spremute, succo ananas, 2 pacchi vivident
28/09/2011	135		Vittoria bar kr	consumazione occasionale	1,00	
19/09/2011	332		Ristorazione crucitti	consumazione occasionale	1,40	
25/09/2011	359		Moka bar kr	consumazione occasionale	16,00	7 gelati 2 paste
	83		Tiffy's cafe' botricello cz	consumazione occasionale	7,50	
19/09/2011	444		Favasulli leo autogrill villa s g.	consumazione occasionale	4,45	
23/09/2011	482		Bar del centro maida	consumazione occasionale	1,50	
26/09/2011	308		Glamour rc	consumazione occasionale	3,00	
19/09/2011	6		Di leto roberto kr	consumazione occasionale	8,00	
	4		Greco gianfranco pizzeria kr	consumazione occasionale	8,00	
27/09/2011	9		Greco gianfranco pizzeria kr	consumazione occasionale	3,00	
28/09/2011	6		Luzzaro antonino	consumazione	1,80	

		tabacchi		occasionale	
25/09/2011	152	Federico bar kr	cristina	consumazione occasionale	2,00
23/09/2011	136	Temple rende	coffee	consumazione occasionale	2,00
22/09/2011	83	American lamezia	bar	consumazione occasionale	1,80
22/09/2011	24	American lamezia	bar	consumazione occasionale	0,60
21/09/2011	137	American lamezia	bar	consumazione occasionale	8,10
22/09/2011	3	American lamezia	bar	consumazione occasionale	1,60
23/09/2011	126	Temple rende	coffee	consumazione occasionale	2,40
23/09/2011	129	Temple rende	coffee	consumazione occasionale	2,00
23/09/2011	128	Temple rende	coffee	consumazione occasionale	0,50
23/09/2011	3	La panificio cs	madonnina	consumazione occasionale	2,80
23/09/2011	27	Lo zodiaco kr	pizzeria	consumazione occasionale	10,00
23/09/2011		Lo zodiaco kr	pizzeria	consumazione occasionale	12,00
09/09/2011	185	Schirripa bar kr	frutta srl	consumazione occasionale	0,70
21/09/2011	47	Chantilly m.na	sellia	consumazione occasionale	12,10
22/09/2011	25	Chantilly m.na	sellia	consumazione occasionale	1,70
29/09/2011	130	Crema e gusto kr	bar	consumazione occasionale	4,00
29/09/2011	131	Crema e gusto kr	bar	consumazione occasionale	4,80
29/09/2011	77	Red passion bar kr		consumazione occasionale	3,00
17/09/2011	46	Gran caffe' bar kr		consumazione occasionale	1,10
27/09/2011	43	I dolci di hera kr	snc	consumazione occasionale	25,00
29/09/2011	37	Mian bar rc		consumazione occasionale	3,00
29/09/2011	304	Pasticceria morabito		consumazione occasionale	7,00
30/09/2011	14	Mian bar rc		consumazione occasionale	1,20
30/09/2011	16	Mian bar rc		consumazione occasionale	0,60
30/09/2011	18	Mian bar rc		consumazione occasionale	2,20
30/09/2011	32	Tiger bar cz		consumazione occasionale	4,00
11/09/2011	360	Admiral chianciano	palace	consumazione occasionale	63,00
		Illegibile		consumazione occasionale	4,80
		New york caffè acri		consumazione occasionale	5,50

07/09/2011	39		Azzinnari rosetta bar acri	consumazione occasionale	10,90	
16/09/2011	47		Azzinnari rosetta bar acri	consumazione occasionale	0,70	
08/09/2011	48		Azzinnari rosetta bar acri	consumazione occasionale	9,00	
08/09/2011	109		New york cafe acri	consumazione occasionale	3,50	
02/09/2011	16		Doc bar acri	consumazione occasionale	1,00	
	52		Orchidea bar acri	consumazione occasionale	1,00	
17/09/2011	65		Orchidea bar acri	consumazione occasionale	7,00	
			New york cafe acri	consumazione occasionale	4,50	
23/09/2011	108		Mcdonald - cosenza	consumazione occasionale	3,50	
04/09/2011	25		Taxi pizza acri	consumazione occasionale	5,60	
09/09/2011	28		La jonica carburanti mandatoriccio cs	consumazione occasionale	1,60	
01/09/2011	1595		Hotel lamezia	consumazione occasionale	32,00	
	30		Taxi pizza acri	consumazione occasionale	3,70	
14/09/2011	89		Il grottino wine bar acri	consumazione occasionale	1,00	
18/09/2011	30		Taxi pizza acri	consumazione occasionale	5,10	
23/09/2011	60		Charlestone bar acri	consumazione occasionale	9,00	
17/09/2011	47		Il grottino wine bar acri	consumazione occasionale	1,80	
09/09/2011	60		Am petroli srl cz	consumazione occasionale	1,60	
10/09/2011	45		Taxi pizza acri	consumazione occasionale	2,90	
17/09/2011	205		Sweet gate acri	consumazione occasionale	10,40	gelateria e pasticceria
07/09/2011	91		Galdo est autogrill	consumazione occasionale	4,70	taralli scaldati e caffè
	46		Sweet gate acri	consumazione occasionale	2,40	
12/09/2011	26		Sweet gate acri	consumazione occasionale	2,40	
			Galliano bar	consumazione occasionale	11,50	
13/09/2011	41		Milonga cafe' acri	consumazione occasionale	4,00	crodino e correzione
14/09/2011	96		Sweet gate acri	consumazione occasionale	3,00	
11/09/2011	63		Caffe' biondi montecatini	consumazione occasionale	3,00	
11/09/2011				consumazione occasionale	5,00	
09/11/2011	234		Centro storico bar chianciano t.	consumazione occasionale	17,50	pasticceria ore 23,54
09/11/2011	235		Centro storico bar chianciano t.	consumazione occasionale	19,00	pasticceria ore 23,58

13/09/2011	95		Badia al pino ovest autogrill	consumazione occasionale	10,65	cappuccino rustichella, ciabattina e bibita
13/09/2011	106		Badia al pino ovest autogrill	consumazione occasionale	7,20	vivident caffe' e sfogliatelle
30/09/2011	47			consumazione occasionale	7,30	
30/09/2011	25		F.lli agusto sas cz	consumazione occasionale	4,50	
01/10/2011	35		Orchidea bar acri	consumazione occasionale	6,50	
01/10/2011	47		Gran caffe' wine bar	consumazione occasionale	4,00	
02/10/2011			Federico cristina bar kr	consumazione occasionale	4,00	
02/10/2011	182		Federico cristina bar kr	consumazione occasionale	4,60	
02/10/2011	113		Styl dolce melito p.s.	consumazione occasionale	7,00	
03/10/2011	242			consumazione occasionale	8,00	
03/10/2011	129		Ristorazione crucitti rc	consumazione occasionale	1,00	
03/10/2011	116		Cristall bar snc rc	consumazione occasionale	5,00	
03/10/2011	241		Festival snack bar rc	consumazione occasionale	0,80	
03/10/2011	587		Burt rc	consumazione occasionale	2,00	
03/10/2011	268		Azzara' bar tabacchi melito p.s.	consumazione occasionale	2,50	
04/10/2011	120		Il grottino wine bar acri	consumazione occasionale	12,60	
04/10/2011	4		Tabacchi kr	consumazione occasionale	0,80	dolciumi
04/10/2011	275		Ve.ca.r. Srl. Rosarno ovest	consumazione occasionale	5,30	
04/10/2011	186		Ristorazione crucitti rc	consumazione occasionale	3,50	
04/10/2011	143		Ristorazione crucitti rc	consumazione occasionale	0,70	
04/10/2011	160		Ristorazione crucitti rc	consumazione occasionale	0,70	
04/10/2011	243		Ristorazione crucitti rc	consumazione occasionale	0,90	
04/10/2011	211		Ristorazione crucitti rc	consumazione occasionale	1,70	
04/10/2011	876		Esso rosarno	consumazione occasionale	5,70	
04/10/2011	881		Esso rosarno	consumazione occasionale	1,90	
04/10/2011	153		Parco commerciale le fontane cz	consumazione occasionale	11,20	
05/10/2011	7		Coschignano acri	consumazione occasionale	4,00	
05/10/2011	107		Sp 17 bar cz	consumazione occasionale	0,80	
06/10/2011	11		Il grottino wine bar acri	consumazione occasionale	3,40	

06/10/2011	12		Tabacchi kr	consumazione occasionale	0,80	
06/10/2011	12		Simpatia crai kr	consumazione occasionale	2,50	
07/10/2011	159		Ristorazione crucitti rc	consumazione occasionale	1,00	
07/10/2011	549		Moka bar kr	consumazione occasionale	4,00	
07/10/2011	2		Salerno luigi pizzeria cs	consumazione occasionale	3,60	
07/10/2011	317		Ve.ca.r. Srl. Rosarno ovest	consumazione occasionale	5,30	
07/10/2011	322		Ve.ca.r. Srl. Rosarno ovest	consumazione occasionale	1,20	
07/10/2011	354		Ristorazione crucitti rc	consumazione occasionale	3,00	
07/10/2011	365		Ristorazione crucitti rc	consumazione occasionale	1,50	
07/10/2011	371		Ristorazione crucitti rc	consumazione occasionale	2,80	
07/10/2011	321		Ve.ca.r. Srl. Rosarno ovest	consumazione occasionale	7,00	caramelle e ginseng
08/10/2011	21		Roma bar sellia cz	consumazione occasionale	3,00	
08/10/2011	42			consumazione occasionale	3,50	
10/10/2011			Esso cz	consumazione occasionale	1,70	
10/10/2011	336		Ve.ca.r. Srl. Rosarno ovest	consumazione occasionale	15,50	
11/10/2011	108		American bar acri	consumazione occasionale	16,50	
11/10/2011	195		Agip lamezia terme autogrill	consumazione occasionale	9,90	
11/10/2011	124		Cristall bar snc rc	consumazione occasionale	3,10	
11/10/2011	123		Cristall bar snc rc	consumazione occasionale	6,50	
11/10/2011	7		Tabacchi kr	consumazione occasionale	1,60	
11/10/2011	372		Caffe' noire kr	consumazione occasionale	1,50	
12/10/2011	2768		Vesuvietta bar na	consumazione occasionale	6,00	
12/10/2011	12		Sweet gate acri	consumazione occasionale	1,40	
12/10/2011	60		Extrabar bova m.na	consumazione occasionale	1,40	
12/10/2011	62		Extrabar bova m.na	consumazione occasionale	1,70	
12/10/2011	140		Cristall bar snc rc	consumazione occasionale	6,50	
12/10/2011	50		Tabacchi kr	consumazione occasionale	1,60	
13/10/2011	286		Ristorazione crucitti rc	consumazione occasionale	1,40	
13/10/2011	328		Ristorazione crucitti rc	consumazione occasionale	0,70	
13/10/2011	284		Ristorazione crucitti rc	consumazione occasionale	1,40	

13/10/2011	134		De stefano bar rc	consumazione occasionale	0,80	
13/10/2011	135		De stefano bar rc	consumazione occasionale	3,00	
14/10/2011	95		Ristorazione crucitti rc	consumazione occasionale	2,00	
14/10/2011	77		Cristall bar snc rc	consumazione occasionale	0,70	
14/10/2011	78		Cristall bar snc rc	consumazione occasionale	6,50	
14/10/2011	407		Villa san giovanni autogrill	consumazione occasionale	0,85	
14/10/2011	32		Tabacchi kr	consumazione occasionale	1,50	
15/10/2011	44		Cupiditas acri	consumazione occasionale	9,50	
15/10/2011	42		Cupiditas acri	consumazione occasionale	4,50	
15/10/2011	177		Morabito pasticceria kr	consumazione occasionale	25,00	
17/10/2011	2743		Pesce fresco gizzeria	consumazione occasionale	46,00	
17/10/2011	129		New york caffe' acri	consumazione occasionale	4,00	
17/10/2011	639		Ristorazione crucitti rc	consumazione occasionale	0,70	
17/10/2011	265		Ve.ca.r. Srl. Rosarno ovest	consumazione occasionale	1,90	
17/10/2011	827		Ristorazione crucitti rc	consumazione occasionale	0,70	
17/10/2011	826		Ristorazione crucitti rc	consumazione occasionale	3,40	
17/10/2011	769		Ristorazione crucitti rc	consumazione occasionale	21,60	
17/10/2011	901		Ristorazione crucitti rc	consumazione occasionale	4,90	
17/10/2011	905		Ristorazione crucitti rc	consumazione occasionale	0,70	
17/10/2011	903		Ristorazione crucitti rc	consumazione occasionale	1,70	
17/10/2011	488		Rosarno ovest autogrill	consumazione occasionale	0,85	
17/10/2011	16		Simpatia crai kr	consumazione occasionale	2,50	
18/10/2011	247		Festival snack bar rc	consumazione occasionale	1,50	
18/10/2011	243		Ristorazione crucitti rc	consumazione occasionale	1,20	
19/10/2011	48		Morabito pasticceria kr	consumazione occasionale	1,80	
19/10/2011	214		Morabito pasticceria kr	consumazione occasionale	2,00	
19/10/2011	331		Muleo bar cz	consumazione occasionale	2,50	
21/10/2011	57		Morri's bar kr	consumazione occasionale	2,80	
22/10/2011	247		Akropolis kr	consumazione occasionale	2,00	
22/10/2011	66		Santarosa le	consumazione occasionale	4,90	

23/10/2011	37		Taxi pizza acri	consumazione occasionale	10,00	
23/10/2011	19		Sweet gate acri	consumazione occasionale	1,90	
24/10/2011	17		Tabacchi motta san giovanni	consumazione occasionale	0,80	
25/10/2011	122		Cristall bar snc rc	consumazione occasionale	7,20	
25/10/2011	190		Cesare gelateria snc rc	consumazione occasionale	4,40	
26/10/2011	3		La silana da camillo snc acri	consumazione occasionale	13,00	
26/10/2011	31		Da gustare cs	consumazione occasionale	6,20	
26/10/2011	2		Jazz wine cellar acri	consumazione occasionale	3,70	
26/10/2011	565		Cordon bleu rc	consumazione occasionale	10,80	
26/10/2011	668		Cordon bleu rc	consumazione occasionale	8,70	
26/10/2011	146		Festival snack bar rc	consumazione occasionale	2,00	
27/10/2011	216		Due palme snc cs	consumazione occasionale	3,70	
27/10/2011	81		Poker bar	consumazione occasionale	0,60	
27/10/2011	78		Poker bar	consumazione occasionale	0,60	
27/10/2011	84		Poker bar	consumazione occasionale	0,60	
27/10/2011	283		Ristorazione crucitti rc	consumazione occasionale	3,50	
27/10/2011	318		Ristorazione crucitti rc	consumazione occasionale	1,40	
27/10/2011	297		Ristorazione crucitti rc	consumazione occasionale	12,20	
27/10/2011	298		Ve.ca.r. Srl. Rosarno ovest	consumazione occasionale	4,20	caramelle
27/10/2011	296		Ve.ca.r. Srl. Rosarno ovest	consumazione occasionale	9,70	
27/10/2011	145		Cristall bar snc rc	consumazione occasionale	1,40	
28/10/2011	27		Cupiditas acri	consumazione occasionale	60,00	
28/10/2011			American bar cz	consumazione occasionale		non si evince importo
28/10/2011	108		Cristall bar snc rc	consumazione occasionale	6,50	
28/10/2011	89		Cristall bar snc rc	consumazione occasionale	2,10	
28/10/2011	92		Festival snack bar rc	consumazione occasionale	2,00	
28/10/2011	119		Ristorazione crucitti rc	consumazione occasionale	2,00	
28/10/2011	106		Ristorazione crucitti rc	consumazione occasionale	0,70	
29/10/2011	53		Cupiditas acri	consumazione occasionale	16,40	
29/10/2011	168		Piper caffe' rc	consumazione occasionale	0,80	

29/10/2011	217	Cesare gelateria snc rc	consumazione occasionale	2,20	
29/10/2011	516	Burt rc	consumazione occasionale	14,00	aperitivo
29/10/2011	15	Bar centrale kr	consumazione occasionale	2,00	
30/10/2011	635	Cordon bleu rc	consumazione occasionale	2,40	
30/10/2011	634	Cordon bleu rc	consumazione occasionale	11,50	
30/10/2011	76	Fly bar kr	consumazione occasionale	1,00	
01/11/2011	129	Caffe' italia kr	consumazione occasionale	10,80	
02/11/2011	261	Moka bar kr	consumazione occasionale	1,20	
04/11/2011	305	Agip spezzano della sila	consumazione occasionale	2,30	
05/11/2011	85	Esso botricello	consumazione occasionale	2,70	
05/11/2011	57	Sooc coop casearia silana cs	consumazione occasionale	15,87	ricotta bocconcini fior di sila e burro
07/11/2011	353	Ve.ca.r. Srl. Rosarno ovest	consumazione occasionale	3,10	caffe' e caramelle
	135	Chantilly cz	consumazione occasionale	2,00	
	36	Cupiditas acri	consumazione occasionale	85,00	
	173	Royal pasticceria cs	consumazione occasionale	6,00	
	171	Royal pasticceria cs	consumazione occasionale	3,20	
		Misvago	consumazione occasionale	7,00	
		Gusto acri	consumazione occasionale	84,00	
	302	Lamezia autogrill	consumazione occasionale	4,10	
	18	Jazz wine cellar acri	consumazione occasionale	2,50	
	187	Agip spezzano della sila	consumazione occasionale	5,30	kinder maxy, vigorsol, vivident
	29	Styl dolce melito p.s.	consumazione occasionale	2,50	
	653	Ristorazione crucitti rc	consumazione occasionale	0,70	
	97	Ristorazione crucitti rc	consumazione occasionale	0,70	
	69	Ristorazione crucitti rc	consumazione occasionale	2,70	
		Cesare gelateria snc rc	consumazione occasionale	4,40	2 coni
	121	Cristall bar snc rc	consumazione occasionale	7,70	
	1122	Autosole napitina pizzo	consumazione occasionale	0,80	
	5	Tabacchi kr	consumazione occasionale	1,50	

	141		Sma supermercato rc	consumazione occasionale	4,65	
	289		Ristorazione crucitti rc	consumazione occasionale	1,60	
	475		Cordon bleu rc	consumazione occasionale	5,00	
	124		Lux bar kr	consumazione occasionale	1,60	
	322		La siciliana kr	consumazione occasionale	2,40	
	575		Chef express rc	consumazione occasionale	1,80	
	74		Lux bar kr	consumazione occasionale	2,00	
02/11/2011	72		Tiffys botricello caffe'	consumazione occasionale	4,40	
			Esso rc	consumazione occasionale	11,70	
01/11/2011			Ristorante cupiditas	consumazione occasionale	10,00	
02/11/2011			Il grottino wine bar	consumazione occasionale	4,30	
02/11/2011	5		Ristorante cupiditas	consumazione occasionale	6,30	
02/11/2011	4		Ristorante cupiditas	consumazione occasionale	5,00	
03/11/2011	114		Quiper reggio calabria	consumazione occasionale	7,72	
04/11/2011	962		Cordon bleu	consumazione occasionale	2,40	
05/11/2011	151		Bar poker	consumazione occasionale	2,60	
05/11/2011	20		Mian	consumazione occasionale	3,00	
06/11/2011			Princi srl	consumazione occasionale	0,90	
07/11/2011	447		Autogrill rogliano	consumazione occasionale	1,70	
07/11/2011	102		La siciliana bar	consumazione occasionale	2,10	
07/11/2011		1386	Elledi cafe	consumazione occasionale	70,00	
08/11/2011	53		Servair air chef srl	consumazione occasionale	4,80	
08/11/2011	125		Bar cristal snc	consumazione occasionale	9,00	
08/11/2011	925		Cordon bleu	consumazione occasionale	3,80	
08/11/2011	161		Bar cristal snc	consumazione occasionale	4,50	
08/11/2011	126		Bar cristal snc	consumazione occasionale	2,00	
08/11/2011	196		Ristorazione crucitti carmelo	consumazione occasionale	1,00	
08/11/2011	37		Styl dolce	consumazione occasionale	6,00	
08/11/2011	46		Il golosone bar (rocca di neto)	consumazione occasionale	5,20	
08/11/2011	184		Bar federico (crotono)	consumazione occasionale	3,20	

09/11/2011	445		B'art	consumazione occasionale	11,00	
10/11/2011	50		Servair air chef srl	consumazione occasionale	4,80	
10/11/2011	503		B'art	consumazione occasionale	9,50	
10/11/2011	273		Caffe' noir	consumazione occasionale	12,00	
10/11/2011	153		Ristorazione crucitti carmelo	consumazione occasionale	4,00	
10/11/2011	151		Ristorazione crucitti carmelo	consumazione occasionale	3,00	
10/11/2011	155		Ristorazione crucitti carmelo	consumazione occasionale	0,70	
10/11/2011	63		Ristorazione crucitti carmelo	consumazione occasionale	4,00	
10/11/2011	54		Ristorazione crucitti carmelo	consumazione occasionale	0,70	
10/11/2011	186		Bar tiramisù'	consumazione occasionale	9,00	
10/11/2011	101		Autosole napitina sas	consumazione occasionale	26,92	
11/11/2011	41		Ristorante cupiditas	consumazione occasionale	18,50	
11/11/2011	40		Ristorante cupiditas	consumazione occasionale	7,50	
11/11/2011	665		Autogrill cosenza	consumazione occasionale	1,70	
11/11/2011	280		Bar tiramisù'	consumazione occasionale	5,00	
11/11/2011	77		Magia srl	consumazione occasionale	0,80	
11/11/2011	25		L'antica botte	consumazione occasionale	0,80	
12/11/2011	256		Gelateria cesare	consumazione occasionale	2,20	
12/11/2011	471		B'art	consumazione occasionale	0,80	
12/11/2011	464		B'art	consumazione occasionale	13,00	
12/11/2011	131		Piper cafe	consumazione occasionale	0,80	
13/11/2011	5		Mian	consumazione occasionale	2,20	
13/11/2011	464		Bar morgan	consumazione occasionale	1,00	
14/11/2011	314		Gestioni romito	consumazione occasionale	0,80	
14/11/2011	340		B'art	consumazione occasionale	9,50	
14/11/2011	95		Bar amarilis srl	consumazione occasionale	1,80	
14/11/2011	86		Alexander bar	consumazione occasionale	1,60	
14/11/2011	8		Peccati di gola (camigliatelo)	consumazione occasionale	26,00	
15/11/2011	73		Bar senza tempo	consumazione occasionale	6,00	
15/11/2011	72		Tavola calda senza tempo	consumazione occasionale	9,50	

15/11/2011	293		Gelateria cesare	consumazione occasionale	2,20	
15/11/2011	15		Bar mian (rc)	consumazione occasionale	1,60	
16/11/2011	35		L'oasi della frutta	consumazione occasionale	1,50	
16/11/2011	36		Chantilly bar	consumazione occasionale	3,80	
16/11/2011	1		Autogrill spa catanzaro	consumazione occasionale	8,20	
17/11/2011	215		Fratelli russo (crotone)	consumazione occasionale	16,45	
18/11/2011	13		Pizza smile (acri)	consumazione occasionale	7,90	
18/11/2011	117		Simpatia crai (crotone)	consumazione occasionale	3,50	
19/11/2011	7		Pasticceria morelli (kr)	consumazione occasionale	1,00	
19/11/2011	386		Servair air chef srl	consumazione occasionale	3,00	
21/11/2011	371		La bouvette srl (cz)	consumazione occasionale	2,50	
21/11/2011	99		Fly bar(isola capo rizzupo)	consumazione occasionale	2,00	
21/11/2011	105		Fly bar(isola capo rizzupo)	consumazione occasionale	1,00	
21/11/2011	98		Fly bar(isola capo rizzupo)	consumazione occasionale	2,00	
21/11/2011	571		Autogrill villa san giovanni est	consumazione occasionale	1,70	
21/11/2011	129		Bar 2+2 (catanzaro)	consumazione occasionale	1,00	
22/11/2011	91		Fratelli della mura snc (crotone)	consumazione occasionale	7,00	
22/11/2011	388		Bar moka(crotone)	consumazione occasionale	1,30	
22/11/2011	192		La siciliana (crotone)	consumazione occasionale	1,00	
22/11/2011	56		Lo zodiaco snc (crotone)	consumazione occasionale	12,00	
22/11/2011	17		Pizzeria lo zodiaco	consumazione occasionale	2,00	
23/11/2011	4		Bar la mimosa (isola capo rizzuto)	consumazione occasionale	0,70	
23/11/2011			Tiffany's cafe	consumazione occasionale	3,40	
23/11/2011	570		Autogrill villa san giovanni est	consumazione occasionale	5,55	
23/11/2011	572		Autogrill villa san giovanni est	consumazione occasionale	1,60	solero fruit cocco
24/11/2011	5		La bottega dei sapori (crotone)	consumazione occasionale	4,59	
24/11/2011	53		Kome' srl	consumazione occasionale	2,00	
25/11/2011	94		Pizzeria la romana biancofiore (rende)	consumazione occasionale	1,40	
25/11/2011	24		Tabacchi luzzaro (crotone)	consumazione occasionale	1,00	
25/11/2011	25		I dolci di hera (crotone)	consumazione occasionale	4,80	

25/11/2011	47		Elios bar (kr)	consumazione occasionale	0,70	
26/11/2011	2		Tabacchi cimino (crotone)	consumazione occasionale	1,70	
28/11/2011	28		Pizzeria romana (crotone)	consumazione occasionale	10,20	
29/11/2011	57		Fratelli della mura snc (crotone)	consumazione occasionale	3,20	
29/11/2011	40		Mokambo pub (cotronei)	consumazione occasionale	3,00	
30/11/2011		1513	Elledi cafe	consumazione occasionale	35,00	
30/11/2011	39		Fratelli della mura snc (crotone)	consumazione occasionale	4,75	
30/11/2011	344		Bar tiramisù	consumazione occasionale	3,30	
11/2011	41		Salvatore bruni snc (crotone)	consumazione occasionale	6,50	
11/2011	211		Agip cafe' (simeri crichi)	consumazione occasionale	3,40	
11/2011	6		Excalibur bar (rocca di neto)	consumazione occasionale	6,20	
11/2011	35		Kome' srl	consumazione occasionale	15,00	
11/2011	ILLEGIBILE		Illegibile	consumazione occasionale	8,00	
03/09/2011	295		Bar moka	consumazione occasionale	0,80	
03/09/2011	206		Pasticceria morabito kr	consumazione occasionale	4,40	
18/11/2011	40		Bar noce srl kr	consumazione occasionale	1,50	
01/12/2011	12		Chantilly sellia m.	consumazione occasionale	5,00	
01/12/2011	22		Chantilly sellia m.	consumazione occasionale	10,80	
01/12/2011	107		Pizzeria lo zodiaco kr	consumazione occasionale	6,00	
02/12/2011	104		Bar do.re. Srl maida	consumazione occasionale	1,60	
02/12/2011	312		Agip rosarno ve.car.	consumazione occasionale	//	non si evince l'importo
02/12/2011	317		Agip rosarno ve.car.	consumazione occasionale	2,40	
02/12/2011	735		Autogrill villa s. Giovanni	consumazione occasionale	0,85	
02/12/2011	77		Bar gallo cz	consumazione occasionale	0,70	
02/12/2011	17		American food 4 srl cz	consumazione occasionale	13,00	
02/12/2011	142		Ristorazione crucitti rc	consumazione occasionale	0,70	
02/12/2011	322		Ristorazione crucitti rc	consumazione occasionale	0,70	
02/12/2011	613		Esso rosarno est	consumazione occasionale	4,30	
03/12/2011	104		Pizzeria greco gianfranco kr	consumazione occasionale	6,50	
04/12/2011	13		Cristallo bar acri	consumazione occasionale	3,00	

04/12/2011	12		Pizzeria italia rocca di neto	consumazione occasionale	11,60	
05/12/2011	136		Ristorazione crucitti rc	consumazione occasionale	2,90	
06/12/2011	94		Caffe' del teatro cz	consumazione occasionale	1,60	
07/12/2011	75		Buona pizza srl rende	consumazione occasionale	8,20	
07/12/2011	6		Luzzaro antonio tabacchi kr	consumazione occasionale	1,00	
07/12/2011	45		Luzzaro antonio tabacchi kr	consumazione occasionale	1,50	
07/12/2011	10		Luzzaro antonio tabacchi kr	consumazione occasionale	0,80	
07/12/2011	34		Greco gianfranco pizzeria kr	consumazione occasionale	3,70	
09/12/2011	17		Taxi pizza acri	consumazione occasionale	11,00	
09/12/2011	78		Romana pizzeria kr	consumazione occasionale	2,00	
09/12/2011	41		Elettronica greco kr	consumazione occasionale	3,00	
10/12/2011	252		Autogrill rogliano ovest	consumazione occasionale	1,70	
10/12/2011	247		Autogrill rogliano ovest	consumazione occasionale	5,00	
10/12/2011	67		F.lli mesoraca kr	consumazione occasionale	5,00	
10/12/2011			Coop.va c. Raschilla kr	consumazione occasionale	0,80	
10/12/2011	14		Bar dolcemente srl	consumazione occasionale	5,10	
12/12/2011	60		Pinocchio tutto legno kr	consumazione occasionale	3,50	
12/12/2011	65		Pinocchio tutto legno kr	consumazione occasionale	18,50	
12/12/2011	39		Pizzeria lo zodiaco kr	consumazione occasionale	10,00	
12/12/2011	40		Pizzeria lo zodiaco kr	consumazione occasionale	10,00	
12/12/2011	48		Pizzeria lo zodiaco kr	consumazione occasionale	4,00	
12/12/2011	49		Pizzeria lo zodiaco kr	consumazione occasionale	10,00	
12/12/2011	52		Pizzeria lo zodiaco kr	consumazione occasionale	18,00	
12/12/2011	1065		Cordon bleu	consumazione occasionale	7,50	
12/12/2011	27		Bar di federico cristina kr	consumazione occasionale	5,60	
12/12/2011	109		Ristorazione crucitti rc	consumazione occasionale	0,70	
12/12/2011	258		Ristorazione crucitti rc	consumazione occasionale	0,70	
12/12/2011	126		Bar cristal snc rc	consumazione occasionale	0,70	
12/12/2011	350		Bar martinica cz	consumazione occasionale	0,80	
13/12/2011	69		Pinocchio tutto legno kr	consumazione occasionale	30,00	

13/12/2011	13		Kome' srl kr	consumazione occasionale	8,00	
13/12/2011	11		Kome' srl kr	consumazione occasionale	8,00	
13/12/2011	321		Bar moka kr	consumazione occasionale	6,00	
14/12/2011	164		Ristorazione crucitti rc	consumazione occasionale	1,50	
14/12/2011	46		Panetteria bova m.	consumazione occasionale	3,50	
14/12/2011	15		Chantilly sellia m.	consumazione occasionale	2,80	
14/12/2011	288		Ristorazione crucitti rc	consumazione occasionale	1,40	
14/12/2011	123		Ristorazione crucitti rc	consumazione occasionale	0,70	
14/12/2011	166		Agip bocale ii rc	consumazione occasionale	1,20	
14/12/2011	281		Ristorazione crucitti rc	consumazione occasionale	0,70	
14/12/2011	310		Ristorazione crucitti rc	consumazione occasionale	0,70	
14/12/2011	37		Bar lega navale kr	consumazione occasionale	2,00	
15/12/2011	646		Servair chef lamezia	consumazione occasionale	1,30	
15/12/2011	406		Villa san giovanni autogrill	consumazione occasionale	0,85	
15/12/2011	2		Catanzaro autogrill	consumazione occasionale	12,30	
15/12/2011	17		Gelateria la siciliana kr	consumazione occasionale	1,60	cono
16/12/2011	67		F.lli della mura snc. Kr	consumazione occasionale	2,50	
16/12/2011	59		F.lli della mura snc. Kr	consumazione occasionale	2,80	
16/12/2011	50		Hotel napoleon kr	consumazione occasionale	1,90	
16/12/2011	5		Enoteca marino kr	consumazione occasionale	16,00	
16/12/2011	45		Pizzeria greco gianfranco kr	consumazione occasionale	6,50	
16/12/2011	452		Autogrill s. Stefano di rogliano	consumazione occasionale	10,30	
16/12/2011	457		Autogrill s. Stefano di rogliano	consumazione occasionale	0,85	
16/12/2011	614		Autosole napitina sas	consumazione occasionale	1,10	
17/12/2011	53		Il grottino wine bar acri	consumazione occasionale	3,80	
17/12/2011	100		Gianfranco kr	consumazione occasionale	2,50	
17/12/2011	32		Tiano e mannarino snc. Kr	consumazione occasionale	3,90	
17/12/2011	138		La siciliana di francesco salice kr	consumazione occasionale	1,00	
19/12/2011	64		Trebian cz	consumazione occasionale	11,50	
19/12/2011			Ristor agip rosarno ovest	consumazione occasionale	11,60	

19/12/2011	290		Ristor agip rosarno ovest	consumazione occasionale	2,00	
19/12/2011	375		Ristor agip rosarno ovest	consumazione occasionale	3,60	
19/12/2011	125		Agip cafe' simeri c	consumazione occasionale	1,80	
19/12/2011	269		Tiramisu' cz	consumazione occasionale	1,60	
20/12/2011	577		Gestione bar sas de luca striano na	consumazione occasionale	8,20	
20/12/2011	493		Ristorazione crucitti rc	consumazione occasionale	2,10	
20/12/2011	288		Ristorazione crucitti rc	consumazione occasionale	2,70	
20/12/2011	465		Ristorazione crucitti rc	consumazione occasionale	0,70	
20/12/2011	486		Ristorazione crucitti rc	consumazione occasionale	6,00	
20/12/2011	12		Naif ristor. Rc	consumazione occasionale	20,00	
20/12/2011	413		Ristorazione crucitti rc	consumazione occasionale	1,40	
21/12/2011	14		Eolico bar isola c.r.	consumazione occasionale	2,20	
21/12/2011	60		Autosole napitina sas	consumazione occasionale	3,00	
21/12/2011			Extrabar bova marina rc	consumazione occasionale	0,70	
21/12/2011	31		Buon appetito srl kr	consumazione occasionale	12,00	
22/12/2011	36		Supermarket kr	consumazione occasionale	1,00	
22/12/2011			Luzzaro antonio tabacchi kr	consumazione occasionale	0,80	
22/12/2011	105		Bar di federico cristina kr	consumazione occasionale	25,00	
22/12/2011	64		Buon appetito srl kr	consumazione occasionale	22,00	
22/12/2011	142		Sacher bar kr	consumazione occasionale	3,00	
22/12/2011	70		Extrabar bova marina rc	consumazione occasionale	0,70	
22/12/2011	51		Bar nettuno kr	consumazione occasionale	0,80	
23/12/2011	105		F.lli della mura snc. Kr	consumazione occasionale	5,10	
23/12/2011	11		Luzzaro antonio tabacchi kr	consumazione occasionale	0,80	
23/12/2011	60		Pino bar gizzeria	consumazione occasionale	1,30	
23/12/2011	200		Cliche' san lucido cs	consumazione occasionale	0,80	
23/12/2011	28		Tabacchi kr	consumazione occasionale	1,60	
24/12/2011	6		F.lli mesoraca kr	consumazione occasionale	10,00	
27/12/2011	493		Tiano e mannarino snc. Kr	consumazione occasionale	2,40	
27/12/2011	614		F.lli mesoraca kr	consumazione occasionale	4,00	

28/12/2011	310		Moka bar kr	consumazione occasionale	0,80	
29/12/2011			Luzzaro antonio tabacchi kr	consumazione occasionale	3,10	
29/12/2011	1		Pizzashop valenza srl. Kr	consumazione occasionale	3,50	
30/12/2011			Kristal coffe rc	consumazione occasionale	1,40	
30/12/2011	305		Moka bar kr	consumazione occasionale	2,80	
31/12/2011	93		Il grottino wine bar acri	consumazione occasionale	12,00	
31/12/2011	44		Il grottino wine bar acri	consumazione occasionale	2,10	
31/12/2011	94		Il grottino wine bar acri	consumazione occasionale	1,50	
31/12/2011	41		Columbus srl kr	consumazione occasionale	7,00	
31/12/2011	323		Esso lazzaro rc	consumazione occasionale	1,00	chewingum
02/01/2012	5		Pizzeria romana kr	consumazione occasionale	2,00	
	47		F.lli della mura snc. Kr	consumazione occasionale	5,80	
	29		Il grottino wine bar acri	consumazione occasionale	9,00	
	45		Il grottino wine bar acri	consumazione occasionale	7,50	
	8		Excalibur bar rocca di neto	consumazione occasionale	0,60	
	424		Moka bar kr	consumazione occasionale	3,80	
	476		Moka bar kr	consumazione occasionale	1,00	
			Ristor agip rosarno ovest	consumazione occasionale	11,80	
	362		Ristor agip rosarno ovest	consumazione occasionale	2,80	
			Autosole napitina sas	consumazione occasionale	9,60	
			B'art	consumazione occasionale	5,10	
	63		Sacher bar kr	consumazione occasionale	2,40	
	144		Bar sport srl cz	consumazione occasionale	0,80	
	12		Tabacchi kr	consumazione occasionale	0,50	
	22		Panetteria kr	consumazione occasionale	0,50	
	119		Pizzeria romana kr	consumazione occasionale	12,20	
	64		Kome' srl kr	consumazione occasionale	6,00	
30/09/2011			mian	consumazione occasionale	8,00	
13/09/2011	1034		autogrill consilina sala	consumazione occasionale	3,40	
13/09/2011			autogrill la macchia ovest	consumazione occasionale	16,50	

11/09/2011	399		autogrill badia al pino	consumazione occasionale	19,10	
13/09/2011	106		autogrill badia al pino	consumazione occasionale	7,20	
18/09/2011	234		sweet gate	consumazione occasionale	18,30	
21/09/2011	275		bar muleo cz	consumazione occasionale	2,90	
21/09/2011	269		bar muleo cz	consumazione occasionale	14,00	
29/09/2011	30		cupiditas	consumazione occasionale	7,50	
28/09/2011	25		bar coschignano	consumazione occasionale	8,00	
30/09/2011	351		bar cilione	consumazione occasionale	1,40	
30/09/2011	381		bar cilione	consumazione occasionale	3,70	
	904		bar p.i.02828060	consumazione occasionale	2,40	
26/07/2011	74		bar fashion	consumazione occasionale	1,00	
04/10/2011	188		rist crucitti	consumazione occasionale	1,50	
04/10/2011	250		rist crucitti	consumazione occasionale	1,00	
03/11/2011	14		bar poker	consumazione occasionale	2,00	
04/11/2011	963		cordon bleu	consumazione occasionale	1,00	
totale.....					€.4.986,32	

Pertanto, all'esito dei conteggi operati dalla PG si accertava che il consigliere DATTOLO aveva fatto gravare sui fondi destinati al Gruppo UDC ben € 4.986,32 di caffè, dolci, chewing gum, gelati, caramella e ben 280 gr. di speck. Nessuna di queste spese, con evidenza, rientra tra quelle per le quali i fondi sono stati erogati ex art. 4 L. n. 13/2002.

Quanto alle spese sostenute presso "ristorazione Crucitti" si è già detto illustrando la posizione del FEDELE.

- Libri.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
28/11/2011	5		libreria medico scientifica catanzaro	libri	50,00	
Totale.....					€.50,00	

Certamente inconferente allo stato degli accertamenti è l'acquisto di libri presso la Libreria Medico Scientifica di Germaneto (CZ), atteso che sebbene l'acquisto di libri astrattamente rientri nel dettato di cui all'art. 4 L. n. 13/2002 è altrettanto vero che deve trattarsi di testi almeno latamente riconducibili alle attività istituzionali svolte. Tale non sarebbe, evidentemente, un albo di fumetti, così come non è ammissibile far gravare sui fondi del Gruppo l'acquisto di testi scientifici.

- Telefonia Accessori – Materiale Informatico

DATA	NR. SCO N-RICEV V	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO (€)	NOTE
01/08/2011	1		Informedia	materiale informatico	8,50	
27/09/2011	11		Infor.media crotone	materiale informatico	1,00	
05/09/2011	12		Infor.media crotone	materiale informatico	3,90	
21/09/2011		1231	Infor.media crotone	materiale informatico	70,00	
14/10/2011		350	Logitech rc	materiale informatico	66,01	
20/10/2011		1398	Informedia kr	materiale informatico	48,90	
27/11/2011	19		Pam superstore crotone	materiale informatico	41,89	PAGAMENTO MASTERCARD *****0414
27/11/2011	19		Pam superstore crotone	materiale informatico	41,89	
28/11/2011		1594	Infor.media srl	materiale informatico	96,70	
12/11/2011		1369	Expert kr	materiale informatico	79,99	
02/12/2011	21		Informedia kr	materiale informatico	7,90	
03/12/2011	44		Expert kr	materiale informatico	12,90	
13/12/2011	5		Informedia kr	materiale informatico	7,80	
	6		Informedia kr	materiale informatico	7,80	
Totale.....					€.495,18	

- Pasto Istituzionale in sede

DATA	NR. SCOR-RICEV	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
21/03/2011	347		Ristorazione crucitti	pasto istituzionale	28,70	nr. 3 pasti
29/03/2011	4093/11		Via veneto rc	pasto istituzionale	245,00	nr. 5 pasti
15/06/2011	218		Ristorazione crucitti	pasto istituzionale	85,00	nr. 4 pasti
11/07/2011	253		Ristorazione crucitti	pasto istituzionale	55,00	nr. 4 pasti
04/10/2011	177		Ristorazione crucitti rc	pasto istituzionale	77,90	nr. 10 pasti
07/10/2011		325	Ristorazione crucitti rc	pasto istituzionale	180,00	nr. 8 pasti
10/11/2011	360		Ristorazione crucitti carmelo	pasto istituzionale	90,00	
Totale.....					€.761,60	

- Soggiorno Chianciano Terme (SI)

Menzione a parte merita il soggiorno in Chianciano Terme (SI), il quale, come testimoniato dalla documentazione contabile esibita si è svolto nella cittadina toscana dal **9 settembre al 11 settembre 2011**, circostanza che si ripeterà per l'annualità successiva, come si vedrà.

Il soggiorno, comprensivo delle spese accessorie di vitto e trasporto si è svolto in concomitanza con il convegno organizzato dalla sede centrale del partito Unione di Centro, come confermato dalle dichiarazioni rese da DATTOLO Alfonso in sede di interrogatorio reso in data 24.06.2013:

"In veste di capogruppo, ho partecipato a delle convocazioni in Roma, nonché ad iniziative in Chianciano Terme (SI), che si svolgono il settembre di ogni anno. Durante le quali sono coinvolti diversi amministratori regionali. L'iniziativa di Chianciano Terme (SI) è un'attività organizzata dalla sede centrale dell'U.D.C. per confrontarsi ed approfondire vicende politiche e linee programmatiche per iniziative legislative e politiche. Durante gli incontri di Chianciano Terme (SI), si alloggiava in Chianciano Terme oppure in comuni limitrofi".

Nel 2011 l'iniziativa era intitolata "quando gli italiani si uniscono sono capaci di grandi cose". Il programma veniva reperito sul sito internet www.pierferdinandocasini.it, nel quale si rinveniva un documento a firma di tale Giuseppe Portonera che definiva l'iniziativa come "festa nazionale dell'UDC".

Dalla lettura del programma (cfr. allegati alla nota da ultimo depositata dalla PG in data 22.01.2015) si ricava la prova che si trattava inequivocabilmente di una iniziativa politica del partito UDC (nel testo è dato leggere: "quest'anno si è scelto di dare al nostro consueto appuntamento un titolo un po' inusuale - soprattutto per la lunghezza - per una festa di partito"), sebbene l'indagato in sede di interrogatorio abbia cercato maldestramente di ricondurre l'occasione ad una sorta di congresso tra amministratori locali facenti capo all'UDC. La differenza, viceversa, è palese. A Chianciano viene celebrato ogni anno il partito UDC e convergono nella località toscana tutti gli appartenenti al partito rappresentando questa una vetrina politica di fondamentale importanza.

Pertanto è chiaro che la partecipazione all'iniziativa in parola non ha nessuna attinenza con l'attività del Gruppo UDC al Consiglio Regionale e quindi le spese sostenute per la partecipazione alla stessa sono state fatte gravare sui fondi del Gruppo indebitamente. Non era il Gruppo UDC a partecipare ma i rappresentanti locali del partito, unitamente a tutta una serie di personaggi (come si evince dai conti dei ristoranti ed alberghi) gravitanti attorno al partito (collaboratori, simpatizzanti, coniugi, ecc).

L'importo complessivamente speso per l'intero soggiorno in Chianciano Terme (SI) è risultato pari a €5.849,50.

Come risulta dalla documentazione fiscale prodotta si evidenziano le presenze, oltre che del capogruppo DATTOLO Alfonso, di altre persone, fra cui tale RASO Giovanni (sulla cui figura si ritornerà in seguito), nonché terzi soggetti, i quali hanno usufruito delle somme addebitate successivamente sul conto del gruppo regionale U.D.C..

DATA	NR. SCON - RICE V.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO (€)	NOTE
10/09/2011	501		Ristorante "il rabarbaro"	Pasto istituzionale	910,00	n. 26 pasti
09/09/2011	13		La locanda della ribollita - chiusi	Pasto istituzionale	117,00	n. 4 pasti
09/09/2011	84583		La grotta montepulciano si	Pasto istituzionale	427,00	
09/09/2011	84560		La grotta montepulciano si	Pasto istituzionale	164,00	nr. 4 pasti
10/09/2011	2524		Taverna del patriarca chiusi si	Pasto istituzionale	250,00	nr. 10 pasti ore 00,19
10/09/2011	2525		Taverna del patriarca chiusi si	Pasto istituzionale	250,00	nr. 10 pasti ore 00,19
10/09/2011	2559		Taverna del patriarca chiusi si	Pasto istituzionale	220,00	nr. 4 pasti . ore 23,50
11/09/2011	295		Albergo martini -	Soggiorno	420,00	soggiorno di due

			chianciano			giorni per raso giovanni + 1
11/09/2011			Albergo "la rosetta" - chianciano terme	Soggiorno	320,00	soggiorno di raso giovanni e famiglia
10/09/2011	1997		Grand hotel terme chianciano	Soggiorno	400,00	
10/09/2011			Grand hotel terme chianciano	Soggiorno	404,00	
Totale.....					€.3.882,00	

Alle suddette spese di vitto e alloggio, vanno a sommarsi i costi già oggetto di separata menzione e catalogazione nelle categorie di spesa di competenza (*consumazioni occasionali, servizi accessori trasporto*).

Va rilevato che – visto il numero dei componenti del Gruppo UDC – molte delle spese sostenute appaiono essere state effettuate per un numero superiore e quindi in favore di soggetti estranei alla compagine consiliare. Ciò peraltro vale senz'altro per la figura di RASO Giovanni, che non è un consigliere dell'UDC.

Le spese relative al soggiorno in Chianciano, già state catalogate e conteggiate nelle rispettive categorie, sono di seguito riportate per comodità:

o *Consumazioni Occasionali sostenute a quella sede:*

11/09/2011	360		Admiral palace chianciano	consumazione occasionale	63,00	
09/11/2011	234		Centro storico bar chianciano t.	consumazione occasionale	17,50	pasticceria ore 23,54
09/11/2011	235		Centro storico bar chianciano t.	consumazione occasionale	19,00	pasticceria ore 23,58
Totale.....					€.99,50	

o *Costi accessori di trasporto per il raggiungimento/rientro/mobilità in Chianciano Terme (SI):*

09/09/2011			autostrade l'italia	per	pedaggio	14,60	
09/09/2011			autostrade l'italia	per	pedaggio	2,00	
09/09/2011			autostrade l'italia	per	pedaggio	2,00	
12/09/2011			autostrade l'italia	per	pedaggio	2,00	
12/09/2011			autostrade l'italia	per	pedaggio	2,00	
11/09/2011			autostrade l'italia	per	pedaggio	14,60	
08/09/2011			autostrade l'italia	per	pedaggio	24,10	

09/09/2011			taxi	trasporto	11,00	
15/09/2011		63	Sestito Giovanni Noleggi Ciro' Bus	trasporti	900,00	
Totale.....					972,30	

- Pasto Personale (in sede/fuori sede)

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTUR A	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
04/03/2011	78		ristorazione crucitti	pasto personale	30,00	nr. 2 pasti
10/03/2011			ristorazione crucitti	pasto personale	14,00	nr. 2 pasti
15/03/2011			pagus isola capo rizzuto	pasto personale	35,00	nr. 2 pasti
16/03/2011	94		autosole napitina pizzo cal.	pasto personale	25,92	nr. 2 pasti
16/03/2011	507		rosamo ovest autogrill	pasto personale	7,20	
16/03/2011	509		rosamo ovest autogrill	pasto personale	7,36	
17/03/2011			the maida	pasto personale	30,00	nr. 2 pasti
18/03/2011	734		al semaforo cz	pasto personale	40,00	nr. 2 pasti
18/03/2011	263/11		f.lli augusto cz	pasto personale	24,00	nr. 2 pasti
21/03/2011	389		favasulli autogrill villa s. g.	pasto personale	9,40	
21/03/2011	348		risorazione crucitti	pasto personale	3,60	
23/03/2011	65		buon appetito srl kr	pasto personale	9,00	
24/03/2011	111		risorazione crucitti	pasto personale	45,00	nr. 2 pasti
25/03/2011	192		la bouvette cz	pasto personale	17,80	
26/03/2011	47		servair air chef srl	pasto personale	12,70	
29/03/2011	58		autosole napitina pizzo cal.	pasto personale	19,72	
29/03/2011	154		risorazione crucitti	pasto personale	2,00	
29/03/2011	376		risorazione crucitti	pasto personale	21,50	
29/03/2011	453		risorazione crucitti	pasto personale	7,80	
31/03/2011	114		bago' sinfonia srl kr	pasto personale	17,50	
29/03/2012	66		autosole napitina pizzo cal.	pasto personale	6,00	
			kome' srl kr	pasto personale	30,00	2 coperti
			kome' srl kr	pasto personale	25,00	
07/04/2011			kome' srl kr	pasto personale		non si legge l'importo
01/04/2011		82	zza rosi kr	pasto personale	35,00	2 coperti

04/04/2011		1585	holidayinn cs	pasto personale	51,00	bancomat
29/04/2011	92		deep fashion bar cs	pasto personale	16,50	
28/04/2011	72		kome' srl kr	pasto personale	20,00	
26/04/2011	20		kome' srl kr	pasto personale	21,60	2 coperti
16/04/2011			kome' srl kr	pasto personale	15,00	
	2		ristorante gusto cs	pasto personale	37,00	
			pizzeria lulu' cs	pasto personale	63,50	
08/04/2011	264		la piana service snc lamezia t.	pasto personale	40,00	
27/04/2011	568		ristorante la vecchia tranvia cz	pasto personale	24,00	
06/04/2011	298		don pedro cz	pasto personale	60,00	2 coperti
02/04/2011	426		pizzeria fontanelle kr le	pasto personale	100,00	2 coperti
26/04/2011	1124		ristorante semaforo cz al	pasto personale	35,00	2 coperti
27/04/2011	6		via veneto rc	pasto personale	44,00	
21/04/2011	35		kome' srl kr	pasto personale	18,00	
20/04/2011	36		kome' srl kr	pasto personale	34,00	
13/04/2011	50		kome' srl kr	pasto personale	17,00	
	29		kome' srl kr	pasto personale	10,00	
14/04/2011	143		ristorazione crucitti	pasto personale	50,00	3 coperti
19/04/2011	57		trattoria la lampara kr	pasto personale	75,00	3 coperti
01/04/2011	122		ristorazione crucitti	pasto personale	9,00	1 coperto
			albergo ristorante supersonik	pasto personale	18,50	2 coperti
26/04/2011	81		autogrill tafer srl cs	pasto personale	29,95	3 coperti
25/03/2011	06		la valle delle querce -cs	pasto personale	23,00	pasto personale
01/05/2011	4		ristorante gusto -cs	pasto personale	55,50	pasto personale
02/05/2011	423		hotel marinella -pizzo	pasto personale	57,50	pasto personale
04/05/2011	ILLEG.		bar kome' crotone -	pasto personale	20,00	pasto personale
04/05/2011	386-204		illegibile	pasto personale	75,00	pasto personale

09/05/2011	1		the maida crotone	-	pasto personale	35,00	pasto personale
10/05/2011	46		ristorante pagus isola capo rizzuto	-	pasto personale	150,00	pasto personale
14/05/2011	14		the maida crotone	-	pasto personale	45,00	pasto personale
17/05/2011	33		rebasilico roma	s.r.l.	pasto personale	22,30	pasto personale
17/05/2011	10		autogrill romano	castel	pasto personale	26,30	pasto personale
18/05/2011	OMES SO		ristorante pagus isola capo rizzuto	-	pasto personale	40,00	pasto personale
19/05/2011	12		bar kome' crotone	-	pasto personale	22,50	pasto personale
21/05/2011	4		f.lli la bufala	- cs.	pasto personale	16,20	scontrino non fiscale
26/05/2011	31		bar kome' crotone	-	pasto personale	24,50	pasto personale
28/05/2011	66		bar lega navale crotone	-	pasto personale	16,20	pasto personale
31/05/2011	50		aemme petroli	- cz	pasto personale	26,90	pasto personale
ILLEG.			bar kome' crotone	-	pasto personale	24,00	pasto personale
ILLEG.	14		bar kome' crotone	-	pasto personale	30,00	pasto personale
08/03/2011	249		tiramisu bar	cz	pasto personale	19,30	
09/03/2011	657		al semaforo	cz	pasto personale	50,00	
11/04/2011			autosole	napitina	pasto personale	46,98	
01/06/2011	60		kome' srl	kr	pasto personale	25,00	
03/06/2011	11		kome' srl	kr	pasto personale	28,00	
06/06/2011	40		kome' srl	kr	pasto personale	18,00	
07/06/2011	291		ristorazione	crucitti	pasto personale	10,50	
07/06/2011	294		ristorazione	crucitti	pasto personale	29,70	
08/06/2011	43		kome' srl	kr	pasto personale	23,00	
14/06/2011	8		autogrill calabro	corigliano	pasto personale	9,05	
14/06/2011	177		ristorazione	crucitti	pasto personale	5,80	
15/06/2011	117		autogrill macchia ovest	la	pasto personale	32,95	
15/06/2011			kome' srl	kr	pasto personale	35,00	
17/06/2011	224		ristorazione	crucitti	pasto personale	40,00	nr. 2 pasti

18/06/2011			l'ancora	pasto personale	35,00	
20/06/2011	227		ristorazione crucitti	pasto personale	88,00	nr. 3 pasti
20/06/2011	450		ristorazione crucitti	pasto personale	39,00	
21/06/2011			ottavio roma	pasto personale	220,00	
21/06/2011	57		kome' srl kr	pasto personale	35,00	
21/06/2011	1680		al semaforo cz	pasto personale	70,00	nr. 3 pasti
22/06/2011	72		kome' srl kr	pasto personale	35,00	
22/06/2011	69		kome' srl kr	pasto personale	8,00	
23/06/2011	120		autogrill macchia ovest	la pasto personale	59,90	
24/06/2011			gusto acri	pasto personale	34,00	
24/06/2011	2		de maida kr	pasto personale	40,00	
24/06/2011	7		a ra chiazza kr	pasto personale	48,00	
25/06/2011	4		de maida kr	pasto personale	60,00	
28/06/2011	196		mychef fiumicino	rist. pasto personale	40,70	
28/06/2011	686		l'approdo valentia	vibo pasto personale	150,00	ostriche nr. 3 pasti
29/06/2011	5		a ra chiazza kr	pasto personale	50,00	
	72		f.lli augusto cz	pasto personale	33,00	
	55		kome' srl kr	pasto personale	19,00	
08/07/2011	10		garden pizzeria piemontese	g. pasto personale	33,50	ore 23,03
09/07/2011	19		garden pizzeria piemontese	g. pasto personale	52,70	ore 22,32
14/07/2011			sugo srl roma	pasto personale	20,00	
13/07/2011	58		san nicola autogrill	est pasto personale	50,35	
13/07/2011	3618		ottavio roma	pasto personale	250,00	mazzancolle alla catalana pesata totale 700 gr a 10 euro etto
07/07/2011	3867		harry's bar roma	pasto personale	162,00	
	10		gusto acri	pasto personale	70,00	
25/07/2011	42554		la costa in verona	bra pasto personale	84,95	ore 1,43

11/07/2011	437		marinella hotel pizzo	pasto personale	89,50	
04/07/2011	204		ristorazione crucitti	pasto personale	3,30	
11/07/2011	421		ristorazione crucitti	pasto personale	25,30	
29/07/2011	53		f.lli augusto cz	pasto personale	30,00	
28/07/2011	537		f.lli augusto cz	pasto personale	24,00	
22/07/2011	54		kome' srl kr	pasto personale	40,00	
21/07/2011	105		kome' srl kr	pasto personale	44,00	
04/07/2011	313		ristorazione crucitti	pasto personale	4,00	
04/07/2011	53		kome' srl kr	pasto personale	3,50	
05/07/2011			kome' srl kr	pasto personale	22,00	
11/07/2011	422		ristorazione crucitti	pasto personale	4,00	
19/07/2011	224		ristorazione crucitti	pasto personale	4,80	
27/07/2011	64		kome' srl kr	pasto personale	25,00	
20/07/2011	43		vladimiro roma	pasto personale	70,00	
18/07/2011		88	a ra chiazza kr	pasto personale	200,00	
18/07/2011		87	a ra chiazza kr	pasto personale	25,00	
05/07/2011	39		kome' srl kr	pasto personale	13,50	
04/07/2011	77		autosole napitina	pasto personale	28,42	
08/07/2011	86		kome' srl kr	pasto personale	14,00	
13/07/2011	16		kome' srl kr	pasto personale	32,00	
12/07/2011	62		kome' srl kr	pasto personale	35,00	
09/07/2011			de maida kr	pasto personale	40,00	
18/07/2011	1983		al semaforo cz	pasto personale	40,00	nr. 2 pasti
19/07/2011	513		f.lli augusto cz	pasto personale	23,00	nr. 2 pasti
	45		kome' srl kr	pasto personale	42,00	
04/08/2011	78		kome' srl kr	pasto personale	38,00	
04/08/2011	127		mauro nicola acri	pasto personale	100,00	

06/08/2011			de maida kr	pasto personale	50,00	
08/08/2011	2		gusto acri	pasto personale	21,00	
12/08/2011	28		kome' srl kr	pasto personale	19,00	
17/08/2011			marechiaro gizzeria	pasto personale	125,00	nr. 2 pasti
17/08/2011	12		f.lli la bufala maida	pasto personale	28,40	
19/08/2011	626		trattoria don pedro kr	pasto personale	20,00	
23/08/2011	4		gusto acri	pasto personale	30,50	
26/08/2011	4		chery srl acri	pasto personale	47,00	
26/08/2011	8		chery srl acri	pasto personale	381,50	
27/08/2011	66		di.v. r. corigliano c.	pasto personale	27,00	
	56		kome' srl kr	pasto personale	46,00	
			autosole napitina s.a.s. pizzo	pasto personale	30,32	
	21		f.lli la bufala maida	pasto personale	40,20	
			la macchia ovest autogrill	pasto personale	19,80	
20/09/2011	66		KOME' SRL - CROTONE	pasto personale	24,00	
16/09/2011	75		KOME' SRL - CROTONE	pasto personale	22,00	
28/07/2011	23		MCDONALD - COSENZA	pasto personale	14,10	
01/09/2011	107		KOME' SRL - CROTONE	pasto personale	30,00	
ILLEGIBIL E			THE MAIDA - CROTONE	pasto personale	35,00	
15/09/2011	70		KOME' SRL - CROTONE	pasto personale	18,00	
14/09/2011	294		RISTORAZIONE CRUCITTI	pasto personale	40,00	nr. 2 pasti
29/08/2011	2213		AL SEMAFORO CZ	pasto personale	80,00	nr. 3 pasti
07/09/2011	58		F.LLI AUGUSTO SAS CZ	pasto personale	25,00	
06/09/2011		102	A RA GGHJAZZA KR	pasto personale	30,00	
	67		KOME' SRL - CROTONE	pasto personale	18,00	
23/09/2011	584/11		F.LLI AUGUSTO SAS CZ	pasto personale	32,00	
29/09/2011	2507		AL SEMAFORO CZ	pasto personale	50,00	nr. 3 pasti

	45		KOME' SRL CROTONE	-	pasto personale	24,00	
29/09/2011	74		KOME' SRL CROTONE	-	pasto personale	25,00	
26/09/2011	163		RISTORAZIONE CRUCITTI		pasto personale	31,40	
14/09/2011	232		RISTORAZIONE CRUCITTI		pasto personale	25,60	
19/09/2011	333		RISTORAZIONE CRUCITTI		pasto personale	34,60	
28/09/2011	4		A RA GGHJAZZA KR		pasto personale	55,00	
17/09/2011	26		KOME' SRL CROTONE	-	pasto personale	12,50	
17/09/2011	28		KOME' SRL CROTONE	-	pasto personale	18,00	
23/09/2011	118		MCDONALD COSENZA	-	pasto personale	11,30	
09/09/2011	48		CANTINE MEDICEE MONTEPUCIANO SI		pasto personale	141,00	
08/09/2011	40		TRE STELLE RISTORANTE MONTEPULCIAN O		pasto personale	44,90	
11/09/2011	572706		OSTERIA DEI PONTEFICI ROMA		pasto personale	57,50	nr. 2 pasti
10/09/2011	1617		LOCANDA PORTA VECCHIA GR		pasto personale	25,00	nr. 2 pasti
25/09/2011	207		MAURO NICOLA ACRI		pasto personale	30,00	nr. 3 pasti
22/09/2011	53		CIAMPINI ROMA		pasto personale	34,10	
20/09/2011			CIRO & CIRO ROMA		pasto personale	31,00	
07/09/2011			TRATTORIA DEL PANTHEON ROMA		pasto personale	66,50	nr. 2 pasti
10/09/2011	2527		TAVERNA DEL PATRIARCA CHIUSI SI		pasto personale	97,00	nr. 1 pasto ore 00,21
27/08/2011	14		GUSTO CS		pasto personale	39,50	nr. 2 pasti
27/08/2009			GUSTO CS		pasto personale	36,00	nr. 2 pasti
14/09/2011	34		CUPIDITAS ACRI		pasto personale	65,00	
21/09/2011	35		CUPIDITAS ACRI		pasto personale	60,00	
07/09/2011	71		AM PETROLI SRL CZ		pasto personale	13,70	
07/09/2011	72		AM PETROLI SRL CZ		pasto personale	6,00	

09/09/2011	59		AM PETROLI SRL CZ	pasto personale	8,20	
14/09/2011	76		AM PETROLI SRL CZ	pasto personale	13,90	
08/09/2011	1		GUSTO CS	pasto personale	27,50	
03/09/2011	39		AMERICAN BAR ACRI	pasto personale	32,00	
	46		GUEPASS PIZZERIA ACRI	pasto personale	14,50	
10/09/2011	297		CHEF EXPRESS GR	pasto personale	8,90	macedonia, solero, etc
30/09/2011	598		F.LLI AGUSTO SAS CZ	pasto personale	25,00	
03/10/2011	65		KOME' SRL KR	pasto personale	20,00	
03/10/2011	2540		AL SEMAFORO CZ	pasto personale	60,00	nr. 3 pasti
04/10/2011			ALLA RAMPA ROMA	pasto personale	26,00	nr. 2 pasti
04/10/2011	123		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	pasto personale	12,60	
04/10/2011	157		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	pasto personale	6,00	
04/10/2011	206		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	pasto personale	5,00	
04/10/2011	66		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	pasto personale	4,90	
04/10/2011	154		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	pasto personale	5,70	
04/10/2011	144		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	pasto personale	9,60	
04/10/2011	145		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	pasto personale	5,00	
04/10/2011	195		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	pasto personale	6,70	
04/10/2011	175		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	pasto personale	3,20	
04/10/2011	159		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	pasto personale	7,00	
05/10/2011	23		KOME' SRL KR	pasto personale	35,00	
06/10/2011	6		A RA GGHJAZZA KR	pasto personale	65,00	
06/10/2011	5		A RA GGHJAZZA KR	pasto personale	30,00	
11/10/2011	22		KOME' SRL KR	pasto personale	32,00	
12/10/2011	619		F.LLI AGUSTO SAS CZ	pasto personale	28,00	
13/10/2011	69		KOME' SRL KR	pasto personale	7,00	
13/10/2011	59		KOME' SRL KR	pasto personale	6,50	

13/10/2011	231		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	pasto personale	16,80	
14/10/2011	1644		CAFFE' ARCADIA SAS BOTRICELLO CZ	pasto personale	18,00	
14/10/2011			LA CALAVRISELLA RENDE CS	pasto personale	114,50	nr. 2 pasti
15/10/2011	5		THE MAIDA KR	pasto personale	40,00	
17/10/2011	557		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	pasto personale	5,30	
17/10/2011	87		PIZZO AUTOGRILL	pasto personale	19,32	
19/10/2011	5376		MARIO RISTORANTE ROMA	pasto personale	49,00	
19/10/2011		129	A RA GGHJAZZA KR	pasto personale	25,00	
20/10/2011	54		KOME' SRL KR	pasto personale	25,00	
21/10/2011	32		KOME' SRL KR	pasto personale	20,00	
22/10/2011	6		LOCANDA RIVOLI LE	pasto personale	49,00	
22/10/2011	4		LOCANDA RIVOLI LE	pasto personale	26,00	
24/10/2011	14506		SHANGRI LA CORSETTI ROMA	pasto personale	177,00	
25/10/2011	2		A RA GGHJAZZA KR	pasto personale	35,00	
26/10/2011		2751	AL SEMAFORO CZ	pasto personale	30,00	
27/10/2011	311		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	pasto personale	24,00	
28/10/2011	1		NETTUNO CS	pasto personale	21,00	
28/10/2011	646		F.LLI AGUSTO SAS CZ	pasto personale	25,00	
29/10/2011	40		NAIF RC	pasto personale	27,00	
29/10/2011	34		NAIF RC	pasto personale	25,00	
02/11/2011	238		TIRAMISU CZ	pasto personale	36,80	
	3		KOME' SRL KR	pasto personale	24,50	
	41		GERMANETO CZ AUTOGRILL	pasto personale	18,15	
			KOME' SRL KR	pasto personale	25,00	
	48		KOME' SRL KR	pasto personale	6,50	
05/10/2011		119	TRATTORIA RA GGHJAZZA	pasto personale	75,00	

29/10/2011	69		VIZIAMI SRL (RENDE)	pasto personale	21,00	
02/11/2011	23		KOME' SRL	pasto personale	20,00	
02/11/2011		320	3090680798	pasto personale	330,00	n. 1 pasto
04/11/2011	1		TRATTORIA A RA GGHJAZZA	pasto personale	30,00	
07/11/2011	76		AUTOSOLE NAPITINA SAS	pasto personale	32,32	
07/11/2011	2829		AL SEMAFORO (CZ)	pasto personale	50,00	
07/11/2011	661		F.LLI AGUSTO SAS	pasto personale	26,00	
08/11/2011	32		ATLANTIDE SRL(SIMERI)	pasto personale	11,60	
08/11/2011	23		KOME' SRL	pasto personale	28,00	
09/11/2011	8		RISTO CAFE MARTINICA (LAMEZIA TERME)	pasto personale	22,20	
13/11/2011	8		TRATTORIA A RA GGHJAZZA	pasto personale	38,00	
14/11/2011			CIROMA	pasto personale	37,00	
15/11/2011			RISTORANTE TULLIO	pasto personale	135,00	
15/11/2011	23		KOME' SRL	pasto personale	22,00	
17/11/2011	7274		MIMI ALLA FERROVIA SRL	pasto personale	82,00	
17/11/2011	32		KOME' SRL	pasto personale	34,00	
19/11/2011	18		KOME' SRL	pasto personale	24,00	
21/11/2011	1		TRATTORIA A RA GGHJAZZA	pasto personale	60,00	
22/11/2011	11		KOME' SRL	pasto personale	32,00	
23/11/2011	229		RISTORAZIONE CRUCITTI CARMELO	pasto personale	14,80	
23/11/2011	231		RISTORAZIONE CRUCITTI CARMELO	pasto personale	75,00	
24/11/2011			RISTORANTE ALLA RAMPA (ROMA)	pasto personale	41,00	
24/11/2011	52		KOME' SRL	pasto personale	33,00	
25/11/2011	39		KOME' SRL	pasto personale	31,50	
25/11/2011	73		VIZIAMI SRL (RENDE)	pasto personale	28,00	

28/11/2011	78		FRATELLI AGUSTO SAS	pasto personale	35,00	
30/11/2011	54		AUTOSOLE NAPITINA SAS	pasto personale	30,80	
30/11/2011	10		KOME' SRL	pasto personale	38,00	
11/2011	40		KOME' SRL	pasto personale	28,00	
11/2011			F.LLI AGUSTO SAS	pasto personale	44,00	
02/12/2011	7748		MIMI' ALLA FERROVIA NAPOLI	pasto personale	104,00	nr. 2 pasti
02/12/2011	304		AGIP ROSARNO VE.CAR.	pasto personale	17,70	
05/12/2011	393		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	pasto personale	40,00	
05/12/2011	42		F.LLI AGUSTO	pasto personale	30,00	
06/12/2011	3054		AL SEMAFORO	pasto personale	50,00	
06/12/2011	51		KOME' SRL KR	pasto personale	30,00	
07/12/2011	48		KOME' SRL KR	pasto personale	30,00	
09/12/2011			KOME' SRL KR	pasto personale	42,00	
09/12/2011	33		KOME' SRL KR	pasto personale	18,50	
09/12/2011	34		KOME' SRL KR	pasto personale	10,00	
09/12/2011	35		KOME' SRL KR	pasto personale	15,00	
10/12/2011	246		AUTOGRILL ROGLIANO OVEST	pasto personale	22,00	
12/12/2011			TRATTORIA DEL PANTHEON ROMA	pasto personale	179,00	nr. 3 pasti
12/12/2011	179		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	pasto personale	5,70	
12/12/2011	399		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	pasto personale	45,00	
12/12/2011	5		KOME' SRL KR	pasto personale	40,00	
12/12/2011	316		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	pasto personale	6,00	
12/12/2011	99		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	pasto personale	6,00	
13/12/2011			MARE CHIARO GIZZERIA	pasto personale	188,00	
13/12/2011	5		KOME' SRL KR	pasto personale	40,00	
13/12/2011	7		KOME' SRL KR	pasto personale	35,00	

14/12/2011	295		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	pasto personale	6,00	
14/12/2011	214		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	pasto personale	6,00	
14/12/2011	176		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	pasto personale	9,00	
14/12/2011	5		A RA GGHJAZZA KR	pasto personale	55,00	
15/12/2011	1581		HOTEL LAMEZIA	pasto personale	77,00	
15/12/2011	66		KOME' SRL KR	pasto personale	30,00	
19/12/2011	344		RISTOR AGIP ROSARNO OVEST	pasto personale	8,30	
19/12/2011	123		AGIPCAFE' CZ	pasto personale	8,50	
19/12/2011	124		AGIPCAFE' CZ	pasto personale	7,30	
20/12/2011	243		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	pasto personale	10,00	
20/12/2011	298		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	pasto personale	19,40	
20/12/2011	427		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	pasto personale	12,00	
20/12/2011	240		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	pasto personale	7,70	
20/12/2011	239		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	pasto personale	3,00	
20/12/2011	233		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	pasto personale	3,00	
20/12/2011	242		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	pasto personale	8,50	
20/12/2011	61		AUTOSOLE NAPITINA SAS	pasto personale	28,42	
21/12/2011	44		KOME' SRL KR	pasto personale	30,00	
23/12/2011	1865		IL PIRATA RISTOR. FALERNA	pasto personale	23,00	
23/12/2011	1863		IL PIRATA RISTOR. FALERNA	pasto personale	23,00	
27/12/2011	3		A RA GGHJAZZA KR	pasto personale	50,00	
28/12/2011	2		GUSTO ACR I	pasto personale	61,50	
28/12/2011	23		A RA GGHJAZZA KR	pasto personale	45,00	
29/12/2011	31		KOME' SRL KR	pasto personale	35,00	
30/12/2011	38		KOME' SRL KR	pasto personale	25,00	
	18		KOME' SRL KR	pasto personale	35,00	

	393		AGIP ROSARNO VE.CAR.	pasto personale	6,10	
18/09/2011	54		aemme petroli	pasto personale	6,70	
24/09/2011	329		bar venere	pasto personale	60,00	
totale.....					€.11.995,18	

La lettura dei singoli scontrini e ricevute è esercizio che certamente va fatto. Tra gamberoni, ostriche, tortelli alla panna, si finisce poi alle mazzancolle alla catalana pesata totale 700 gr a 10 euro etto.

Nessuna di queste spese ha nulla a che vedere con le finalità per le quali i fondi ex art. 4 L. n. 13/2002 sono stati erogati al Consiglio regionale e certamente non vi giustificazione alcuna per la quale il DATTOLO avrebbe dovuto far gravare sui conti del Gruppo UDC e quindi sulle casse della regione i pasti offerti a terzi soggetti. Moltissime delle ricevute acquisite, infatti, si riferiscono a pasti con due o tre coperti. Se un consigliere decide di offrire il pranzo non si vede perché questa scelta debba essere poi sostenuta con il denaro dei contribuenti calabresi.

Senza considerare l'enorme ammontare della cifra complessiva spesa, pari a ben € 11.995,18, ossia € 1.000,00 al mese di ristoranti.

- Soggiorni.

DATA	NR. SCON- RICEV.	NR. FATTUR A	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
30/03/2011	1654		Grand hotel excelsior rc	Soggiorno colazione e	248,00	Dattolo
30/03/2011		399	Ashley hotel lamezia t.	Soggiorno colazione e	765,50	Trematerra gino e michele, casini, siciliano, betocchi
04/08/2011		52	Centro florens - s.g. In fiore - cs	visita on. Cesa	1.200,00	
24/09/2011	790		Mercure hotel cs	Soggiorno colazione e	65,00	
13/10/2011	3647		Montesano hotels altafiumara rc	Soggiorno colazione e	245,00	Dattolo
15/10/2011		3189	Hotel mercure cs	Soggiorno	65,00	
07/11/2011			Hotel san giorgio	Soggiorno	360,00	
17/12/2011		3796/01	Hotel mercure rende cs	Soggiorno	60,00	Camera colazione e
Totale.....					3.008,50	

Dalla lettura dei documenti di spesa sopra elencati, appaiono meritevoli di menzione i seguenti:

- quanto alla spesa sostenuta presso l'Ashley Hotel in Lamezia, la stessa appare assolutamente non conferente, tanto più che tra gli ospiti dell'Hotel si individuano l'On. Casini, che certamente può essere ospitato dai rappresentanti locali dell'UDC, ma non a spese del Consiglio Regionale. Stesso discorso per tale BETOCCHI Guido e per TREMATERRA Gino, che non fanno parte dei consiglieri UDC della Regione Calabria;

- pacifico, quanto ai soggiorni in Reggio Calabria del DATTOLO che gli stessi erano abbondantemente coperti dall'indennità di diaria allo stesso erogata.

- Ricariche Telefoniche

DATA	NR. SCON - RICE V.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
			Wind	ricariche telefoniche	60,00	ricariche telefoniche solo ticket senza data
			Wind	ricariche telefoniche	10,00	si nota un'unica fotocopia di ricarica da 10 ma l'on. ne dichiara 2 da euro 10 e 5 da euro 5
			Wind	ricariche telefoniche	10,00	
			Wind	ricariche telefoniche	10,00	
			Wind	ricariche telefoniche	5,00	
			Wind	ricariche telefoniche	5,00	
			Wind	ricariche telefoniche	5,00	
OMISSIS			Gestori tel- vari	ricariche telefoniche	70,00	
			Wind	ricariche	70,00	
01/07/2011	16		Wind	ricariche	120,00	
			Wind	ricariche	200,00	
04/09/2011	30		Mondowind	ricarica telefonica	15,00	
			Wind	ricarica telefonica	165,00	
15/10/2011	6		Phone line snc kr	ricarica	15,00	
20/10/2011			Il telefonino tim kr	ricarica	10,00	
			Wind	ricariche	250,00	
novembre			Ricariche wind	ricariche	194,00	

		Wind	ricariche		nr. 19 ricariche senza importo
	14	Phone line kr	ricarica telefonica	10,00	
Totale.....				€.1.224,00	

- Pagamento Servizi Vari.

DATA	NR. SCON- RICEV. V.	NR. FATTUR A	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO (€)	NOTE
13/09/2011			So.a.kro.spa	Servizio idrico integrato	15,26	
28/09/2011			Telecom	Telefonia	172,50	
Totale.....					€.187,76	

- Servizi Accessori Trasporto.

DATA	NR. SCON- RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
11/03/2011			Taxi	Trasporto	60,40	in uno scontrino c'e' solo importo senza data ne altro
22/04/2011			Rollprice 2 srl	Parcheggio	0,50	
19/04/2011			Rollprice 2 srl	Parcheggio	2,00	
22/04/2011			Rollprice 2 srl	Parcheggio	0,50	
27/04/2011			Atam rc	Parcheggio	0,50	
27/04/2011			Atam rc	Parcheggio	0,50	
18/05/2011	3296		Taxi night club 1001	Trasporto	8,00	
18/05/2011			Taxi roma	Taxi	40,00	tragitto roma - fiumicino
06/05/2011	0012		Parkeon	Parcheggio	2,00	pagamento parcheggio
24/05/2011	8/1019		Sacal - lamezia terme	Parcheggio	23,00	pagamento parcheggio
05/05/2011	181		City park service - milano	Parcheggio?	2,50	parcheggio?
24/06/2011		27	Euromondo viaggi kr	Noleggio bus	1.800,00	incontro gruppo regionale giovane casini cesa 26/27/ giugno - bonifico solo acconto 540,00 euro
26/06/2011			Taxi	Trasporto	10,50	
28/06/2011			Leonardo express	Trasporto	14,00	
			Atam rc	parcheggio	1,00	

			Taxi	Trasporto	75,00	manca la data in tutte le ricevute
			Parking roma	Parcheggio	36,00	
11/07/2011			Amc cz	Parcheggio	1,50	
04/07/2011			Atam rc	Parcheggio	0,50	
22/08/2011			Atam rc	Parcheggio	0,50	
29/08/2011			Atam rc	Parcheggio	0,50	
15/09/2011		63	Sestito giovanni noleggi ciro' bus	Trasporti	900,00	
19/09/2011		18	Nucera viaggi srl	Trasporti	600,00	
10/10/2011		19	Blue line service srl	Trasporti	440,00	
09/09/2011			Autostrade per l'italia	Pedaggio	14,60	
09/09/2011			Autostrade per l'italia	Pedaggio	2,00	
09/09/2011			Autostrade per l'italia	Pedaggio	2,00	
12/09/2011			Autostrade per l'italia	Pedaggio	2,00	
12/09/2011			Autostrade per l'italia	Pedaggio	2,00	
11/09/2011			Autostrade per l'italia	Pedaggio	14,60	
08/09/2011			Autostrade per l'italia	Pedaggio	24,10	
09/09/2011			Taxi	Trasporto	11,00	
26/09/2011			Atam rc	Parcheggio	0,50	
02/11/2011			Taxi - roma	Trasporto	50,00	
14/11/2011			Atam reggio calabria	Sosta	1,00	
16/11/2011			Atam reggio calabria	Sosta	0,50	
21/11/2011	7259		Aeroporto s.anna crotone	Parcheggio	1,00	
21/11/2011	84		Parking service catanzaro	Parcheggio	5,00	
			Atam reggio calabria	Sosta	6,00	
02/12/2011			Atam rc	Parcheggio	0,50	
02/12/2011			Atam rc	Parcheggio	2,00	
02/12/2011	136		City park service srl mi	Parcheggio	3,50	
11/12/2011			Sacal lamezia	Parcheggio	29,00	
14/12/2011			Atam rc	Parcheggio	0,50	
15/12/2011			Atam rc	Parcheggio	0,50	
16/12/2011			Amc cz	Parcheggio	2,60	
19/12/2011			Atam rc	Parcheggio	0,50	
20/12/2011			Atam rc	Parcheggio	0,50	
29/12/2011			Roll price2	Parcheggio	0,50	
08/09/2011			parking ludovist roma	parcheggio	20,20	
10/11/2011			ATAM RC	SOSTA	0,50	

12/11/2011		ATAM RC	SOSTA	2,00	
15/11/2011		ATAM RC	SOSTA	0,50	
04/11/2011		ATAM RC	SOSTA	0,50	
07/11/2011		ATAM RC	SOSTA	0,50	
Totale.....				€.4.220,00	

Degni di particolare nota, tra decine di spese per soste in parcheggi a pagamento e pedaggi, appaiono ad esempio le spese sostenute (€ 1.800 per noleggio bus) in occasione dell'incontro del gruppo regionale giovanile casini cesa 26/27/ giugno: trattasi con chiarezza di iniziativa squisitamente politica fatta gravare sulle casse regionali illecitamente, sfruttando la presunta non facile distinguibilità tra attività politiche ed attività del gruppo in senso stretto. Laddove queste ultime vanno ad identificarsi in tutto ciò che ha a che fare con le funzioni assegnate ai gruppi in Consiglio regionale nell'ambito del processo legislativo e nell'adozione degli altri atti regionali, mentre tutto ciò che è promozione politica e propaganda – ad esempio tra i giovani – è materia esclusivamente attinente alle attività di partito e le relative spese devono essere sostenute esclusivamente a carico delle casse del partito (sostenute da donazioni private, rimborsi elettorali e quant'altro).

La spesa di € 900,00 è relativa al noleggio del bus per Chianciano per i giorni 10 e 11 settembre e quella di € 600,00, viceversa, è relativa ad un viaggio da Reggio Calabria a Germaneto (CZ) e ritorno che non risulta avere alcuna attinenza con le attività istituzionali del Gruppo.

- Carburanti

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
29/04/2011			lp stazione di servizio kr	Carburante	80,00	
27/04/2011			lp stazione di servizio kr	Carburante	70,00	
21/04/2011			lp stazione di servizio kr	Carburante	80,00	
06/04/2011			Agip stazione di servizio kr	Carburante	50,00	
23/05/2011			lp crotone	Carburante	80,00	
26/05/2011			lp crotone	Carburante	80,00	
11/05/2001			lp crotone	Carburante	60,00	
06/05/2011			Aemme petroli - cz	Carburante	30,00	
24/05/2011			Zeta gas q8 crotone	Carburante	45,60	benzina e gas
07/06/2011			lp kr	Carburante	80,00	
17/06/2011			lp kr	Carburante	30,00	
20/06/2011			lp kr	Carburante	81,00	
29/06/2011			lp kr	Carburante	75,00	
31/07/2011			lp kr	Carburante	5,00	
11/07/2011			lp kr	Carburante	5,00	ore 00,16
12/07/2011			lp kr	Carburante	80,00	
28/07/2011			lp kr	Carburante	30,00	
19/07/2011			lp kr	Carburante	40,00	
01/08/2011			Agip melito p.s.	Carburante	50,00	

01/08/2011		lp kr	Carburante	77,00	
08/08/2011		Agip melito p.s.	Carburante	50,00	
08/08/2011		Esso kr	Carburante	20,00	
08/08/2011		lp kr	Carburante	30,00	
09/08/2011		Agip rosarno ovest	Carburante	10,00	
10/08/2011		lp kr	Carburante	50,00	
13/08/2011		lp kr	Carburante	10,00	
14/08/2011		lp kr	Carburante	20,00	
16/08/2011		Agip melito p.s.	Carburante	50,00	
17/08/2011		lp kr	Carburante	30,00	
18/08/2011		Esso kr	Carburante	20,00	
22/08/2011		Agip melito p.s.	Carburante	50,00	
23/08/2011		Tamoil sersale	Carburante	55,00	
23/08/2011		Esso kr	Carburante	20,00	
24/08/2011		Agip kr	Carburante	50,00	
29/08/2011		Esso kr	Carburante	77,00	
30/08/2011		Tamoil sersale	Carburante	55,00	
13/09/2011		lp kr	Carburante	20,00	
09/09/2011		lp kr	Carburante	55,00	
19/09/2011		Esso kr	Carburante	45,00	
02/09/2011		lp kr	Carburante	10,00	solo transazione
05/09/2011		Tamoil sersale cz	Carburante	55,00	
14/09/2011		lp kr	Carburante	60,00	
05/09/2011		Q8 kr	Carburante	62,00	39,00 benzina verde; 23,00 gas auto
16/09/2011		Tamoil sersale cz	Carburante	56,00	
		Esso kr	Carburante	71,00	manca la data nel buono
06/09/2011		Agip cz	Carburante	20,00	
13/09/2011		Agip cz	Carburante	10,00	
06/09/2011		Erg rc	Carburante	10,00	
13/09/2011		Esso rc	Carburante	10,00	
06/09/2011		Eni villa s. G.	Carburante	20,00	
26/09/2011		Agip cz	Carburante	60,00	
23/09/2011		Tamoil sersale cz	Carburante	52,00	
26/09/2011		Eni kr	Carburante	10,00	
23/09/2011		Autosole napitina sas	Carburante	20,00	
30/09/2011		lp kr	Carburante	20,00	
30/09/2011		Rosarno autogrill ovest	Carburante	10,00	
22/09/2011		Agip villa san giovanni	Carburante	20,00	
23/09/2011		Tamoil cs	Carburante	10,00	
08/09/2011	1345329	Esso cs	Carburante	92,00	
02/10/2011		lp kr	Carburante	10,00	

03/10/2011		Tamoil sersale cz	Carburante	54,00	
04/10/2011		lp kr	Carburante	20,00	
04/10/2011		Q8 kr	Carburante	25,00	
06/10/2011		Q8 kr	Carburante	23,50	
07/10/2011		lp kr	Carburante	30,00	
07/10/2011		Tamoil sersale cz	Carburante	52,00	
12/10/2011		Esso kr	Carburante	30,00	
13/10/2011		Q8 kr	Carburante	35,00	10,00 € verde e 25,00 € gas auto
14/10/2011		Tamoil sersale cz	Carburante	55,00	
14/10/2011		lp kr	Carburante	70,00	
14/10/2011		Eni villa s g.	Carburante	20,00	
17/10/2011		Agip ^{rosarno} overst	Carburante	10,00	
17/10/2011		Eni kr	Carburante	20,00	
19/10/2011		lp kr	Carburante	20,00	
21/10/2011		Esso cs	Carburante	20,00	
24/10/2011		Agip simeri crichi	Carburante	10,00	
24/10/2011		Eni rc	Carburante	10,00	
27/10/2011		lp kr	Carburante	46,00	
29/10/2011	6105	Esso san giovanni in fiore cs	Carburante	90,00	
28/10/2011		lp crotone	Carburante	70,00	
03/11/2011		Pa.lu. Petroli srl	Carburante	10,00	
03/11/2011		Tamoil - sersale	Carburante	41,00	
04/11/2011		Esso di crotone	Carburante	77,00	
07/11/2011		lp crotone	Carburante	62,00	
08/11/2011		lp crotone	Carburante	50,00	
08/11/2011		Tamoil - sersale	Carburante	31,00	
10/11/2011		Api reggio calabria	Carburante	31,00	
11/11/2011		lp crotone	Carburante	26,00	
18/11/2011		Q8 crotone	Carburante	10,00	
19/11/2011		Q8 crotone	Carburante	60,00	
22/11/2011		lp crotone	Carburante	68,00	
25/11/2011		Tamoil - sersale	Carburante	55,00	
29/11/2011		Esso di crotone	Carburante	45,00	
30/11/2011		Q8 crotone	Carburante	60,00	
30/11/2011		Esso di crotone	Carburante	30,00	
26/10/2011		lp kr	Carburante	40,00	
02/11/2011		Esso kr	Carburante	20,00	
01/12/2011		Tamoil sersale cz	Carburante	57,00	
01/12/2011		lp kr	Carburante	77,00	
02/12/2011		Esso kr	Carburante	20,00	
02/12/2011		Q8 kr	Carburante	60,00	
05/12/2011		Esso kr	Carburante	40,00	
06/12/2011		Tamoil cs	Carburante	10,00	

06/12/2011		Total erg botricello	Carburante	20,00	
07/12/2011		Q8 kr	Carburante	20,00	
07/12/2011		Tamoil sersale cz	Carburante	62,00	
10/12/2011		Agip rende	Carburante	20,00	
10/12/2011		Agip pizzo	Carburante	20,00	
10/12/2011	2	Tamoil rogliano ovest	Carburante	10,00	
14/12/2011		Ip kr	Carburante	81,00	
15/12/2011		Q8 kr	Carburante	20,00	
19/12/2011		Ip kr	Carburante	52,00	
19/12/2011		Esso kr	Carburante	20,00	
19/12/2011		Esso kr	Carburante	10,00	
20/12/2011		Ip kr	Carburante	60,00	
20/12/2011		Erg kr	Carburante	20,00	
22/12/2011		Q8 kr	Carburante	20,00	
23/12/2011		Agip lamezia	Carburante	105,00	
23/12/2011		Ip kr	Carburante	50,00	
23/12/2011		Ip kr	Carburante	64,00	
23/12/2011		Tamoil sersale cz	Carburante	55,00	
27/12/2011		Tamoil sersale cz	Carburante	52,00	
28/12/2011		Q8 kr	Carburante	20,00	
30/12/2011		Esso rc	Carburante	10,00	
31/12/2011		Q8 kr	Carburante	50,00	
		Esso kr	Carburante	85,00	
		Illegibile	Carburante	30,00	non si evince altro
			Carburante	10,00	
		Esso kr	Carburante	75,00	
09/09/2011		agip roma	carburante	43,00	
25/06/2011		ip scerra	carburante	5,00	
23/07/2011		ip scerra	carburante	5,00	
04/07/2011		ip scerra	carburante	20,00	
Totale.....				€.5.338,10	

Pertanto, all'esito dell'analisi della documentazione di spesa acquisita è emerso che il DATTOLO ha sostenuto costi per beni e servizi non coerenti per complessivi €.37.693,53.

Dall'analisi della documentazione acquisita, eccezion fatta per un assegno bancario emesso dal DATTOLO Alfonso all'ordine del TRIPODI Pasquale Maria, in pagamento di una incontro istituzionale (10 maggio 2011 - €.1.850,00 presso la sala ricevimenti Pitasi di Reggio Calabria), non sono stati individuati attestazioni di pagamenti erogati in favore degli altri consiglieri regionali.

Tuttavia si è accertato che il DATTOLO ha erogato rimborsi in favore del consigliere GALLO e del predetto RASO Giovanni

5.1.2) Le spese di GALLO Gianluca

GALLO Gianluca,³⁷ consigliere regionale, nonché Presidente della IV Commissione "Assetto ed Utilizzazione del Territorio". Costui ha trasmesso diversi documenti di spesa al DATTOLO, il quale ha contabilizzato come spese relative alla sua gestione anche quelle sostenute dal GALLO nei primi due mesi dell'anno, sotto la gestione TRIPODI.

Le spese complessivamente documentate dal GALLO Gianluca ammontano ad €.18.167,53, di cui, come si evince dal prospetto riepilogativo prodotto dal consigliere in parola, €.1.623,70 rientranti nel periodo TRIPODI Pasquale Maria (gennaio – febbraio) ed €.16.543,83, riconducibili ai rimanenti mesi del 2011, e pertanto, rientranti nella gestione DATTOLO.

Di seguito verranno viceversa elencate solo le spese non conferenti.

In particolare si rilevano:

- Carburanti

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
01/11/2011			CARBURANTI MINARDI SAS	CARBURANTE	15,00
Totale.....					€.15,00

- Consumazioni Occasionali

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
03/11/2011	128		CAFE' PILAR	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	3,50
25/10/2011	320		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,90
26/10/2011	17		PIANA SERVICE SNC	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	15,00
03/11/2011	222		BAR MITOS CZ	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,80
14/10/2011	171		CAFFE DEL TEATRO CZ	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	11,80
18/10/2011			CAPANI BAR CASTROVILLARI	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	3,50
17/10/2011	657		SERVAIR CHEF LAMEZIA TERME	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	4,10
21/09/2011	50		BARRIO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	4,50
09/10/2011	87		CAFFETTERIA CASTROVILLARI	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	3,00
21/09/2011	320		BAR AMALFI CZ	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	8,30
01/10/2011	489		ANGELO AZZURRO SNC	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	9,00
05/03/2011	270		GESTI SRL CZ	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,50

³⁷ nato a Roma il 22.11.1968 e residente in Cassano allo Jonio (CS), via Madonna delle Grazie snc.

28/05/2011	35		LA CREPERIA BAR	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	3,60
	44		ALTIPI SRL SAN LUCIDO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,50
24/04/2011	34		MANHATTAN CAFE' CASSANO ALLO JONIO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	16,50
			BAR CASTROVILLARI	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	32,00
	325		BAR AMALFI CZ	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	16,20
21/10/2011	33		ZUPO BAR	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	3,60
	124		AUTOGRILL EUFEMIA S.	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	4,70
02/06/2011	27		BAR MARIO SAS	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	4,50
02/06/2011	28		BAR MARIO SAS	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	3,00
02/05/2011	292		GESTI SRL CZ	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	3,80
				CONSUMAZIONE OCCASIONALE	10,00
12/05/2011	125		CAFE' PILAR	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	6,10
	636		NIRVANA SERVICE	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	16,00
09/05/2011			BAR 5 GRADINI SRL	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	6,10
01/07/2011	7		BIANCONERO BAR	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	4,80
23/06/2011	16		BAR SCORPION CS	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	4,20
			BAR MARIO SAS	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	8,60
28/07/2011	712		AUTOGRILL VILLA GIOVANNI S.	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,30
03/08/2011	67		BAR MARIO SAS	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	7,50
28/06/2011	23		BAR SCORPION CS	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	6,60
18/07/2011	232		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,40
19/07/2011	146		AMEDEO CAFE'	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	7,00
23/03/2011	148		CAFE' PILAR	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	7,50
19/04/2011	130		BAR VENEZUELA CASTROVILLARI	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	3,70
18/04/2011	59		CAFFETTERIA ROTA MARIO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,60
	69		AMEDEO CAFE'	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,80
13/06/2011	26		PIANA SERVICE SNC	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	7,50

17/03/2011	11		MANHATTAN CAFE' CASSANO ALLO JONIO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,40
07/04/2011			RISTORAZIONE CRUCITTI RC	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	3,00
20/04/2011	16		FRISINA CORIGLIANO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	4,00
07/06/2011	90		AMEDEO CAFE'	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	5,50
03/05/2011	144		CAFFETTERIA COSENZA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	30,50
	49		LA PIANA SERVICE	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	10,00
	74		PERICA CAFFE'	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,40
23/04/2011	69		CAFFETTERIA DEL CORSO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	29,50
05/04/2011	35		LA PIANA SERVICE	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	15,00
01/04/2011	280		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,60
30/03/2011	1		SUD CARBURANTI SAS	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	9,00
			SUD CARBURANTI SAS	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	10,00
24/05/2011	27		BAR CENTRALE	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	9,40
	281		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,20
04/04/2011	185		BAR VENTIMIGLIA RENDE	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	8,30
07/09/2011	334		BAR MARINA SRL CZ	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,50
19/08/2011	388		BAR MARIO SAS	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	4,00
03/05/2011	145		CAFFETTERIA PALAZZO DELLA PROVINCIA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	5,50
08/08/2011	127		OBIETTIVO EUROPA COOP	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	3,00
11/05/2011			CAFE' PILAR	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	4,00
07/09/2011	332		BAR MARINA SRL CZ	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	5,80
12/05/2011	165		IL CREMINO CZ	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	3,00
19/09/2011	20		AUTOGRILL VILLA S. GIOVANNI	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	14,50
	5		IL FOCOLAIO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	7,50
18/11/2011	7		AUTOGRILL VILLA S. GIOVANNI	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	3,10
11/12/2011	3		MIVI SRL ALTOMONTE	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	12,00

08/12/2011	90		CAFFETTERIA DEL CORSO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	6,00
18/11/2011	3		AUTOGRILL VILLA S. GIOVANNI	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	17,40
18/11/2011	298		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,40
Totale.....					€.492,50

- Pasto Personale (in sede/fuori sede)

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
09/09/2011			HOTEL ROSATI CHIUSI (SI)	PASTO PERSONALE	113,00	2 COPERTI
22/10/2011			MILF RISTORAZIONE	PASTO PERSONALE	70,00	2 COPERTI
08/10/2011			MARE CHIARO RISTORANTE	PASTO PERSONALE	95,00	2 COPERTI
27/03/2011	1687		TAVERNA DELLO SPUNTINO ROMA	PASTO PERSONALE	134,00	2 COPERTI
01/05/2011			KAMASTRA DEGUSTAZIONE CS	PASTO PERSONALE	40,00	2 COPERTI
11/07/2011	266		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO PERSONALE	7,20	
14/05/2011			NICOLETTI RISTORAZIONE	PASTO PERSONALE	35,20	
01/04/2011			LE MIMOSE RISTORANTE	PASTO PERSONALE	22,50	
29/03/2011	509		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO PERSONALE	2,80	
21/04/2011			RISTORANTE LA LOCANDA DI ALIA	PASTO PERSONALE	200,00	
30/08/2011			NICOLETTI RISTORAZIONE SNC	PASTO PERSONALE	34,50	
18/05/2011			L'ANTICO BORGIO KR	PASTO PERSONALE	58,00	
25/05/2011			RISTORANTE LA LOCANDA DI ALIA	PASTO PERSONALE	120,00	
09/05/2011			RISTORANTE LA LOCANDA DI ALIA	PASTO PERSONALE	200,00	
22/11/2011			RISTORANTE LA LOCANDA DI ALIA	PASTO PERSONALE	130,00	
30/03/2011			RISTORANTE LA LOCANDA DI ALIA	PASTO PERSONALE	176,00	
18/11/2011	284		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO PERSONALE	14,00	

25/11/2011	2		PIZZERIA DEL PARCO	PASTO PERSONALE	60,00	
18/11/2011	430		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO PERSONALE	14,00	
20/11/2011	29		FRATELLI LA BUFALA CORIGLIANO	PASTO PERSONALE	18,50	
Totale.....					€.1.544,70	

In totale, quindi, l'ammontare delle spese non conferenti è risultato essere pari ad €.2.052,20.

Tra gli atti acquisiti si è rinvenuto un appunto manoscritto, apposto in calce alla nota di trasmissione dei documenti di spesa inoltrata dal GALLO, recante la seguente scritta:

"Rimborsati €.12.746,53 – Le ricevute con scritta non rimborsabile, non sono oggetto di rimborso".

Tale dicitura è stata rinvenuta sul frontespizio della cartellina denominata "Gallo", custodita dal DATTOLO e consegnata alla PG.

Tra la documentazione di spesa allegata a tale nota di trasmissione sono state rinvenute alcune pezze d'appoggio recanti la scritta "non rimborsabile".

Dall'analisi del conto del Gruppo UDC è emerso che il GALLO non ha ricevuto rimborsi mediante bonifici o altri strumenti di pagamento tracciabili, pertanto deve ritenersi che il suddetto rimborso sia avvenuto in contanti, prelevati dal DATTOLO.

Tale somma è stata decurtata da quella totale relativa ai prelievi per contanti effettuati dal DATTOLO.

In ogni caso la stessa appare inferiore a quella delle spese documentate dal GALLO, pertanto costui non ha ricevuto rimborso per le spese non conferenti documentate.

5.1.3) Le spese di TREMATERRA Michele

Sulla base della documentazione acquisita presso il gruppo in esame, veniva rilevata esclusivamente la seguente spesa riconducibile allo stesso, della quale si è già detto.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
30/03/2011		399	Ashley hotel lamezia t.	Soggiorno colazione	765,50	Trematerra gino e michele.casini, siciliano, betocchi

La predetta è afferente un soggiorno in Lamezia terme (CZ) in occasione della visita del presidente dell'U.D.C. Perferdinando CASINI.

Va detto che il TREMATERRA risulta risiedere in Acri (CS), pertanto molte delle spese elencate trattando della posizione del DATTOLO appaiono probabilmente a lui riconducibili.

Tuttavia, da un lato, in sede di interrogatorio, né in seguito (pur avendo anch'egli fatto riserva contribuire a ricostruire le occasioni nelle quali le diverse spese sono state sostenute), il DATTOLO non ha attribuito al TREMATERRA la titolarità delle stesse; dall'altro lato, in ogni caso, è pacifico per quanto illustrato in premessa che il DATTOLO risponda a titolo di concorso con tutti gli altri consiglieri che abbiano effettuato spese non conferenti ottenendo i relativi rimborsi.

Peraltro, va rilevato che non sono stati individuati rimborsi erogati in favore del TREMATERRA Michele, quantomeno effettuati in maniera tracciabile.

5.1.3) Le spese del collaboratore RASO Antonio

RASO Giovanni Antonio³⁸ non risulta rivestire alcun incarico professionale o politico nell'ambito del gruppo consiliare in argomento. Come da interrogazioni presso le banche dati Anagrafe Tributaria in uso alla PG, risulta aver percepito redditi, nel corso del 2011, dal Consiglio Regionale della Calabria e dal Comune di Lamezia Terme (CZ).

Tuttavia, lo stesso risulta anche aver ottenuto rimborsi per un soggiorno in Chianciano Terme (SI), come di seguito analizzato.

In particolare si rilevano (trattasi di spese già elencate trattando della posizione del DATTOLO):

11/09/2011	295		Albergo martini chianciano	Soggiorno	420,00	soggiorno di due giorni per raso giovani + 1
11/09/2011			Albergo "la rosetta" - chianciano terme	Soggiorno	320,00	soggiorno di raso giovani e famiglia
Totale.....					€.740,00	

Nel 2011, inoltre, si accertava l'esistenza di un rimborso in favore del RASO effettuato con un assegno di € 2.582,00.

5.2) L'analisi della contabilità del gruppo per il 2012

DATTOLO Alfonso, in qualità di capogruppo dal 28.03.2013, trasmetteva all'Ufficio di Presidenza del Consiglio Regionale della Calabria, che la annotava al nr.14987 del 28.03.2013 di protocollo, il "Bilancio" del gruppo consiliare.

Il documento che si differenzia nella forma, ma non nella sostanza (voci di spesa) dai prospetti utilizzati dalle altri componenti regionali e consente di ricavare i seguenti dati:

ENTRATE:

Contributo lordo erogato	€.499.249,98
--------------------------	--------------

USCITE:

Detrazione ex Legge 15/08	€.271.485,50
Spese di cancelleria	€.1.795,91
Spese tipografiche e pubblicità	€.11.087,51
Convegni e manifestazioni	€.19.358,72
Fitto/Utenze	€.11.598,43
Spese logistiche (Affitto sale, attrezzatura e altri servizi logistici ausiliari)	€.8.902,20
Spese acquisto attrezzature, dotazioni informatiche e di ufficio	€.666,00
Rappresentanza	€.11.895,67
Francobolli e spedizioni	€.116,20
Spese telefoniche e di trasmissione dati	€.2.654,32

³⁸ nato a Sambiase (CZ) il 29.06.1958 e residente in Lamezia Terme (CZ), località Savutano.

Quotidiani e riviste	€.3.842,20
Bancarie/tenuta conto	€.338,68
Collaborazioni/Consulenze	€.62.639,50
Trasmissioni emittenti private	€.200,01
Spese per attività promozionali	€.18.817,14
Spese varie documentate	€.54.551,77

RIEPILOGO:

Entrate	€.499.249,98
Uscite	€.479.949,76
Residuo attivo al 31.12.2012	€.19.300,22

Al 01/01/2012 il gruppo UDC sulla base dei dati riportati in "bilancio", decurtando le detrazioni ex L.R. 15/08 pari a €.271.485,50, aveva una disponibilità complessiva netta per €. 227.764,48.

Le "Uscite" riportate considerano come tali anche le "Detrazioni" effettuate a monte dal Consiglio Regionale ai sensi della L.R. 15/2008 per €. 271.485,50.

Le "Uscite Nette", ovvero le spese sostenute direttamente dal gruppo sono risultate essere pari a €. 198.146,28, quale sommatoria dei documenti catalogati dalla PG. Viceversa, il DATTOLO in sede di nota riepilogativa attestava uscite complessive al netto della detrazione ex L.R.15/2008 per €. 207.764,48, comunicando, conseguentemente, nella rendicontazione della contabilità del gruppo successivamente inoltrata al Consiglio Regionale con nota 14987 del 28/03/2013 di protocollo, maggiori spese per €.9.618,20.

In proposito va detto che, eccezion fatta per il consigliere GALLO Gianluca ed il "collaboratore" RASO Giovanni Antonio, tutta la documentazione prodotta dal DATTOLO è stata a lui imputata, atteso che in atti non sono stati rinvenuti riferimenti di alcun tipo ad una diversa riconducibilità delle spese. Peraltro, secondo l'impostazione seguita da questo Ufficio, il DATTOLO risponde comunque a titolo di concorso.

La giacenza *cassa e banca* rendicontata in riepilogo, pari a €. 19.300,22, anche con riferimento a tale annualità non corrisponde con quella rilevata nell'estratto di conto corrente bancario che invece è pari ad € 56.508,30.

Sul punto si richiamano le considerazioni già svolte per l'annualità 2011, che appaiono replicabili anche rispetto al 2012: in sostanza il DATTOLO, ricorrendo a pezze d'appoggio fittizie (perché attinenti a spese sostenute in contesti non riconducibili all'attività istituzionale ovvero perché sostenute da terze persone e poi raccolte dal DATTOLO), si costituiva un vero e proprio fondo nero da spendere a suo piacimento e senza alcun vincolo di inerenza.

Il gruppo consiliare Unione di Centro nel periodo in esame disponeva del conto corrente bancario nr. 2562/1000/3420, presso il BANCO DI NAPOLI, Agenzia di Crotone.

L'analisi delle movimentazioni in conto corrente dal 01/01/2012 al 31/12/2012 consentiva di rilevare un saldo attivo pari a €. 56.508,30.

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	DARE	AVERE
04.04.2012	04.04.2012	Bonifico n. 092234047265849 Disposto da: CONSIGLIO REGIONALE DELLA		20.945,80
26.04.2012	26.04.2012	Bonifico n. 092234048348912 Disposto da: CONSIGLIO REGIONALE DELLA		21.345,17
05.06.2012	05.06.2012	Bonifico n. 092234050420128 Disposto da:		21.251,50

		CONSIGLIO REGIONALE DELLA	
07.02.2012	07.02.2012	Bonifico n. 092234044194927 Disposto da: CONSIGLIO REGIONALE DELLA	15.912,63
07.03.2012	07.03.2012	Bonifico n. 092234045755832 Disposto da: CONSIGLIO REGIONALE DELLA	18.516,80
03.10.2012	03.10.2012	Bonifico n. 092234056740700 Disposto da: CONSIGLIO REGIONALE DELLA	14.425,66
06.11.2012	06.11.2012	Bonifico n. 092234058470045 Disposto da: CONSIGLIO REGIONALE DELLA	33.321,40
03.12.2012	03.12.2012	Bonifico n. 092234059951138 Disposto da: CONSIGLIO REGIONALE DELLA	17.887,00
27.12.2012	27.12.2012	Bonifico n. 092234061647856 Disposto da: CONSIGLIO REGIONALE DELLA	8.473,87
05.07.2012	05.07.2012	Bonifico n. 092234052132467 Disposto da: CONSIGLIO REGIONALE DELLA	18.015,33
01.08.2012	01.08.2012	Bonifico n. 092234053678716 Disposto da: CONSIGLIO REGIONALE DELLA	18.506,66
05.09.2012	05.09.2012	Bonifico n. 092234055250491 Disposto da: CONSIGLIO REGIONALE DELLA	19.162,66
Totali.....			227.764,48

Tale conto risulta essere alimentato nel periodo in esame *esclusivamente* accrediti della regione, pertanto dall'analisi delle movimentazioni dello stesso in uscita è possibile ricostruire le linee di pagamento effettuate dal DATTOLO (sia con riferimento all'impiego di mezzi di pagamento tracciabili, che con riferimento ai prelievi di contanti).

Per l'anno 2012 le movimentazioni finanziarie che hanno interessato in accredito e in addebito il conto corrente in questione (rappresentate nella tabella che segue), permettono di rilevare prelevamenti contanti per un ammontare di € 56.900,00, non altrimenti riscontrabili nella rendicontazione fatta dal DATTOLO alla Regione:

MODALITÀ DI MOVIMENTAZIONE	IMPORTO
Addebito saldo e/c carta di credito	€ 22.789,80
Assegni	€ 19.751,88
Bonifici	€ 124.204,80
Pagamenti POS	€ 352,12
Prelevamenti	€ 56.900,00
Totali.....	223.998,60

DATTOLO, quindi, nonostante abbia certificato in rendicontazione contabile consegnata al Consiglio Regionale uscite per € 207.764,48, ha effettivamente documentato spese per € 198.146,28 con una mancata documentazione di maggiori spese per € 9.618,20.

Inoltre, l'analisi del conto corrente bancario per il periodo in esame consentiva di riscontrare uscite, valutabili come dato certo, per € 223.998,60 (nelle quali vanno considerati anche i prelievi di contanti, allo sportello od al bancomat, che appaiono giustificati solo laddove siano stati volti ad effettuare appunto pagamenti in contanti di beni o servizi ovvero rimborsi ai singoli consiglieri).

Quindi le cifre relative alle spese dichiarate, a quelle documentate ed a quelle effettivamente sostenute sono differenti.

Ciò è possibile perché nella corrispondenza con il Consiglio Regionale DATTOLO non fa menzione di alcuna giacenza attiva all'01/01/2012, omettendo nuovamente di rendicontare il dato rilevato al 31/12/2011 (€ 56.371,08 – Conto corrente).

Valorizzando il dato certo fornito dall'esame del conto corrente si desume che il capogruppo DATTOLO, pur dimostrando documentalmente costi per € 198.146,28, ha difatto sostenuto uscite per €. 223.998,60, sostenendo conseguentemente pagamenti maggiori rispetto al documentato di € 25.852,32.

Tale circostanza era finanziariamente possibile, sia considerando le entrate versate dal Consiglio Regionale, sia considerando l'effettiva giacenza in conto corrente all'01/01/2012 di cui già si è detto.

Analizzando i pagamenti effettuati dal DATTOLO mediante modalità "tracciabili" (carta di credito, bonifico, assegno bancario, POS) per come sopra rappresentato ne deriva un totale pari ad € 167.098,60.

Pertanto, volendo considerare valido il dato delle spese documentate pari ad €198.146,28, rimane un'alternativa: o il DATTOLO ha prodotto documenti relativi a spese mai saldate (piuttosto improbabile trattandosi di scontrini e ricevute), ovvero ha effettuato pagamenti in contanti. Il tutto per un totale di € 31.047,68.

Tale importo, può essere ampiamente coperto ricorrendo a quota parte dei prelevamenti in contanti effettuati nell'annualità in parola (€ 56.900,00). Di conseguenza, sottraendo alla somma di € 56.900,00 la quota mancante di €. 31.047,68, necessaria per coprire i pagamenti mancanti (presumendo siano stati effettuati in contanti), si deduce che la somma di € 25.852,32 è riconducibile a prelevamenti non giustificati.

Infine, quale prova dell'assoluta inattendibilità della contabilità dichiarata dal DATTOLO, va sottolineato che costui all'esito di tutte le suddette transazioni monetarie e contabili, riusciva comunque a chiudere l'annualità con una giacenza al 31.12.2012 pari ad € 56.508,30.

5.2.1) Le spese di DATTOLO Alfonso

- Consumazioni Occasionali

Data	Nr. Scon-ricev.	Nr. Fattura	Azienda fornitrice	Descrizione del bene	Importo	Note
18/01/2012	16		Simpatia CRAI Crotone	consumazione occasionale	2,45	
22/01/2012	28		Bar Lago Arvo Loricca	consumazione occasionale	12,00	
12/01/2012	12		Ditta Toma G.ppe	consumazione occasionale	8,00	
21/01/2012			Bar Lago Arvo Loricca	consumazione occasionale	9,00	
24/01/2012	311		Caffè Italia KR	consumazione occasionale	18,20	
09/01/2012	240		Ristor Agip Rosarno Ovest	consumazione occasionale	13,00	
12/01/2012			Ristorazione Crucitti carmelo RC	consumazione occasionale	2,40	
17/01/2012	41		Pizzeria Romana Crotone	consumazione occasionale	5,20	
10/01/2012	39		Pizzeria Romana Crotone	consumazione occasionale	5,20	
19/01/2012	243		Caffè Italia KR	consumazione occasionale	3,20	
18/01/2012	223		Bar	consumazione occasionale	4,00	
14/01/2012	118		F.lli Mesoraca KR	consumazione occasionale	2,00	
26/01/2012		112	Elledi Caffè distributori	consumazione occasionale	36,40	
19/01/2012		76	Elledi Caffè distributori	consumazione occasionale	35,00	
03/01/2012		4	Elledi Caffè distributori	consumazione occasionale	35,00	
30/01/2012		123	Elledi Caffè distributori	consumazione occasionale	35,00	
10/01/2012	17		Bar Serra crotone	consumazione occasionale	2,10	
11/01/2012			Bar Sport botricello (CZ)	consumazione occasionale		indecifrabile il tutto
11/01/2012	235		Bar Sport botricello (CZ)	consumazione occasionale	2,60	
16/01/2012	271		Ristorazione Crucitti carmelo RC	consumazione occasionale	3,50	

31/01/2012	331		Bar Crotone	consumazione occasionale	2,40	
13/01/2012	187		Caffè Italia KR	consumazione occasionale	8,00	
30/01/2012	41		Agip Cafè di Simeri Crichi CZ	consumazione occasionale	0,80	
			Bar	consumazione occasionale	8,00	Illegibili vari dati
	20		Bar	consumazione occasionale	3,90	
28/01/2012	45		Simpatia CRAI Crotone	consumazione occasionale	5,00	
28/01/2012			Avergel Srl	consumazione occasionale	1,60	
26/01/2012	106		Agip Cafè di Simeri Crichi CZ	consumazione occasionale	6,50	
30/01/2012	457		Ristorazione Crucitti carmelo RC	consumazione occasionale	2,40	
31/01/2012	231		Ristorazione Crucitti carmelo RC	consumazione occasionale	3,20	
16/01/2012	415		Ristorazione Crucitti carmelo RC	consumazione occasionale	0,70	
	176		Ristorazione Crucitti carmelo RC	consumazione occasionale	2,40	
16/01/2012			Ristorazione Crucitti carmelo RC	consumazione occasionale	1,70	
12/01/2012	204		Ristorazione Crucitti carmelo RC	consumazione occasionale	0,70	
12/01/2012	91		Ristorazione Crucitti carmelo RC	consumazione occasionale	0,60	
12/01/2012	88		Ristorazione Crucitti carmelo RC	consumazione occasionale	0,80	
18/01/2012	251		Ristorazione Crucitti carmelo RC	consumazione occasionale	0,70	
18/01/2012	227		Ristorazione Crucitti carmelo RC	consumazione occasionale	0,70	
18/01/2012	233		Ristorazione Crucitti carmelo RC	consumazione occasionale	1,80	
03/01/2012	62		Sava Metropolis Snc CS	consumazione occasionale	1,50	
04/01/2012	73		Pizzeria Romana Crotone	consumazione occasionale	12,00	
02/01/2012	56		bar Poker RC	consumazione occasionale	16,00	
02/01/2012			bar Pino Gizzeria Lido (CZ)	consumazione occasionale	4,80	
02/01/2012			American Bar Lamezia T.	consumazione occasionale	1,40	
02/01/2012	334		Bar Gamita Lamezia T.	consumazione occasionale	3,00	
02/01/2012	376		Bar Gamita Lamezia T.	consumazione occasionale	2,00	
02/01/2012	171		Station Bar Lamezia T.	consumazione occasionale	6,40	
02/01/2012	104		Station Bar Lamezia T.	consumazione occasionale	3,50	
23/01/2012	92		Ristorazione Crucitti carmelo RC	consumazione occasionale	2,10	
03/01/2012	218		Bar Shirripa Frutta Srl	consumazione occasionale	0,70	
20/01/2012	85		Falvo Srl bar	consumazione occasionale	1,00	
30/01/2012	174		ve. Car sas Ristor agip	consumazione occasionale	4,10	
01/01/2012	144		American Bar Lamezia T.	consumazione occasionale	1,60	
27/01/2012	57		Viziami	consumazione occasionale	14,00	
08/01/2012	2		Ve Car Sas	consumazione occasionale	10,50	
15/01/2012	64		Chantilly	consumazione occasionale	3,30	
15/01/2012	62		Chantilly	consumazione occasionale	9,00	
	382		Autosole Napitina sas	consumazione occasionale	13,20	

16/01/2012	346	Ristorazione Crucitti carmelo RC	consumazione occasionale	1,50	
30/01/2012	13	La Dolce Vita Caffè	consumazione occasionale	1,40	
21/01/2012	31	Bar Lago Arvo Loricca	consumazione occasionale	3,90	
22/01/2012	79	Pasticceria Morelli	consumazione occasionale	5,10	
29/01/2012	12	Aerhotel Phelipe Lamezia Terme (CZ)	consumazione occasionale	1,60	
30/01/2012	291	Ve Car Sas	consumazione occasionale	4,90	
14/01/2012	102	Viziami srl	consumazione occasionale	5,60	
21/01/2012		Autosole Napitina sas	consumazione occasionale	10,00	
12/01/2012	118	Agip Cafè di Simeri Crichi CZ	consumazione occasionale	6,40	
		Komè Srl crotone	consumazione occasionale	16,50	
17/01/2012	277	Stazione servizio Rosarno Est	consumazione occasionale	1,80	
16/02/2012	223	Elledi Caffè	consumazione occasionale	35,00	
		Sacher	consumazione occasionale	2,80	
15/02/2012	52	Buon Appetito srl	consumazione occasionale	13,00	
29/02/2012	79	Simpatia Crai	consumazione occasionale	5,00	
26/02/2012	303	Bar Moka KR	consumazione occasionale	1,60	
09/02/2012	37	Riv Tabacchi Morace KR	consumazione occasionale	1,00	
08/02/2012	258	Win Bar Lamezia T.	consumazione occasionale	1,80	
28/02/2012	75	Gelateri la Siciliana KR	consumazione occasionale	1,80	cono gelato
29/02/2012	338	caffè Italia KR	consumazione occasionale	12,00	
27/02/2012	23	Caffè Portorico KR	consumazione occasionale	18,00	
25/02/2012	153	Bar Schirripa KR	consumazione occasionale	0,70	
24/02/2012		Smart Music Caffè	consumazione occasionale	2,60	
08/02/2012	215	Sacher	consumazione occasionale	13,00	
07/02/2012	150	Sacher	consumazione occasionale	15,20	
04/02/2012	187	Sacher	consumazione occasionale	20,60	
04/02/2012	334	Agip Rosarno Ovest	consumazione occasionale	2,00	
04/02/2012	133	Agip Cafè Simeri Crichi (CZ)	consumazione occasionale	1,60	
10/02/2012	16	Komè srl	consumazione occasionale	7,00	
08/02/2012	14	Pizzeria Piscitelli KR	consumazione occasionale	3,00	
09/02/2012	677	Bar Moka KR	consumazione occasionale	1,00	
12/02/2012	104	Bar Gerace KR	consumazione occasionale	1,60	
25/02/2012	166	Columbus Srl KR	consumazione occasionale	4,80	
		Pizzeria Romana KR	consumazione occasionale	5,00	
26/02/2012		Bar Solero KR	consumazione occasionale	1,60	
21/02/2012		Pizzeria Romana KR	consumazione occasionale	4,00	
15/02/2012	315	Bar Sport Srl Botricello	consumazione occasionale	3,40	
01/02/2012	238	Bar Overgel RC	consumazione occasionale	3,60	
07/02/2012	161	La Bouvette Srl CZ	consumazione occasionale	0,80	
08/02/2012	173	Beer Corner CZ	consumazione occasionale	1,60	
24/02/2012	330	Samart Music caffè Lamezia	consumazione occasionale	4,00	
28/02/2012	30	Komè srl	consumazione occasionale	15,00	
03/02/2012	280	Agip Rosarno Ovest	consumazione occasionale	5,30	

27/02/2012	103	Alexander Bar KR	consumazione occasionale	3,00	
21/02/2012	30	Bar Lago Arvo Loricca	consumazione occasionale	1,00	
20/02/2012	71	Tiffany's Cafè Botricello (CZ)	consumazione occasionale	1,60	
		Pizzeria Romana KR	consumazione occasionale	2,00	
03/02/2012	332	F.lli Mesoraca KR	consumazione occasionale	3,00	
02/02/2012	130	Arcobaleno KR	consumazione occasionale	4,50	
08/02/2012	112	Bagò Srl KR	consumazione occasionale	14,00	
08/02/2012	21	Bagò Srl KR	consumazione occasionale	13,00	
02/02/2012	14	People Srl.	consumazione occasionale	13,10	Mc Menù
13/02/2012	77	F.lli Augusto Sas CZ	consumazione occasionale	25,00	
03/02/2012	216	Ristorazione Crucitti	consumazione occasionale	2,40	
03/02/2012	214	Ristorazione Crucitti	consumazione occasionale	12,00	
02/02/2012	41	Komè srl	consumazione occasionale	8,00	
02/02/2012	42	Komè srl	consumazione occasionale	8,00	
29/02/2012	38	Komè srl	consumazione occasionale	8,50	
	39	Komè srl	consumazione occasionale	33,00	
29/02/2012	36	Komè srl	consumazione occasionale	8,00	
29/02/2012	37	Komè srl	consumazione occasionale	7,00	
14/02/2012	35	Komè srl	consumazione occasionale	6,50	
14/02/2012	37	Komè srl	consumazione occasionale	8,00	
14/02/2012	41	Komè srl	consumazione occasionale	8,00	
14/02/2012	40	Komè srl	consumazione occasionale	7,00	
14/02/2012	46	Komè srl	consumazione occasionale	1,50	Bibita Lattina
16/02/2012	242	Ristorazione Crucitti	consumazione occasionale	4,00	
13/02/2012	162	Ristorazione Crucitti	consumazione occasionale	6,40	
15/02/2012	230	Ristorazione Crucitti	consumazione occasionale	5,60	
13/02/2012	255	Ristorazione Crucitti	consumazione occasionale	6,40	
15/02/2012	151	Ristorazione Crucitti	consumazione occasionale	0,70	
07/02/2012	82	Pizzeria Lo Zodiaco KR	consumazione occasionale	6,00	
08/02/2012	10	Bagò Srl KR	consumazione occasionale	20,00	
08/02/2012	180	Cafè Noire KR	consumazione occasionale	2,00	
13/02/2012	212	Agip Rosarno Ovest	consumazione occasionale	2,80	
16/02/2012	212	Bar Schirripa KR	consumazione occasionale	2,20	
23/02/2012	65	Pizzeria Romana KR	consumazione occasionale	7,20	
07/02/2012	160	La Bouvette Srl CZ	consumazione occasionale	2,40	
22/02/2012	35	F.lli Augusto Sas CZ	consumazione occasionale	5,50	
15/02/2012	152	Sacher	consumazione occasionale	19,30	
13/02/2012	124	Agip Cafè Simeri Crichi (CZ)	consumazione occasionale	5,40	
08/02/2012	112	Il Forno Botricello (CZ)	consumazione occasionale	15,60	
07/02/2012	31	Chantilly sellia	consumazione occasionale	1,60	
08/02/2012	55	F.lli Augusto Sas CZ	consumazione occasionale	30,00	
06/02/2012	151	Bar Mithos CZ	consumazione occasionale	4,00	
15/02/2012	36	Komè srl	consumazione occasionale	6,50	
15/02/2012	40	Komè srl	consumazione occasionale	8,00	
15/02/2012	17	Komè srl	consumazione occasionale	6,50	

14/02/2012	38		Sacher	consumazione occasionale	21,60	
11/02/2012	17		Pizza Shop KR	consumazione occasionale	8,00	
01/02/2012	299		Ristorazione Crucitti	consumazione occasionale	4,50	
20/02/2012	355		Agip Rosarno Ovest	consumazione occasionale	2,70	
20/02/2012	356		Agip Rosarno Ovest	consumazione occasionale	3,30	
08/02/2012	74		Florida Sas KR	consumazione occasionale	2,40	
08/02/2012	275		Servair Air Chef Lamezia	consumazione occasionale	8,00	
04/02/2012	7		Chery Srl Acri (CS)	consumazione occasionale	14,00	Patatine fritte
18/02/2012	11		La Silana Snc Acri	consumazione occasionale	50,00	Rosticceria
23/2/012	30		Il Grottino ACRI	consumazione occasionale	1,40	
24/02/2012	519		La Piana Service Lamezia	consumazione occasionale	4,40	
21/02/2012	77		Il Grottino ACRI	consumazione occasionale	3,50	
21/02/2012	30		Il Grottino ACRI	consumazione occasionale	2,10	
05/02/2012	5		El Clox Pub Acri	consumazione occasionale	18,00	
16/02/2012	4		El Clox Pub Acri	consumazione occasionale	32,50	
19/02/2012	95		HAvana Caffè Acri	consumazione occasionale	4,90	
17/02/2012	157		Sweet Gate Acri	consumazione occasionale	12,00	
07/02/2012	4		Bar Capriccio Acri	consumazione occasionale	8,40	
17/02/2012	160		Sweet Gate Acri	consumazione occasionale	7,50	
17/02/2012	192		Servair Air Chef Lamezia	consumazione occasionale	1,10	
17/02/2012	103		Station Bar Lamezia	consumazione occasionale	3,30	
13/03/2012	538		Cafè Restaurant Di Rienzo Roma	consumazione occasionale	4,00	
13/03/2012	532		Cafè Restaurant Di Rienzo Roma	consumazione occasionale	5,00	
21/03/2012	6		Komè Srl KR	consumazione occasionale	12,00	
09/03/2012	431		Caffè Italia KR	consumazione occasionale	20,00	
30/03/2012	388		Ristorazione Crucitti Carmelo	consumazione occasionale	6,60	
30/03/2012	321		Ristor Agip Rosarno Ovest	consumazione occasionale	1,60	
05/03/2012	34		Chantilly pasticceria gelateria Sellia M.na (CZ)	consumazione occasionale	8,80	
02/03/2012	15		Chantilly pasticceria gelateria Sellia M.na (CZ)	consumazione occasionale	2,60	
03/03/2012	7		Harry's Bar Botricello (CZ)	consumazione occasionale	10,50	ore 2.13 del mattino
08/03/2012	204		Bar Sport Srl Botricello (CZ)	consumazione occasionale	23,50	
07/03/2012	83		Bar Crema e Gusto KR	consumazione occasionale	3,10	
02/03/2012	89		Scamar Srl. Lamezia T.	consumazione occasionale	10,20	
21/03/2012	2		Komè Srl KR	consumazione occasionale	10,00	
22/03/2012	387		Autosole Napitina Sas Pizzo Cal. (VV)	consumazione occasionale	2,00	
22/03/2012	381		Autosole Napitina Sas Pizzo Cal. (VV)	consumazione occasionale	5,10	
04/03/2012	118		Bar Gelateria Solero KR	consumazione occasionale	0,80	
03/03/2012	159		Bar Pasticceria Scerra e Palermo KR	consumazione occasionale	0,80	
	17		Komè Srl KR	consumazione occasionale	7,00	
09/03/2012	11		Komè Srl KR	consumazione occasionale	7,00	
	58		Pino Suriano Sas KR	consumazione occasionale	3,50	

29/03/2012	126		Agipcafé Simeri Crichi (CZ)	consumazione occasionale	2,00	
31/03/2012	326			consumazione occasionale	7,90	
22/03/2012	19		MIAN RC	consumazione occasionale	4,70	
21/03/2012		374	ELLEDI Caffè sas	consumazione occasionale	35,00	
04/03/2012	139		Federico Cristiano bar gelateria	consumazione occasionale	6,50	
22/03/2012	91		Autogrill Campagna Est (SA)	consumazione occasionale	1,70	
09/03/2012	70		Pizzeria Bella Napoli Acri	consumazione occasionale	11,00	
24/03/2012	16		Bar Pizzeria di Coschignano Teresa Acri (CS)	consumazione occasionale	6,00	
27/03/2012	97		Bar Pasticceria Royal CS	consumazione occasionale	1,70	
27/03/2012	3		Jazz Wine Cellar Acri	consumazione occasionale	4,30	
27/03/2012	31		Pizzeria Bella Napoli Acri	consumazione occasionale	2,40	
19/04/2012	668		Chef Express Spa Roma	consumazione occasionale	6,60	
05/04/2012	42		Bar Senza Tempo RC	consumazione occasionale	0,80	
05/04/2012	22		Bar Senza Tempo RC	consumazione occasionale	0,80	
30/03/2012	42		Los Amigos Cropani M.na	consumazione occasionale	8,00	
16/04/2012	35		Greco Gianfranco Pizzeria KR	consumazione occasionale	6,00	
13/04/2012	65		Lucky Bar Palmi	consumazione occasionale	1,50	
02/04/2012	328		Bar Moka KR	consumazione occasionale	2,40	
27/04/2012	256		Ristor Agip Rosarno Ovest	consumazione occasionale	2,20	
13/04/2012	31		Bar Senza Tempo RC	consumazione occasionale	3,90	
30/04/2012	523		Area di servizio Esso Lazzaro RC	consumazione occasionale	1,60	
23/04/2012	52		F.lli Delle Mura snc KR	consumazione occasionale	7,10	
25/04/2012	148		Pasticceria Morabito KR	consumazione occasionale	13,50	Pasticceria
18/04/2012	13		Ristor Agip Rosarno Ovest	consumazione occasionale	1,00	
07/04/2012	189		La Siciliana KR	consumazione occasionale	3,80	
26/04/2012	157		Lucanto Bar Pasticceria KR	consumazione occasionale	15,60	
20/04/2012	31		Gran Caffè Winebar Melito P.S.	consumazione occasionale	3,50	
21/04/2012	97		Pasticceria Morabito KR	consumazione occasionale	7,50	
18/04/2012	626		Autogrill Spa CZ	consumazione occasionale	0,80	
20/04/2012	52		Extrabar Bova M.na RC	consumazione occasionale	0,70	
15/04/2012	97		Il Girarrosto KR	consumazione occasionale	6,00	panini kebab
20/04/2012	27		Los Amigos Cropani M.na	consumazione occasionale	8,00	
06/04/2012	49		Bar Punzo Spezzano	consumazione occasionale	0,80	
20/04/2012	393		Autosole Napitina Sas Pizzo C. VV	consumazione occasionale	2,10	
19/04/2012	23		Bar del Vino Lamezia T. CZ	consumazione occasionale	11,00	
04/04/2012	298		Ristorazione Crucitti Carmelo RC	consumazione occasionale	1,60	
03/04/2012	259		Ristorazione Crucitti Carmelo RC	consumazione occasionale	1,40	
04/04/2012	3		Ristorazione Crucitti Carmelo RC	consumazione occasionale	1,40	
06/04/2012	382		Bar Moka KR	consumazione occasionale	2,40	
06/04/2012	378		Bar Moka KR	consumazione occasionale	2,90	
04/04/2012	23		Smart Music Cafè Lamezia	consumazione occasionale	0,80	

		T.				
03/04/2012	21		Komè Srl	consumazione occasionale	10,00	
03/04/2012	19		Komè Srl	consumazione occasionale	10,00	
03/04/2012	20		Komè Srl	consumazione occasionale	5,00	
11/04/2012	225		Ristorazione Crucitti Carmelo RC	consumazione occasionale	2,00	
11/04/2012	212		Ristorazione Crucitti Carmelo RC	consumazione occasionale	3,00	
18/04/2012	43		Komè Srl	consumazione occasionale	5,50	
18/04/2012	199		Akropolis Srl	consumazione occasionale	2,80	
18/04/2012	46		Komè Srl	consumazione occasionale	7,00	
18/04/2012	42		Komè Srl	consumazione occasionale	7,00	
19/04/2012	62		Komè Srl	consumazione occasionale	27,00	
12/04/2012	469		Bart RC	consumazione occasionale	2,50	
17/04/2012			Komè Srl	consumazione occasionale	13,50	
17/04/2012	32		Komè Srl	consumazione occasionale	9,50	
17/04/2012	17		Komè Srl	consumazione occasionale	14,00	
21/04/2012	46			consumazione occasionale	7,00	
16/04/2012	501		Ristorazione Crucitti Carmelo RC	consumazione occasionale	1,40	
29/04/2012	494		Bart RC	consumazione occasionale	2,60	
18/04/2012		519	ELLEDI Caffè sas	consumazione occasionale	85,00	
06/04/2012	199		New York Caffè Acri (CS)	consumazione occasionale	16,00	
07/04/2012	120		New York Caffè Acri (CS)	consumazione occasionale	11,00	
02/04/2012				consumazione occasionale	1,00	
20/04/2012			Greco Gianfranco Pizzeria KR	consumazione occasionale	5,50	
04/04/2012			Ristor Agip Rosarno Ovest	consumazione occasionale	14,20	
02/04/2012	255		Caffè del Corso RC	consumazione occasionale	5,00	
06/04/2012	199		New York Caffè Acri (CS)	consumazione occasionale	16,00	
07/04/2012	120		New York Caffè Acri (CS)	consumazione occasionale	11,00	
27/04/2012	137		Sila Snak Bar Acri CS	consumazione occasionale	15,00	
				consumazione occasionale	2,50	
26/04/2012	1		Pizza Smile Acri (CS)	consumazione occasionale	0,90	
19/04/2012	3		Jazz Wine Cellar Acri (CS)	consumazione occasionale	2,80	
	140		New York Caffè Acri (CS)	consumazione occasionale	7,50	
28/04/2012	20		Pizza Smile Acri (CS)	consumazione occasionale	8,30	
21/04/2012	11		GUSTO Ristorante Acri (CS)	consumazione occasionale	47,50	
24/04/2012	97		Pasticceria Sweet Gate Acri (CS)	consumazione occasionale	1,30	gelato
29/04/2012	22		Pasticceria Sweet Gate Acri (CS)	consumazione occasionale	3,30	gelato
07/05/2012	99		ristorazione crucitti carmelo	consumazione occasionale	3,20	caffè'
07/05/2012	224		ristorazione crucitti carmelo	consumazione occasionale	11,20	succhi frutta +pranzo
07/05/2012	69		ristorazione crucitti carmelo	consumazione occasionale	2,50	caffè'
10/05/2012	434		ristorazione crucitti carmelo	consumazione occasionale	1,00	caffè'
14/05/2012	4		ristorazione crucitti carmelo	consumazione occasionale	3,50	
08/05/2012	non		ristorazione crucitti carmelo	consumazione occasionale	1,00	

	leggibile					
10/05/2012	240		ristorazione crucitti carmelo	consumazione occasionale	1,70	caffè'
___/5/2012	630		stazione servizio esso	consumazione occasionale	0,80	caffè'
18/05/2012	23		bar tabacchi di monaco rossano	consumazione occasionale	2,60	caffè'
14/05/2012	236		ristor. agip area servizio rosarno ovest	consumazione occasionale	2,00	caffè'
16/05/2012	631		stazione servizio esso a/3 rosarno est	consumazione occasionale	0,80	acqua
09/05/2012	169		autogrill aci sant'antonio ovest	consumazione occasionale	6,10	caffè'-brioches e red bull
07/05/2012	96		agip cafe' - simmeri crichi	consumazione occasionale	0,80	caffè'
	374		Pizzeria Romana KR	consumazione occasionale	5,00	
___/5/2012	229		bar moka	consumazione occasionale	3,00	bibite
03/05/2012	85		alexander cocktail bar	consumazione occasionale	7,20	caffè'
10/05/2012	484		ristorazione crucitti carmelo	consumazione occasionale	2,00	caffè'
04/05/2012	50		simpatia crai	consumazione occasionale	5,00	
05/05/2012	160		bar tabacchi f.lli araldo	consumazione occasionale	1,60	
07/05/2012	187		black & white	consumazione occasionale	1,80	
08/05/2012	373		bar moka	consumazione occasionale	1,60	caffè'
15/05/2012	11		kome' srl	consumazione occasionale	6,50	
14/05/2012	170		bar gerace	consumazione occasionale	1,60	
14/05/2012	300		bar moka	consumazione occasionale	4,00	
22/05/2012	50		elios bar	consumazione occasionale	1,00	
			bar moka	consumazione occasionale	2,40	
28/05/2012	347		ristorazione crucitti carmelo	consumazione occasionale	19,00	
17/05/2012	86		pasticceria morabito	consumazione occasionale	10,00	pasticceria
08/05/2012	93		gelateria la siciliana	consumazione occasionale	2,60	granite
10/05/2012	352		ristor agip	consumazione occasionale	5,30	caffè'
18/05/2012	129		agip cafe' - simmeri crichi	consumazione occasionale	2,40	caffè' - acqua
28/05/2012	385		ristorazione crucitti carmelo	consumazione occasionale	1,40	
28/05/2012	816		cordon bleu	consumazione occasionale	2,50	caffè'
24/05/2012	277		bar tiramisù'	consumazione occasionale	6,60	
31/05/2012	184		b'art	consumazione occasionale	1,80	caffè'
31/05/2012	40		stazione servizio esso	consumazione occasionale	0,70	caffè'
28/05/2012	396		ristorazione crucitti carmelo	consumazione occasionale	7,20	
30/05/2012	235		ristorazione crucitti carmelo	consumazione occasionale	7,70	
30/05/2012	232		ristorazione crucitti carmelo	consumazione occasionale	5,50	
31/05/2012	132		ristorazione crucitti carmelo	consumazione occasionale	8,30	
28/05/2012	262		ristorazione crucitti carmelo	consumazione occasionale	3,00	
29/05/2012	173		ristorazione crucitti carmelo	consumazione occasionale	6,70	
05/05/2012	220		akropolis	consumazione occasionale	1,50	
28/05/2012	846		stazione servizio esso	consumazione occasionale	0,80	caffè'
28/05/2012			stazione servizio esso	consumazione occasionale	3,00	caffè' - fruttella - giornale
28/05/2012	374		ristor agip	consumazione occasionale	5,00	succo di frutta - gelato

23/05/2012	245	ristor agip	consumazione occasionale	2,00	
31/05/2012	229	illegibile	consumazione occasionale	4,80	
27/05/2012	147	akropolis srl	consumazione occasionale	1,00	
18/05/2012	178	bar la scaletta	consumazione occasionale	0,80	caffe'
04/05/2012	732	stazione servizio esso	consumazione occasionale	1,00	caffe'
24/05/2012	133	extrabar	consumazione occasionale	1,70	
13/05/2012	384	Pasticceria Morabito KR	consumazione occasionale	11,00	
04/05/2012		tafer srl	consumazione occasionale	0,85	caffe'
28/05/2012	259	autogrill spa catanzaro	consumazione occasionale	1,30	caffe'
09/05/2012	17	gi.ca.ls. di cannizzaro	consumazione occasionale	3,50	red bull
29/05/2012	133	cafe noire	consumazione occasionale	9,30	
23/05/2012	72	alain food	consumazione occasionale	1,50	
29/05/2012	179	Muoio Sofia KR	consumazione occasionale	2,70	
22/05/2012	145	benny hotel srl	consumazione occasionale	4,00	crodinò - the freddo
28/05/2012	513	autogrill spa rosarno ovest	consumazione occasionale	0,85	caffe'
30/05/2012	144	ristorazione crucitti carmelo	consumazione occasionale	14,40	caffe'
30/05/2012	223	ristorazione crucitti carmelo	consumazione occasionale	7,00	
24/05/2012	72	bar tabacchi f.lli araldo	consumazione occasionale	2,60	
30/05/2012	275	ristor agip	consumazione occasionale	2,70	
29/05/2012	6	de siena sas	consumazione occasionale	5,00	
28/05/2012	220	ristor agip	consumazione occasionale	2,70	
28/05/2012	16	morri's bar caffetteria	consumazione occasionale	1,00	
28/05/2012	218	ristor agip	consumazione occasionale	3,80	
18/05/2012	109	sila snack bar	consumazione occasionale	11,00	caffe'
12/05/2012	10	Pasticceria Stilla Acri	consumazione occasionale	30,00	
19/05/2012	32	las vegas cafe'	consumazione occasionale	3,00	
12/05/2012	5	bar 501 hotel gestione srl	consumazione occasionale	3,00	
12/05/2012	13	bar 501 hotel gestione srl	consumazione occasionale	2,00	
16/05/2012	60	american bar	consumazione occasionale	0,80	
16/05/2012	74	sweet gate - pasticceria gelateria	consumazione occasionale	5,90	
22/06/2012	239	due palme snc	consumazione occasionale	3,70	CAFFE'
22/06/2012	81	renzelli 1803 srl	consumazione occasionale	0,80	CAFFE'
28/06/2012	630	bar moka	consumazione occasionale	3,60	CAFFE'
21/06/2012	577	bar moka	consumazione occasionale	10,00	
05/06/2012	17	greco gianfranco pizzeria	consumazione occasionale	3,00	
01/06/2012	232	area di servizio esso	consumazione occasionale	1,70	COGLIANDR O DEMETRIO SAS
01/06/2012		bar amarilis srl	consumazione occasionale	1,30	
26/06/2012	329	ristor agip	consumazione occasionale	0,80	CAFFE'
26/06/2012	328	ristor agip	consumazione occasionale	3,50	PANINO
25/06/2012	28	kome' srl	consumazione occasionale	12,00	
26/06/2012	198	caffe' del corso	consumazione occasionale	1,00	
26/06/2012	197	caffe' del corso	consumazione occasionale	4,00	
26/06/2012	334	autogrill spa	consumazione occasionale	4,30	

08/06/2012	19		l'arcobaleno	consumazione occasionale	10,50	
04/06/2012	331		ristor agip	consumazione occasionale	4,60	
26/06/2012	409		ristorazione crucitti carmelo	consumazione occasionale	3,00	
04/06/2012	193		ristorazione crucitti carmelo	consumazione occasionale	6,00	
13/06/2012	332		autosole napitina	consumazione occasionale	2,60	
19/06/2012	211		schirripa frutta srl	consumazione occasionale	1,00	CAFFE'
15/06/2012	60		king bar	consumazione occasionale	1,60	
23/07/2012	3		Ristorazione Crucitti Carmelo	consumazione occasionale	1,40	
03/08/2012	482		Ristorazione Crucitti Carmelo	consumazione occasionale	1,50	
24/07/2012	69		Ristorazione Crucitti Carmelo	consumazione occasionale	2,00	caffè
23/07/2012	272		Ristorazione Crucitti Carmelo	consumazione occasionale	1,40	caffè
24/07/2012	168		Ristorazione Crucitti Carmelo	consumazione occasionale	3,60	
04/08/2012	32		Bar Sport Srl CZ	consumazione occasionale	3,50	
30/07/2012	978		Elledi caffè	consumazione occasionale	35,00	Distributore automatico
02/07/2012	43		Cin Cin Cafè Rocca Di Neto KR	consumazione occasionale	12,20	
10/07/2012	113		Bar Crema e Gusto KR	consumazione occasionale	12,80	
20/07/2012	73		Chantilly Sellia M.na (CZ)	consumazione occasionale	11,50	
20/07/2012	23		Festival snack bar KR	consumazione occasionale	1,50	
11/07/2012	260		Gelateria La Siciliana KR	consumazione occasionale	10,00	
04/07/2012	272		Cafè Noire	consumazione occasionale	7,00	
25/07/2012	204		Cafè Noire	consumazione occasionale	2,00	
25/07/2012	46		Pizzeria Greco Gianfranco KR	consumazione occasionale	2,00	
31/07/2012	32		Pizzeria Greco Gianfranco KR	consumazione occasionale	4,00	
13/07/2012	64		Autogrill Maida	consumazione occasionale	4,10	
12/07/2012	28		Festival store and Bar RC	consumazione occasionale	2,60	
10/07/2012	54		Bar Riviera Gizzeria Lido (CZ)	consumazione occasionale	3,00	
11/07/2012	150		Extra bar Bova M.na	consumazione occasionale	2,20	
23/07/2012	214		Agip Cafè Simeri crichi	consumazione occasionale	0,80	
13/07/2012	88		American Bar Lamezia T.	consumazione occasionale	5,60	
13/07/2012	19		Bar del vino Lamezia T.	consumazione occasionale	25,00	
10/07/2012	62		King Bar Lamezia T.	consumazione occasionale	3,30	
20/07/2012	30		Pizzeria Greco Gianfranco KR	consumazione occasionale	2,00	
17/07/2012	232		Caffè del Corso RC	consumazione occasionale	5,00	
12/07/2012	101		Avana Cafè ACRI	consumazione occasionale	4,00	
08/07/2012	206		Las Vegas Cafè Acri	consumazione occasionale	17,20	
23/07/2012	198		Caffè Noit RC	consumazione occasionale	2,50	
15/07/2012	231		Akropolis Srl KR	consumazione occasionale	3,00	
12/07/2012	158		Caffè Italia KR	consumazione occasionale	6,40	
25/07/2012	17		Blobb Il gelato KR	consumazione occasionale	2,00	
30/07/2012	240		Pasticceria di Federico Antonio KR	consumazione occasionale	1,70	
11/07/2012	53		Servair chef srl Lamezia T.	consumazione occasionale	2,70	
03/08/2012	467		Ristorazione Crucitti Carmelo	consumazione occasionale	2,20	

23/08/2012	53		Bar Amarilis Srl KR	consumazione occasionale	0,80	
23/08/2012	25		Bar Amarilis Srl KR	consumazione occasionale	1,80	
29/08/2012	3		Chantilly Sellia M.na	consumazione occasionale	0,80	
29/08/2012	133		Agip Cafè Simeri Crichi	consumazione occasionale	6,50	
29/08/2012	94		Agip Cafè Simeri Crichi	consumazione occasionale	0,80	
29/08/2012	134		Agip Cafè Simeri Crichi	consumazione occasionale	0,80	
29/08/2012	131		Agip Cafè Simeri Crichi	consumazione occasionale	3,50	
27/08/2012	157		Agip Cafè Simeri Crichi	consumazione occasionale	1,80	
29/08/2012	60		Agip Cafè Simeri Crichi	consumazione occasionale	2,40	
27/08/2012	111		Gran Caffè Wine Bar	consumazione occasionale	6,10	
29/08/2012	46		King bar Lamezia T.	consumazione occasionale	4,40	
07/08/2012	212		Cafè Noire KR	consumazione occasionale	2,00	
09/08/2012	178		Cafè Noire KR	consumazione occasionale	4,50	
13/08/2012	429		Akropolis Srl KR	consumazione occasionale	1,80	
04/08/2012	64		Esso Melito P.S.	consumazione occasionale	2,40	
18/08/2012	138		Agip Cafè Simeri Crichi	consumazione occasionale	5,50	
20/08/2012	45		Agip Cafè Simeri Crichi	consumazione occasionale	2,60	
19/08/2012	111		Agip Cafè Simeri Crichi	consumazione occasionale	1,80	
20/08/2012	70		Agip Cafè Simeri Crichi	consumazione occasionale	6,60	
22/08/2012	46		Pizzeria Greco Gianfranco KR	consumazione occasionale	5,50	
22/08/2012	32		Pizzeria Greco Gianfranco KR	consumazione occasionale	12,00	
22/08/2012	45		Pizzeria Greco Gianfranco KR	consumazione occasionale	8,70	
27/08/2012	59		Tiramisù Bar CZ	consumazione occasionale	2,00	
27/08/2012	128		Enoteca Bar Veneto RC	consumazione occasionale	47,00	
16/08/2012	136		American bar KR	consumazione occasionale	2,50	
01/08/2012	271		Cafè Noire KR	consumazione occasionale	4,00	
31/08/2012		1046	Elledi Caffè	consumazione occasionale	85,00	Distributore automatico
31/08/2012	12		Pizzeria Greco Gianfranco KR	consumazione occasionale	6,50	
08/08/2012	170		Caffè Europa	consumazione occasionale	2,00	
31/08/2012	55		Bar Gerace KR	consumazione occasionale	2,80	
02/08/2012	350		Extra Bar Bova M.na	consumazione occasionale	0,70	
01/08/2012	135		Extra Bar Bova M.na	consumazione occasionale	0,70	
09/08/2012	68		SottoZero Ice cream RC	consumazione occasionale	5,00	
06/08/2012	72		King bar Lamezia T.	consumazione occasionale	6,40	
06/08/2012	73		King bar Lamezia T.	consumazione occasionale	0,80	
07/08/2012	339		Agip Cafè Simeri Crichi	consumazione occasionale	1,00	
04/08/2012	551		Autosole Napitina	consumazione occasionale	7,40	
08/08/2012	9		Mian RC	consumazione occasionale	4,60	
10/08/2012	122		Esso RC	consumazione occasionale	5,70	
07/08/2012	337		Agip Cafè Simeri Crichi	consumazione occasionale	1,00	
23/08/2012	150		Akropolis Srl KR	consumazione occasionale	0,80	
03/08/2012			Bar Nina	consumazione occasionale	1,60	
02/08/2012	25		Tabacchi KR	consumazione occasionale	0,80	

20/09/2012		12/A	Elledi Caffè	consumazione occasionale	50,00	Distributore automatico
09/10/2012	379		Ristorazione Crucitti Carmelo	consumazione occasionale	1,40	
02/10/2012	11		De Siena Sas KR	consumazione occasionale	6,00	
12/10/2012	367		La Piana Service Snc Lamezia T.	consumazione occasionale	4,80	
16/10/2012	134		Agip Cafè Simeri Crichi CZ	consumazione occasionale	3,50	
23/10/2012	206		Ristorazione Crucitti Carmelo	consumazione occasionale	1,50	
23/10/2012	204		Ristorazione Crucitti Carmelo	consumazione occasionale	4,50	
24/10/2012	374		Ristorazione Crucitti Carmelo	consumazione occasionale	6,00	
25/10/2012	5		De Siena Sas KR	consumazione occasionale	6,00	
02/10/2012	213		Ristorazione Crucitti Carmelo	consumazione occasionale	3,40	
02/10/2012	189		Ristorazione Crucitti Carmelo	consumazione occasionale	7,50	
04/10/2012	560		ESSO Gioia Tauro	consumazione occasionale	3,40	
01/10/2012	1		Trattoria A RA GGIAZZA KR	consumazione occasionale	50,00	
01/10/2012	70		Bar Le Giarre Roccabernarda	consumazione occasionale	20,00	
03/10/2012	217		Ristorazione Crucitti Carmelo	consumazione occasionale	7,70	
03/10/2012	90		Autosole Napitina Pizzo Calabro	consumazione occasionale	9,00	
21/11/2012	33		Pizzeria Greco Gianfranco KR	consumazione occasionale	6,50	
24/10/2012	406		Ristorazione Crucitti Carmelo	consumazione occasionale	1,70	
09/10/2012	13		Ristorazione Crucitti Carmelo	consumazione occasionale	1,00	
25/10/2012	504		Bar Moka KR	consumazione occasionale	2,40	
18/10/2012	303		Ristorazione Crucitti Carmelo	consumazione occasionale	1,40	
22/10/2012	80		Scamar Srl Lamezia T.	consumazione occasionale	2,10	
23/10/2012	202		Ristorazione Crucitti Carmelo	consumazione occasionale	9,50	
24/10/2012	143		Ristorazione Crucitti Carmelo	consumazione occasionale	1,90	
24/10/2012	395		Ristorazione Crucitti Carmelo	consumazione occasionale	3,10	
23/10/2012	148		Autogrill CZ	consumazione occasionale	5,20	
23/10/2012	152		Autogrill CZ	consumazione occasionale	5,00	
25/10/2012	38		Pizzeria Greco Gianfranco KR	consumazione occasionale	7,50	
18/10/2012	13		Blues Cocktail Bar Botricello	consumazione occasionale	2,00	
03/10/2012			Ristorazione Crucitti Carmelo	consumazione occasionale	16,00	
03/10/2012	273		Ristorazione Crucitti Carmelo	consumazione occasionale	4,80	
03/10/2012			Ristorazione Crucitti Carmelo	consumazione occasionale	16,00	20 caffè
17/10/2012			Shantilly Sellia M.na	consumazione occasionale	10,00	
26/10/2012	163		Lucanto bar KR	consumazione occasionale	4,50	

09/11/2012	47		f.lli Augusto	consumazione occasionale	10,00	
19/11/2012		70/A	ELLEDI	consumazione occasionale	50,00	distributore automatico
29/10/2012	436		Ristorazione Carmelo Crucitti	consumazione occasionale	2,70	
22/1/197			Autosole Napitina Pizzo Calabro	consumazione occasionale	1,20	
	882		Cordon Bleu RC	consumazione occasionale	0,80	
06/11/2012	68		Gran Caffè Winebar RC	consumazione occasionale	2,50	
07/11/2012	119		Extrabar Bova M.na	consumazione occasionale	1,80	
18/12/2012		104/A	ELLEDI	consumazione occasionale	25,00	distributore automatico
31/12/2012		1491	ELLEDI	consumazione occasionale	200,00	distributore automatico
14/12/2012	216		Caffè del Corso RC	consumazione occasionale	2,50	
Totale.....						€3.440,15

Anche in questo caso venivano raggiunti ben € 3.440,15 tra caffè, caramelle, gelati succhi di frutta e redbull.

- Acquisti Vari

DATA	NR. SCON - RICE V.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
12/07/2012		33	Arte Floreale S.r.l.	Addobbo floreale	20,00	
19/07/2012	6		Infor.Media KR	Batterie Alcaline	3,20	
09/08/2012	60		Elettronica Greco KR	Cavi	3,50	
21/08/2012	35		Muoio sofia kr		1,70	
10/08/2012	65		Eurospin Kr	Carta igienica	4,00	
17/07/2012	15		Infor.Media KR	Micro sd	10,00	
02/07/2012	199		Tiano e Mannarino KR		28,40	
14/07/2012	265		Tiano e Mannarino KR		3,60	
23/08/2012	32		Tiano e Mannarino KR		9,00	
26/09/2012		11/2012	Natale Romano	Manutenzione sito web	412,00	
06/10/2012		1438	Infor.Media KR	Stampante multifunzione	160,00	
20/11/2012	20		Elettronica Greco KR	Accessori	10,00	
23/11/2012		1723	Infor.Media KR	Scanner	75,00	
29/02/2012		286	Infor.Media KR	Antivirus pen drive etc	368,00	
13/02/2012		12	Publistrar KR	Targa	40,00	
24/02/2012		9	Horus design	Felpe	2640,00	Felpe x manifestazione casini
	32		Infor.Media KR	Accessori	3,00	
14/04/2012	125		Pronto Hobby brico Maida	Materiale elettrico	6,20	
22/05/2012	69		Pino Suriano Sas KR	Chiavi segreteria	2,50	
22/05/2012	32		Pino Suriano Sas KR	Chiavi segreteria	5,00	
			La Gardenia Fiori e Piante			

16/05/2012	13		Precone Daniele	Cornice	10,00	
02/05/2012	12		Infor.Media KR		5,00	
02/05/2012	31		Infor.Media KR	Accessori	11,90	
31/05/2012	9		Foto Fotia RC	Servizi	2,00	
31/05/2012	18		Cartoleria		2,00	
Totale.....						€ 3.801,50

Anche qui DATTOLO raggiungeva un importo piuttosto significativo attraverso molte piccole spese, per cornici, chiavi, batterie, cavi e carta igienica.

Degna di nota tuttavia è la somma di € 2.640,00 spesa per acquistare felpe evidentemente da distribuire ai partecipanti ad una manifestazione che vedeva la presenza del leader nazionale del partito, On. Casini. Spesa che nulla ha a che vedere con le attività istituzionali del Gruppo.

- Pasto Personale (in sede/fuori sede)

Data	Nr. Sconricev.	Nr. Fattura	Azienda fornitrice	Descrizione del bene	Importo	Note
20/01/2012			Crotone	Pasto personale	18,00	Non evince l'azienda ^{si}
09/01/2012			People Srl	Pasto personale	8,70	
27/01/2012			Komè Srl crotone	Pasto personale	45,00	
09/01/2012			People Srl	Pasto personale	21,40	
24/01/2012			People Srl CZ	Nr,2 pasti personali	14,60	
23/01/2012	22		Ristorazione carmelo RC Crucitti	nr. 3 pasti personali	45,00	
30/01/2012	269		Ristorazione carmelo RC Crucitti	Pranzo personale	7,00	
31/01/2012	182		Ristorazione carmelo RC Crucitti	Pasto personale	11,50	
31/01/2012	137		Ristorazione carmelo RC Crucitti	Pasto personale	3,50	
27/01/2012	200		Ristorante l'Aragosta Nocera Terinese (CZ)	nr. 2 pasti personali	100,00	
01/01/2012	153		People srl Mc Donald	Pasto personale	47,20	
11/01/2012	29		Komè Srl crotone	Pasto personale	34,00	
04/01/2012	48		Komè Srl crotone	Pasti personali	50,00	
19/01/2012	3		Trattoria A ra Ghiazza	Pasto personale	45,00	
			Viziami srl	pasto personale	13,00	
26/01/2012	1		Trattoria A ra Ghiazza	Pasto personale	55,00	
13/01/2012	377		Autogrill Spa Cosenza Etst	Pasto personale	6,70	
17/01/2012	4		Trattoria A ra Ghiazza	Pasto personale	30,00	
30/01/2012	52		Autosole Napitina sas	Pasti personali	49,33	
25/01/2012	27		Komè Srl crotone	Pasti personali	48,00	
23/01/2012	3		Trattoria A ra Ghiazza	Pasto personale	50,00	
16/01/2012	45		Autosole Napitina sas	Pasto personale	15,16	
06/01/2012	46		Autosole Napitina sas	Pasti personali	34,42	
16/01/2012	29		Autosole Napitina sas	Pasti personali	30,66	

22/02/2012	37		Ristorante Vladimiro (Roma)	Pasti personali fuori sede	90,00	3 pasti
18/02/2012	274		Iacovino Ristorazione Srl Matera	Pasti personali fuori sede	25,00	2 past
10/02/2012	13		Komè srl	Pasto Personale	4,50	
10/02/2012	7		Komè srl	Pasto Personale	8,50	
02/02/2012			Komè srl	Pasti Personali	36,00	
24/02/2012	58		People Srl. Cz	Pasto personale	45,90	
17/02/2012			Komè srl	Pasto Personale	9,00	
17/02/2012	34		Komè srl	Pasti Personali	45,00	
20/02/2012	3615		Bufala e Cozze RC	Pasti Personali	41,00	2 pasti
22/02/2012	80		F.lli Augusto Sas CZ	Pasti Personali	40,00	2 pasti
07/02/2012			Bacirò Risto Srl CZ	Pasti Personali	30,00	2 pasti
07/02/2012	53		F.lli Augusto Sas CZ	Pasti Personali	37,00	2 pasti
29/02/2012	5		Trattoria A Ra Ghiazza KR	Pasto Personale	40,00	
21/02/2012	3		Risto Café Martinica Lamezia	Pasto Personale	23,20	
28/02/2012	31		Komè srl	Pasti Personali	45,00	6 pasti
24/02/2012	105		People Srl.	Pasto Personale	8,80	Gamberi
29/02/2012	40		Komè srl	Pasti personali	26,00	3 pasti
14/02/2012	31		Komè srl	Pasto Personale	10,00	
01/02/2012	3		Trattoria A Ra Ghiazza KR	Pasto Personale	40,00	
			Komè srl	Pasti Personali	48,00	5 pasti
10/02/2012	124		Komè srl	Pasti Personali	58,00	8 pasti
23/02/2012	2		Trattoria A Ra Ghiazza KR	Pasto Personale	15,00	
21/02/2012	3		Trattoria A Ra Ghiazza KR	Pasto Personale	25,00	
27/02/2012	2		Trattoria A Ra Ghiazza KR	Pasto Personale	40,00	
03/02/2012	3		Trattoria A Ra Ghiazza KR	Pasto Personale	40,00	
09/02/2012	4		Komè srl	Pasti Personali	40,00	3 pasti
06/02/2012	282		Bar Tiramisù CZ	Pasti Personali	50,50	2 pasti
15/02/2012	31		Komè srl	Pasto Personale	11,00	
15/02/2012	41		Komè srl	Pasto Personale	12,00	
15/02/2012	23		Komè srl	Pasto Personale	8,50	
15/02/2012	25		Komè srl	Pasto Personale	11,00	
15/02/2012	42		Komè srl	Pasto Personale	40,00	5 pasti
21/02/2012	7		El Clox Pub Acri	Pasti personali	33,50	3 pasti
28/02/2012	1215		Ristorante Mario Roma	Pasto Personale Fuori sede	20,00	
29/02/2012			Trattoria Tullio Roma	Pasti Personali Fuori sede	200,00	4 pasti
21/02/2012	953		Ristorante Assunta Madre Roma	Pasti Personali Fuori sede	420,00	
03/02/2012	39		Ristorante L'Ancora Acri	Pasti Personali	60,00	2 pasti
17/02/2012	61		Pizzeria Guepas Acri	Pasti Personali	30,00	3 pasti
16/02/2012			Trattoria Tullio Roma	Pasto Personale	130,00	
13/03/2012	529		Cafè Restaurant Di Rienzo Roma	Pasto personale fuori sede	27,00	
13/03/2012	116641		Alla Rampa ristorante RM	Pasto personale fuori sede	90,00	
22/03/2012	214		Ristorazione Crucitti Carmelo	Pasti personali	29,80	4 pasti
30/03/2012	198		Ristorazione Crucitti	Pasto personale	7,70	

			Carmelo			
15/03/2012	64		Buon Appetito Srl KR	Pasto Personale	15,00	
21/03/2012	19		Komè Srl KR	Pasti personali	40,00	
01/03/2012	18		Komè Srl KR	Pasti personali	45,00	
14/03/2012			BA.CI.RO. Risto Srl CZ	Pasti personali	45,00	2 pasti
			Komè Srl KR	Pasto Personale	17,00	
05/03/2012	62		Komè Srl KR	Pasti personali	45,00	
17/03/2012	14		Autogrill Spa Lamezia Est	Pasti personali	21,28	2 pasti
06/03/2012			Ristorazione Crucitti Carmelo	Pasti personali	48,00	3 pasti
12/03/2012			Ristorazione Crucitti Carmelo	Pasti personali	17,70	
08/03/2012	4		Trattoria A RA GGHIAZZA KR	Pasto personale	35,00	
09/03/2012	14		Komè Srl KR	Pasti personali	45,00	
06/03/2012	8		Trattoria A RA GGHIAZZA KR	Pasto personale	20,00	
02/03/2012	5		Trattoria A RA GGHIAZZA KR	Pasto personale	30,00	
07/03/2012	18		Komè Srl KR	Pasti personali	35,00	
12/03/2012	10		Komè Srl KR	Pasti personali	31,50	
30/03/2012	322		Ristorazione Crucitti Carmelo	Pasto personale	8,50	
16/03/2012	65		Viziame Rende (CS)	Pasto personale	6,50	
27/03/2012			Marechiaro Ristorante Gizzeria (CZ)	Pasti personali	150,00	
15/03/2012			Marechiaro Ristorante Gizzeria (CZ)	Pasti personali	150,00	3 pasti
27/03/2012	17		Komè Srl KR	Pasto personale	24,00	
30/03/2012	53		Autosole Napitina Sas Pizzo Cal. (VV)	Pasto personale	22,82	
21/03/2012	25		Pizzeria La nuova Scarpola KR	Pasto personale	10,00	
09/03/2012	48		Buon Appetito Srl KR	Pasto personale	20,00	
11/03/2012		7915	T.R.M. Gestioni Srl	Pasti personali	43,50	2 pasti
25/03/2012	537		Ristorante Panoramik Acri (CS)	Pasti personali	70,50	4 pasti
12/03/2012	105		Sensus Srl Roma	Pasti personali fuori sede	100,00	2 pasti
23/03/2012			Ristorante Alla Rampa Roma	Pasti personali fuori sede	45,00	3 pasti
07/03/2012		59369	Ristorante Dal Toscano Roma	Pasti personali fuori sede	176,50	4 pasti
01/03/2012			Marechiaro Ristorante Gizzeria (CZ)	Pasti personali	90,00	3 pasti
31/03/2012			Ristorante La Griglia RM	Pasto personale fuori sede	52,50	
20/04/2012			Ristorante Vladimiro (Roma)	Pasti personali fuori sede	75,00	3 pasti
17/04/2012			Ristorante Vladimiro (Roma)	Pasti personali fuori sede	140,00	4 pasti
18/04/2012			Ristorante Vladimiro (Roma)	Pasti personali fuori sede	150,00	4 pasti
19/04/2012			Ristorante Vladimiro (Roma)	Pasti personali fuori sede	45,00	2 pasti
10/04/2012	8		Trattoria A RA GGHIAZZA KR	Pasto personale	20,00	
	158888		Bart Cafè RC	Pasto personale	7,10	

02/04/2012	28		Komè Srl	Pasto personale	10,00	
05/04/2012	24		Komè Srl	Pasti personali	30,00	2 pasti
11/04/2012	220		Ristorazione Carmelo RC Crucitti	Pasto personale	7,50	
11/04/2012	213		Ristorazione Carmelo RC Crucitti	Pasto personale	6,00	
18/04/2012	49		Komè Srl	Pasti personali	33,00	
23/04/2012	35		Komè Srl	Pasti personali	32,00	
18/04/2012			Autosole Napitina Sas Pizzo C. VV	Pasti personali	24,60	
17/04/2012	73		Komè Srl	Pasti personali	24,50	2 pasti
16/04/2012	234		Hale Bopp La cometa Pizzo Cal.	Pasti personali	150,00	3 pasti
10/04/2012	28		Komè Srl	Pasto personale	18,00	
14/04/2012	2		Cheri Srl Acri (CS)	Pasto personale	20,00	4 pizze
06/04/2012	614		Ristorante Panoramik Acri (CS)	Pasti personali	37,50	2 pasti
06/04/2012	613		Ristorante Panoramik Acri (CS)	Pasti personali	87,00	4 pasti
01/04/2012	573		Ristorante Panoramik Acri (CS)	Pasti personali	83,00	5 pasti
			Komè Srl	Pasti Personali	44,00	
03/04/2012			Ristorazione Carmelo RC Crucitti	Pasti personali	35,00	2 pasti
01/04/2012			Marechiaro Ristorante Gizzeria (CZ)	Pasti personali	140,00	2 pasti
06/04/2012			Trattoria A RA GGIAZZA KR	Pasto personale	45,00	
16/04/2012			Ristorazione Carmelo RC Crucitti	Pasto personale	30,00	
16/04/2012			People Srl	Pasti personali	24,60	
24/04/2012	14		Komè Srl	Pasti personali	38,00	
26/04/2012	94		Komè Srl	Pasti personali	30,00	
02/04/2012	6		Via Veneto RC	Pasto personale	38,00	
27/04/2012	5		Trattoria A RA GGIAZZA KR	Pasto personale	25,00	
02/04/2012	59		Autosole Napitina Sas Pizzo C. VV	Pasti personali	19,62	2 pasti
12/04/2012			Komè Srl	Pasti personali	28,00	
20/04/2012	23		Il Gioco Srl CS	Pasti personali	42,00	Nn si vedono i centesimi
22/04/2012	13		El Clox Pub Acri	Pasti personali	36,50	
			Ristorante Alla Rampa ROMA	Pasti personali fuori sede	101,00	3 pasti
29/05/2012			Ristorante Costa Rei Roma	Pasti personali fuori sede	80,00	2 pasti
16/04/2012			Ciro & Ciro RM	Pasto personale fuori sede	47,50	
08/05/2012			Ristorante Vladimiro RM	Pasto personale fuori sede	135,00	3 pasti
___/5/2012	17		pizzeria lo zodiaco	pasto personale	12,00	
02/05/2012	30		kome' srl	pasto personale	13,00	
02/05/2012	31		kome' srl	pasto personale	48,10	
08/05/2012	17		kome' srl	pasto personale	30,00	
22/05/2012	39		gianfrano pizzeria - crotone	pasto personale	6,50	

22/05/2012	229/12		fratelli augusto sas.	pasto personale	25,00	N. 2 coperti
14/05/2012	21		kome' srl	pasto personale	7,00	
11/05/2012	24		kome' srl	pasto personale	5,50	
11/05/2012	23		kome' srl	pasto personale	7,00	
11/05/2012	18		kome' srl	pasto personale	14,00	
11/05/2012	14		kome' srl	pasto personale	10,00	
11/05/2012	29		kome' srl	pasto personale	30,00	
07/05/2012	163		ristorazione crucitti carmelo	pasti personali	35,00	N. 2 coperti
02/05/2012	905		al semaforo - ristorante pizzeria	pasti personali	50,00	N. 2 coperti
02/05/2012	78		pizzeria rosticceria "pollo d'oro"	pasto personale	8,00	Pizza
03/05/2012	81		bar borromeo	pasto personale	24,50	
03/05/2012	6		trattoria pizzeria "a ra gghjazza	pasto personale	25,00	
15/05/2012	13		kome' srl	pasto personale	38,00	
17/05/2012	53		kome' srl	pasto personale	55,00	
14/05/2012	49		kome' srl	pasto personale	20,00	
			kome' srl	pasto personale	28,00	
10/05/2012	322		ristorazione crucitti carmelo	pasto personale	46,00	
11/05/2012	5		trattoria pizzeria "a ra gghjazza	pasto personale	40,00	N. 1 coperto
18/05/2012	89		people srl - parco commerciale le fontane	pasti personali	24,40	Mc donald
07/05/2012	77		mc donald	pasti personali	18,90	
09/05/2012	8		trattoria pizzeria "a ra gghjazza	pasto personale	40,00	N.1 coperto
10/05/2012	211		autosole napitina	pasto personale	28,52	N. 1 coperto
23/05/2012	4		trattoria pizzeria "a ra gghjazza	pasto personale	25,00	N. 1 coperto
25/05/2012	44		kome' srl	pasto personale	23,00	N. 1 coperto
29/05/2012			kome' srl	pasto personale	40,00	
30/05/2012	5		trattoria pizzeria "a ra gghjazza	pasto personale	35,00	N. 1 coperto
28/05/2012	52		autosole napitina	pasto personale	31,42	N. 2 coperti
___/05/2012	76		pizzeria "lo zodiaco"	pasto personale	10,00	
25/05/2012	128		mc donald	pasto personale	6,70	
29/05/2012	98		pizzeria rosticceria "pollo d'oro"	pasto personale	5,00	Pizza
24/05/2012	87		bar tavola calda enoteca f.lli augusto	pasto personale	22,00	
28/05/2012	238		ristorazione crucitti carmelo	pasto personale	10,00	
16/05/2012	26		mc donald	pasto personale	6,70	
23/05/2012	395		ristorazione crucitti carmelo	pasto personale	10,80	
22/05/2012	14		bar pizzeria di coschignano teresa	pasto personale	6,00	
18/05/2012	16		bar pizzeria di coschignano teresa	pasto personale	5,50	
22/05/2012	16		la baita di luzzi pasquale	pasto personale	23,00	
22/05/2012	17		la baita di luzzi pasquale	pasto personale	13,00	
19/05/2012	35		taxi pizza	pasto personale	6,90	Pizza

06/05/2012	2		gusto - ristorante pizzeria	pasto personale	34,50	Pizzeria
07/05/2012			Tullio RM	Pasto personale fuori sede	90,00	Roma
17/05/2012	3353		ristorante "alla rampa"	pasto personale fuori sede	36,00	Roma
11/05/2012	2790		ristorante "alla rampa"	pasto personale fuori sede	53,00	Roma
16/05/2012	159		ristorante "costa rei"	pasto personale fuori sede	230,00	Roma
15/05/2012	3080		ristorante "alla rampa"	pasto personale	53,00	Roma
25/05/2012	357671		Ristorante Mare Chiaro	Pasto personale	200,00	n. 3 coperti
30/05/2012	199		ristorazione crucitti carmelo	pasto personale	75,00	
21/06/2012	3		trattoria pizzeria "a ra gghjazza"	pasto personale	25,00	
19/06/2012	6		trattoria pizzeria "a ra gghjazza"	pasto personale	90,00	
05/06/2012	59		bago' sinfonia srl	pasto personale	6,00	
05/06/2012	47		pizzeria romana	pasto personale	6,00	
05/06/2012	72		bago' sinfonia srl	pasto personale	11,50	
04/06/2012	34		kome' srl	pasto personale	38,00	
22/06/2012	606		La Nuova Rende Ristor CS	Pasto personale	46,00	n. 3 coperti
06/06/2012	28		kome' srl	pasto personale	24,00	
18/06/2012	28		kome' srl	pasto personale	68,00	
20/06/2012	21		kome' srl	pasto personale	32,00	
29/06/2012	155		autogrill spa sala consilina ovest	pasto personale	11,90	
07/06/2012	187		ristorazione crucitti carmelo	pasto personale	8,00	
07/06/2012	205		ristorazione crucitti carmelo	pasto personale	110,00	
26/06/2012	196		ristorazione crucitti carmelo	pasti personali	40,50	N. 3 coperti
11/06/2012	294		ristorazione crucitti carmelo	pasti personali	23,40	N. 3 coperti
07/06/2012	5		trattoria pizzeria "a ra gghjazza"	pasto personale	25,00	
26/06/2012	333		ristor agip	pasto personale	7,30	
31/05/2012	53		kome' srl	pranzo personale	62,00	
16/06/2012	357873		ristorante "mare chiaro"	pasto personale	120,00	N. 2 coperti
15/06/2012	3141		ristorante "marinella"	pasto personale	47,50	
28/06/2012	45		mc donald	pasto personale	10,60	
15/06/2012	40		kome' srl	pasto personale	18,00	
28/06/2012	11		kome' srl	pasto personale	20,00	
20/06/2012	47		la scarpola	pasto personale	6,50	Pizza
11/07/2012	81030		Hostaria Piccola Roma	Pasto personale	95,50	Nr. 2 pasti
24/07/2012	127		Ristorazione Crucitti Carmelo	Pasto personale	5,70	
25/07/2012		2250	Ristorante S. Giovanni Falerna CZ	pasto personale	35,00	
05/07/2012	3046		Ristorante S. Giovanni Falerna CZ	pasto personale	12,50	
03/08/2012	341/12		Fili Augusta S.A.S	Pasto personale	28,00	Nr. 2 pasti
16/07/2012	54		Komè Srl kr	Pasto personale	10,50	
16/07/2012	56		Komè Srl kr	Pasto personale	50,00	
18/07/2012	18		Komè Srl kr	Pasto personale	35,00	
13/07/2012	72		People Srl cz	pasto personale	24,40	
23/07/2012	19		Pizzeria Greco Gianfranco	Pasto personale	7,30	

			KR			
23/07/2012	283		Ristorazione Carmelo Crucitti	Pasto personale	5,40	
07/07/2012	59		Viziami	Pasto personale	9,00	
16/07/2012	104		Pizzeria Greco Gianfranco KR	Pasto personale	4,50	
16/07/2012	108		Pizzeria Greco Gianfranco KR	Pasto personale	6,50	
17/07/2012	9		Bagò' Sinfonia Srl KR	Pasto personale	15,00	
28/07/2012	23		Arcobaleno KR	Pasto personale	13,30	
28/07/2012	12		Arcobaleno KR	Pasto personale	23,50	
28/07/2012	19		Arcobaleno KR	Pasto personale	6,50	
23/07/2012	203		Agip Cafè Simeri crichi	Pasto personale	21,00	
23/07/2012	95		Autosole Napitina Sas Pizzo Cal.	Pasto personale	29,12	
10/07/2012	135		Agip Cafè Simeri crichi	Pasto personale	10,10	
03/07/2012	21		Pizzeria Greco Gianfranco KR	Pasto personale	5,50	
02/07/2012	28		Komè Srl KR	Pasto personale	8,00	
02/07/2012	11		Komè Srl KR	Pasto personale	4,00	
02/07/2012	25		Komè Srl KR	Pasto personale	6,50	
02/07/2012	26		Komè Srl KR	Pasto personale	5,00	
01/07/2012	9		Komè Srl KR	Pasto personale	15,00	
02/07/2012	30		Komè Srl KR	Pasto personale	49,50	
02/07/2012	15		Komè Srl KR	Pasto personale	6,50	
02/07/2012	16		Komè Srl KR	Pasto personale	8,00	
10/07/2012			American food 4 srl Maida CZ	Pasto personale	17,80	
19/07/2012	16		Komè Srl kr	Pasto personale	32,00	
25/07/2012	29		Breack Cafè srl. CT	Pasto personale	7,80	
13/07/2012	42		Pizzeria Greco Gianfranco KR	Pasto personale	4,50	
29/07/2012	24		Il Girarrosto KR	Pasto personale	6,50	
09/07/2012	4		Komè Srl kr	Pasto personale	7,00	
09/07/2012			Komè Srl kr	Pasto personale	35,00	
20/07/2012	1		Autogrill Germaneto CZ	Pasto personale	13,30	
20/07/2012	311/12		F.lli Augusto Sas	Pasto personale	30,00	N. persone 2
23/07/2012	7		Pizzeria Greco Gianfranco KR	Pasto personale	4,50	
22/07/2012	47		Pizzeria Greco Gianfranco KR	Pasto personale	5,00	
23/07/2012	20		Pizzeria Greco Gianfranco KR	Pasto personale	2,00	
27/07/2012	37		Komè Srl kr	Pasto personale	50,00	
09/07/2012	298		Ristorazione Carmelo Crucitti	Pasto personale	7,00	
24/07/2012	64		Komè Srl kr	Pasto personale	38,00	
17/07/2012	98		Pizzeria Greco Gianfranco KR	Pasto personale	7,00	
30/07/2012	33		Komè Srl kr	Pasto personale	16,00	

12/07/2012	49			Pasto personale	15,00	
17/07/2012	402		Ristorazione Crucitti Carmelo	Pasto personale	10,20	
23/07/2012	1476		Panoramik ristorante Acri	Pasto personale	22,00	Nr. 2 pasti
23/07/2012	21703		Trattoria Toscana Tullio Roma	Pasto personale	80,00	Nr. 2 pasti
06/07/2012	1329		Panoramik ristorante Acri	Pasto personale	40,00	Nr. 2 pasti
14/07/2012	3316		Ristorante Miramare Otranto	Pasto personale fuori sede	71,50	Nr. 2 pasti
09/07/2012	842458		Ristorazione Crucitti Carmelo	Pasto personale	25,00	
24/07/2012	10897		Alla Rampa Ristorante Roma	Pasto personale fuori sede	80,00	
05/07/2012	8806		Alla Rampa Ristorante Roma	Pasto personale fuori sede	58,00	Nr. 2 pasti
08/07/2012	123		Mauro Nicola Ristorante Acri	pasto personale	35,00	Nr. 2 pasti
17/07/2012	297		Ristor Agip Rosarno Ovest	Pasto personale	15,80	
07/07/2012	17		L'ancora Ristorante KR	Pasto personale	30,00	
03/07/2012	87		Bart Augusto Sas CZ	pasto personale	28,00	
06/07/2012	24		Komè Srl KR	pasto personale	22,00	
23/07/2012	99		Md Ionica discount Srl Cropani	pasto personale	6,00	
09/07/2012	4		Komè Srl KR	pasto personale	8,00	
09/07/2012	7		Komè Srl KR	pasto personale	7,00	
09/07/2012	7		Komè Srl KR	pasto personale	14,50	
17/07/2012	10081		Alla Rampa Ristorante Roma	Pasto personale fuori sede	57,00	Nr. 2 pasti
02/08/2012	4		Trattoria A Ra Gghiazza KR	Pasto personale	20,00	
09/08/2012	3		Trattoria A Ra Gghiazza KR	Pasto personale	20,00	
08/08/2012	5		Komè Srl KR	Pasto personale	24,00	
03/08/2012	203		Ristorazione Crucitti Carmelo	Pasto personale	9,00	
27/08/2012	55		Tiramisù Bar CZ	Pasto personale	23,10	
22/08/2012	3		Trattoria A Ra Gghiazza KR	Pasto personale	30,00	
20/08/2012	3		Trattoria A Ra Gghiazza KR	Pasto personale	20,00	
01/08/2012	2		Trattoria A Ra Gghiazza KR	Pasto personale	70,00	
19/08/2012	247		Ristorazione Crucitti Carmelo	Pasto personale	10,50	
26/07/2012			Mare Chiaro rist	Pasto personale	180,00	Nr. 3 pasti
07/08/2012	60		Komè Srl KR	Pasto personale	13,80	
13/08/2012	33		Komè Srl KR	Pasto personale	12,50	
13/08/2012	26		Komè Srl KR	Pasto personale	6,50	
13/08/2012	28		Komè Srl KR	Pasto personale	7,50	
13/08/2012	29		Komè Srl KR	Pasto personale	7,00	
13/08/2012	31		Komè Srl KR	Pasto personale	10,00	
13/08/2012	22		Komè Srl KR	Pasto personale	20,00	
13/08/2012	32		Komè Srl KR	Pasto personale	50,00	
01/08/2012			Costa Rei Roma	Pasto personale	150,00	Nr. 3 coperti
31/08/2012	1739		Al semaforo cz	Pasto personale	60,00	Nr. 3 coperti
28/08/2012	7		Trattoria A Ra Gghiazza KR	Pasto personale	60,00	
29/08/2012	3		Trattoria A Ra Gghiazza KR	Pasto personale	30,00	

19/10/2012	4		Trattoria A RA GGIAZZA KR	Pasto Personale	55,00	
03/10/2012	87		Autosole Napitina Pizzo Calabro	Pasto Personale	30,92	
24/10/2012	341		Caffè Matteotti Srl RC	Pasto Personale	21,00	
08/10/2012	410		Ristor Agip Gioa T.	Pasto Personale	10,50	
02/10/2012	8		Pizzeria Greco Gianfranco KR	Pasto Personale	14,90	
01/10/2012	330		Ristor Agip Gioa T.	Pasto Personale	10,30	
16/10/2012	2		Trattoria A RA GGIAZZA KR	Pasto Personale	35,00	
01/10/2012	2		Trattoria A RA GGIAZZA KR	Pasto Personale	15,00	
22/11/2012	380		BURT Srl RC	Pasto Personale	79,00	
11/10/2012	3		Trattoria A RA GGIAZZA KR	Pasto Personale	35,00	
12/10/2012	4		Trattoria A RA GGIAZZA KR	Pasto Personale	25,00	
26/10/2012	41		Buon Appetito Srl KR	Pasto Personale	25,00	
30/10/2012	76		F.lli Augusto Sas CZ	Pasto Personale	19,00	
27/10/2012	170		Paninoteca Adriatica Bari	Pasto Personale	11,00	
23/10/2012	414/12		F.lli Augusto Sas CZ	Pasto Personale	25,00	
30/10/2012	1		Trattoria A RA GGIAZZA KR	Pasto Personale	35,00	
29/10/2012	258		Ristorazione Carmelo Crucitti	Pasto Personale	21,40	
	280		Tiramisu Bar CZ	Pasto Personale	57,70	
29/10/2012	14		Bagò Sinfonia Srl	Pasto Personale	11,00	
11/10/2012	45		Buon Appetito Srl KR	Pasto Personale	16,00	
09/10/2012	44		Autosole Napitina Pizzo Calabro	Pasto Personale	30,52	Nr.2 pasti
18/10/2012	76		Autosole Napitina Pizzo Calabro	Pasto Personale	26,40	Nr.2 pasti
24/10/2012	57		Autosole Napitina Pizzo Calabro	Pasto Personale	30,52	Nr.2 pasti
10/10/2012	4		Trattoria A RA GGIAZZA KR	Pasto Personale	20,00	
18/10/2012	265		Ristorazione Carmelo Crucitti	Pasto Personale	21,90	
24/10/2012	382		Ristorazione Carmelo Crucitti	Pasto Personale	22,90	
03/10/2012	270		Ristorazione Carmelo Crucitti	Pasto Personale	30,00	
04/10/2012	6		Trattoria A RA GGIAZZA KR	Pasto Personale	25,00	
22/10/2012	8		Trattoria A RA GGIAZZA KR	Pasto Personale	50,00	
11/10/2012	180		La scarpola KR	Pasto Personale	9,60	
31/10/2012	429		F.lli Augusto Sas CZ	Pasto Personale	25,00	Nr.2 pasti
09/11/2012	47		F.lli Augusto Sas CZ	Pasto Personale	10,00	
15/11/2012	2		Trattoria A RA GGIAZZA KR	Pasto Personale	60,00	
08/11/2012	60		Buon Appetito Srl KR	Pasto Personale	26,00	
13/11/2012	13		Buon Appetito Srl KR	Pasto Personale	15,00	

06/11/2013	41		Buon Appetito Srl KR	Pasto Personale	19,00	
05/11/2012	28		Ristorazione Crucitti Carmelo	Pasto Personale	10,00	
23/11/2012	4		Trattoria A RA GGIAZZA KR	Pasto Personale	30,00	
20/11/2012	26		Greco Gianfranco Pizzeria	Pasto Personale	7,70	
12/11/2012	443/12		F.lli Augusto Sas CZ	Pasto Personale	30,00	Nr. 2 pasti
26/11/2012	39		American Food Maida CZ	Pasto Personale	24,40	
28/11/2012	4		Trattoria A RA GGIAZZA KR	Pasto Personale	25,00	
21/11/2012	44		Autosole Napitina Pizzo Calabro	Pasto Personale	26,27	
19/11/2012			Trattoria A RA GGIAZZA KR	Pasto Personale	25,00	
21/11/2012	43		Autosole Napitina Pizzo Calabro	Pasto Personale	14,37	
26/11/2012			Ristorante da giovabbi	Pasto Personale	80,00	Nr. 2 pasti
20/11/2012	10		Re Artù Ristorante KR	Pasto Personale	50,00	
06/11/2012	4		Trattoria A RA GGIAZZA KR	Pasto Personale	30,00	
13/11/2012	4		Trattoria A RA GGIAZZA KR	Pasto Personale	25,00	
09/11/2012	6		Trattoria A RA GGIAZZA KR	Pasto Personale	50,00	
22/11/2012	72		Autosole Napitina Pizzo Calabro	Pasto Personale	28,32	Nr. 2 pasti
26/11/2012	59		Autosole Napitina Pizzo Calabro	Pasto Personale	35,12	Nr. 2 pasti
	3		Trattoria A RA GGIAZZA KR	Pasto Personale	20,00	
29/11/2012	74		F.lli Augusto Sas CZ	Pasto Personale	40,00	
12/11/2012	005		People Srl. CZ	Pasto Personale	11,80	
07/11/2012	118		People Srl. CZ	Pasto Personale	11,80	
04/12/2012	6		Trattoria A RA GGIAZZA KR	Pasto Personale	25,00	
05/12/2012	57		Autosole Napitina Pizzo Calabro	Pasto Personale	58,71	Nr. 3 pasti
06/12/2012	4		Trattoria A RA GGIAZZA KR	Pasto Personale	30,00	
11/12/2012	2		Trattoria A RA GGIAZZA KR	Pasto Personale	55,00	
	2		Trattoria A RA GGIAZZA KR	Pasto Personale	35,00	
06/12/2012	16		Trattoria A RA GGIAZZA KR	Pasto Personale	25,00	
07/12/2012	46		Autosole Napitina Pizzo Calabro	Pasto Personale	60,43	Nr. 2 pasti
29/10/2012	62		Autosole Napitina Pizzo Calabro	Pasto Personale	36,42	Nr. 2 pasti
21/12/2012	65		Autosole Napitina Pizzo Calabro	Pasto Personale	41,12	Nr. 2 pasti
10/12/2012	807		Autosole Napitina Pizzo Calabro	Pasto Personale	10,90	
?	40		Autosole Napitina Pizzo Calabro	Pasto Personale	35,02	Nr. 2 pasti
03/12/2012	34		Komè Srl KR	Pasto Personale	7,00	

03/12/2012	36		Komè Srl KR	Pasto Personale	7,00	
03/12/2012	11		Komè Srl KR	Pasto Personale	7,00	
03/12/2012	37		Komè Srl KR	Pasto Personale	7,00	
03/12/2012	8		Komè Srl KR	Pasto Personale	7,00	
10/12/2012			Ristor Agip Rosarno Ovest	Pasto Personale	10,00	
05/12/2012			Bart Srl. RC	Pasto personale	39,00	
07/12/2012			Bart Srl. RC	Pasto personale	44,00	Nr. 3 pasti
07/12/2012	255		Ristor Agip Rosarno Ovest	Pasto Personale	7,80	
18/12/2012	241		Ristor Agip Rosarno Ovest	Pasto Personale	7,00	
26/11/2012	222		Ristor Agip Rosarno Ovest	Pasto Personale	12,90	
06/12/2012			Al Semaforo CZ	Pasto Personale	40,00	Nr. 2 pasti
04/12/2012			Bar pasticceria Tiramisu CZ	Pasto Personale	28,70	
16/12/2012			Mare Chiaro Ristorante Gizzaria Lido CZ	Pasto Personale	90,00	Nr. 2 pasti
27/11/2012			Mare Chiaro Ristorante Gizzaria Lido CZ	Pasto Personale	150,00	Nr. 3 pasti
20/12/2012	57		Komè Srl KR	Pasto personale	25,00	
20/12/2012			Ristorante Vladimiro Roma		100,00	Solo pagamento carta credito
Totale.....						€.13.682,39

A parte la doverosa sottolineatura dell'enormità dell'importo speso per pasti di ogni genere, sul punto si può fare richiamo alle considerazioni già espresse nella parte generale nonché in calce alla corrispondente tabella dell'anno 2011.

- Pasto Istituzionale in sede

DATA	NR. SCON-RICEV	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
15/01/2012			Ristorazione Crucitti Carmelo RC	Pasto istituzionale	24,80	
18/01/2012			Ristorazione Crucitti Carmelo RC	Pasto istituzionale	24,80	
09/01/2012	1		Ristorazione Crucitti Carmelo RC	Pasto istituzionale	54,00	4 pasti
12/01/2012	209		Ristorazione Crucitti Carmelo RC	Pasto istituzionale	90,00	
16/01/2012	224		Ristorazione Crucitti Carmelo RC	Pasto istituzionale	42,20	
16/02/2012	49		Ristorazione Crucitti	Pasto istituzionale	90,00	6 pasti
03/02/2012	37		Ristorazione Crucitti	Pasto Istituzionale	65,00	4 pasti
04/04/2012			Ristorazione Crucitti Carmelo RC	Pasti personali	75,00	4 pasti
14/05/2012	178		Ristorazione Crucitti Carmelo RC	Pasti personali	80,00	4 pasti
Totale.....					€.545,80	

- Carburanti

Data	Nr. Sconricev.	Nr. Fattura	Azienda fornitrice	Descrizione del bene	Importo	Note
31/01/2012			Impianto Agip 18518 Cirò M.na (KR)	carburante	95,00	
28/01/2012			Rifornimento Q8 KR	carburante	40,00	
24/01/2012			DEVENGAS Marcellinara (CZ)	carburante	61,00	
23/01/2012			GEDICAR agip Rosarno Ovest	carburante	85,50	
10/01/2012			Stazione IP Crotone	carburante	60,00	
13/01/2012			Stazione IP Crotone	carburante	10,00	
13/01/2012			stazione Esso Crotone	carburante	70,00	
11/01/2012			Stazione Tamoil Sersale (CZ)	carburante	56,00	
19/01/2012			stazione Esso Crotone	carburante	10,00	
09/01/2012			stazione Esso Rosarno Est	carburante	92,00	
11/01/2012			Rifornimento Q8 KR	carburante	10,00	
10/01/2012			Rifornimento Q8 KR	carburante	60,00	
13/01/2012			Stazione IP Crotone	carburante	50,00	
16/01/2012			Stazione IP Crotone	carburante	20,00	
20/01/2012			Stazione Agip Lamezia Terme	carburante	87,00	
23/01/2012			Stazione IP Crotone	carburante	97,00	
16/01/2012	14146 68		Stazione Esso Germaneto (CZ)	carburante	105,06	
04/01/2012			Stazione Eni Crotone	carburante	96,70	
12/01/2012			Stazione Agip Lamezia Terme	carburante	94,70	
11/01/2012			Stazione Api Germaneto (CZ)	carburante	70,00	
28/01/2012			Stazione IP Crotone	carburante	90,00	
29/01/2012			Stazione Agip Lamezia Terme	carburante	74,00	
18/01/2012	14157 19		Stazione Esso Germaneto (CZ)	carburante	97,00	
05/01/2012			Stazione Q8 Crotone	carburante	20,00	
03/02/2012			Stazione IP Crotone	carburante	42,00	
30/01/2012			stazione Esso Rosarno Est	carburante	25,00	
05/01/2012			Stazione IP Crotone	carburante	57,00	
18/01/2012			Stazione Tamoil Sersale (CZ)	carburante	53,00	
25/01/2012			Stazione Tamoil Sersale (CZ)	carburante	34,00	
30/01/2012	34407 3		Stazione IP Catanzaro	carburante	23,01	
29/01/2012	39425		Stazione Q8 Feroleto Antico (CZ)	carburante	20,00	
03/02/2012			Enicafè KR	carburante	30,00	
07/02/2012			Stazione IP KR	carburante	29,00	
03/02/2012			Tamoil Sersale (CZ)	carburante	57,00	

09/02/2012		Q8 KR	carburante	10,00	
04/02/2012		Q8 KR	carburante	50,00	
01/02/2012		Stazione IP KR	carburante	20,00	
09/02/2012		Stazione IP KR	carburante	38,00	
03/02/2012		Zeta Gas KR	carburante	67,00	
04/02/2012		Autosole Napitina	carburante	78,98	
02/02/2012		Agip KR	carburante	56,00	
24/02/2012		Esso Botricello (CZ)	carburante	101,00	
17/02/2012		Esso Botricello (CZ)	carburante	63,00	
10/02/2012		Esso Botricello (CZ)	carburante	62,00	
07/02/2012		Esso Botricello (CZ)	carburante	86,00	
28/02/2012		Esso Botricello (CZ)	carburante	99,00	
24/02/2012		Esso Botricello (CZ)	carburante	104,00	
28/02/2012		Esso KR	carburante	10,00	
16/02/2012		Agip Rosarno Ovest	carburante	108,00	
14/02/2012		Agip KR	carburante	104,87	
18/02/2012		Agip Pietrapaola (CS)	carburante	79,54	
22/02/2012		Erg KR	carburante	40,00	
17/02/2012		Esso KR	carburante	20,00	
25/02/2012		IP KR	carburante	50,00	
22/02/2012		Esso KR	carburante	20,00	
16/02/2012		IP KR	carburante	20,00	
22/02/2012		IP KR	carburante	69,00	
15/02/2012		IP KR	carburante	20,00	
12/02/2012		Esso KR	carburante	10,00	
10/02/2012		Tamoil Sersale (CZ)	carburante	59,00	
12/02/2012		Tamoil Sersale (CZ)	carburante	60,00	
23/02/2012		Tamoil Sersale (CZ)	carburante	56,00	
17/02/2012		Esso KR	carburante	10,00	
14/02/2012		Enicafè KR	carburante	10,00	
29/02/2012		Auchan carburanti	carburante	45,00	
31/03/2012	7919	Stazione IP Rende	carburante	99,00	
02/03/2012		Esso KR	carburante	40,00	
30/03/2012		Q8 KR	carburante	20,00	
26/03/2012		Esso KR	carburante	10,00	
30/03/2012		Esso KR	carburante	61,00	DL939WC ??
30/03/2012		Ip KR	carburante	50,00	
23/03/2012		Tamoil Sersale (CZ)	carburante	56,00	
07/03/2012		ERG Petroli KR	carburante	40,00	
08/03/2012		Esso KR	carburante	20,00	
		Agip Lamezia Terme	carburante	20,00	
11/03/2012		Ip KR	carburante	10,00	
14/03/2012		Stazione Esso Botricello (CZ)	carburante	85,00	
04/03/2012		Stazione Esso Botricello (CZ)	carburante	60,00	

29/03/2012		Agip Botricello	carburante	111,00	
16/03/2012		Tamoil Sersale (CZ)	carburante	58,00	
29/03/2012		Agip Lamezia Terme	carburante	38,00	
15/03/2012		Q8 Marina di Ginosa (TA)	carburante	20,00	
21/03/2012		Stazione Esso Botricello (CZ)	carburante	75,00	
13/03/2012		Esso KR	carburante	20,00	
13/03/2012		Agip Rosarno Ovest	carburante	20,00	
02/03/2012		Api Germaneto	carburante	10,00	
05/03/2012		Stazione Esso Botricello (CZ)	carburante	20,00	
21/03/2012		Esso KR	carburante	20,00	
06/03/2012		Esso KR	carburante	10,00	
		Agip Lamezia Terme	carburante	40,00	
13/03/2012		Enicafè	carburante	10,00	
01/03/2012		Agip KR	carburante	89,00	
14/03/2012		Ip KR	carburante	50,00	
22/03/2012		Agip Rosarno Ovest	carburante	10,00	
		F.lli Biafora Santa Severina (KR)	carburante	109,00	
20/03/2012		Agip KR	carburante	68,00	
12/03/2012		Agip Rosarno Ovest	carburante	105,00	
17/03/2012		Agip Lamezia Terme	carburante	78,00	
15/03/2012			carburante	30,00	
20/03/2012		ERG Petroli KR	carburante	40,00	
08/03/2012		Milano Nicola & C.	carburante	20,00	
		Agip	carburante	93,60	
30/03/2012		Totalerg KR	carburante	40,00	
22/03/2012		Ip KR	carburante	61,00	
15/03/2012		Q8 KR	carburante	31,30	
05/03/2012		Auchan carburanti	carburante	36,00	
06/04/2012		Totalerg KR	Carburante	40,00	
04/04/2012		PA.LU. Petroli Simeri Crichi (CZ)	Carburante	20,00	
05/04/2012	35156 95	Area di servizio Esso Lazzaro RC	Carburante	10,00	
13/04/2012		IP RC	Carburante	60,00	
15/04/2012		Esso KR	Carburante	81,00	
12/04/2012		Esso Botricello	Carburante	110,00	
17/04/2012	23877 12	Asteriti Carburanti Sas	Carburante	103,00	
10/04/2012		Agip KR	Carburante	39,00	
04/04/2012		Esso KR	Carburante	60,00	
16/04/2012		Esso KR	Carburante	72,00	
02/04/2012		Agip KR	Carburante	75,00	
05/04/2012		Esso Botricello	Carburante	102,00	
19/04/2012		Esso Botricello	Carburante	65,00	
21/04/2012		Esso Rosarno Est	Carburante	101,00	

26/04/2012		Agip Lamezia T.	Carburante	104,00	
24/04/2012		Tamoil Ferruzzano (RC)	Carburante	75,00	
18/04/2012		Totalerg KR	Carburante	30,00	
26/04/2012		Totalerg KR	Carburante	30,00	
23/04/2012		ENI KR	Carburante	10,00	
20/04/2012		Agip Pizzo Est	Carburante	20,00	
27/04/2012		ENI KR	Carburante	30,00	
12/04/2012		Auchan Carburanti	Carburante	49,00	
27/04/2012		Tamoil Sersale (CZ)	Carburante	50,00	
19/04/2012		Auchan Carburanti	Carburante	55,01	
26/04/2012		TotalErg CZ	Carburante	49,00	
04/04/2012		Tamoil Sersale (CZ)	Carburante	57,00	
30/04/2012		Agip Lamezia T.	Carburante	110,00	
13/04/2012		Agip Villa S.G. (RC)	Carburante	10,00	
27/04/2012		Agip CS	Carburante	86,40	
02/04/2012		Esso KR	Carburante	61,00	
19/04/2012		Esso KR	Carburante	58,00	
30/04/2012		Esso KR	Carburante	90,00	
10/05/2012		stazione servizio ip	carburante	65,00	CROTONE
09/05/2012		Auchan carburanti	Carburante	54,01	
14/05/2012		stazione servizio agip	carburante	98,00	CROTONE
04/05/2012		stazione servizio esso	carburante	92,00	CROTONE
07/05/2012		stazione servizio eni	carburante	103,76	VILLA S.GIOVANNI EST
10/05/2012		stazione servizio eni	carburante	71,00	CROTONE
02/05/2012	202395	auchan carburanti	carburante	33,01	CATANZARO LIDO
02/05/2012		stazione servizio esso	carburante	61,00	CROTONE
04/05/2012		stazione servizio ip	carburante	58,00	CROTONE
21/05/2012		stazione servizio ip	carburante	20,00	CROTONE
18/05/2012		stazione servizio agip	carburante	20,00	FUSCALDO MARINA
16/05/2012		auchan carburanti	carburante	52,01	CATANZARO LIDO
17/05/2012		stazione servizio q8	carburante	10,00	CROTONE
17/05/2012		stazione servizio q8	carburante	40,00	CROTONE
16/05/2012		stazione servizio ip	carburante	83,00	CROTONE
16/05/2012		stazione servizio esso	carburante	108,01	MAIDA (CZ)
22/05/2012		stazione servizio esso	carburante	76,00	BOTRICELLO (CZ)
25/05/2012		s.d.s. carburanti	carburante	58,00	MANESTRI A SANTA SEVERINA (KR)
24/05/2012		stazione servizio agip	carburante	94,00	CROTONE
18/05/2012		stazione servizio ip	carburante	80,00	RENDE (CS)
23/05/2012		stazione servizio erg	carburante	45,00	CATANZARO

23/05/2012		stazione servizio agip	carburante	20,00	SIMERI CRICHI (CZ)
30/05/2012		stazione servizio esso	carburante	50,00	CROTONE
26/05/2012		stazione servizio ip	carburante	20,00	CROTONE
24/05/2012		stazione servizio esso	carburante	73,00	CROTONE
29/05/2012		stazione servizio esso	carburante	105,00	BOTRICELLO (CZ)
25/05/2012		stazione servizio q8	carburante	20,00	CROTONE
10/06/2012		pa.lu. petroli srl	carburante	20,00	simeri crichi
20/06/2012		stazione servizio esso	carburante	20,00	crotone
22/06/2012		stazione servizio esso	carburante	20,00	crotone
21/06/2012		stazione servizio eni	carburante	20,00	crotone
11/06/2012		stazione servizio ip	carburante	66,00	crotone
26/06/2012		stazione servizio esso	carburante	66,00	crotone
15/06/2012		stazione servizio ip	carburante	92,00	crotone
25/06/2012		stazione servizio ip	carburante	10,00	crotone
01/06/2012		stazione servizio ip	carburante	66,00	crotone
20/06/2012		stazione servizio agip	carburante	98,00	lamezia terme
18/06/2012		stazione servizio agip	carburante	82,00	crotone
06/06/2012		stazione servizio agip	carburante	52,00	crotone
08/06/2012		stazione servizio ip	carburante	88,00	rende
11/06/2012		stazione servizio eni	carburante	95,00	crotone
14/06/2012		stazione servizio agip	carburante	105,00	lamezia terme
01/06/2012		stazione servizio api	carburante	97,00	germaneto
04/06/2012		autosole napitina	carburante	95,49	pizzo
12/06/2012		stazione servizio erg	carburante	56,00	catanzaro
11/06/2012		stazione servizio ip	carburante	20,00	crotone
01/06/2012		stazione servizio q8	carburante	20,00	crotone
01/06/2012		stazione servizio totalerg	carburante	53,00	catanzaro
15/06/2012		stazione servizio ip	carburante	40,00	crotone
21/06/2012		stazione servizio totalerg	carburante	53,00	catanzaro
29/06/2012		stazione servizio ip	carburante	50,00	crotone
26/06/2012		stazione servizio agip	carburante	20,00	melito porto salvo
26/06/2012		stazione servizio agip	carburante	20,00	crotone
25/06/2012		stazione servizio agip	carburante	63,00	crotone
22/06/2012		stazione servizio agip	carburante	82,00	rende
27/06/2012		stazione servizio agip	carburante	98,00	lamezia terme
02/08/2012		stazione servizio agip	carburante	97,00	crotone
21/07/2012		kr	carburante	50,00	
25/07/2012		Muraca Carburanti Snc Isola C.R.	carburante	97,00	
27/07/2012		IP KR	carburante	96,00	
10/07/2012		Totalerg CZ	carburante	51,00	
18/07/2012		Totalerg CZ	carburante	50,00	

26/07/2012		Erg CZ	carburante	37,00	
12/07/2012		IP KR	carburante	50,00	
12/07/2012		API RC	carburante	91,50	
21/07/2012		Agip Lamezia Terme	carburante	33,47	
23/07/2012	43841	Esso Maida CZ	carburante	69,50	
16/07/2012		Agip KR	carburante	92,00	
09/07/2012		Q8 KR	carburante	20,00	
10/07/2012		Agip Rosarno ovest	carburante	10,00	
20/07/2012		IP KR	carburante	62,00	
09/07/2012		IP KR	carburante	87,00	
02/07/2012		IP KR	carburante	70,00	
03/07/2012		Totalerg CZ	carburante	45,00	
09/07/2012		Agip Simeri Crichi CZ	carburante	67,00	
10/07/2012		Agip KR	carburante	98,00	
06/07/2012		Agip Spezzano	carburante	90,50	
03/07/2012		Agip KR	carburante	100,00	
10/07/2012		ENI KR	carburante	20,00	
17/07/2012		IP KR	carburante	71,00	
23/07/2012		Agip Simeri Crichi CZ	carburante	20,00	
18/07/2012		Milano Carburanti Rocca di Neto (KR)	carburante	35,00	
31/08/2012		Deven Gas	carburante	70,00	
23/08/2012		Agip Corigliano Calabro	carburante	87,00	
22/08/2012		Eni KR	carburante	20,00	
			carburante	20,00	
27/08/2012		Agip Lamezia Terme	carburante	83,00	
09/08/2012		Tamoil Sersale (CZ)	carburante	57,00	
10/08/2012		IP KR	carburante	96,00	
24/08/2012		Esso KR	carburante	77,00	
29/08/2012		Esso Botricello	carburante	116,00	
31/08/2012		Esso Botricello	carburante	63,00	
03/08/2012		Esso KR	carburante	51,00	
18/08/2012		Esso KR	carburante	104,00	
07/08/2012		Esso KR	carburante	10,00	
21/08/2012		Giordanello Snc Spezzano Sila	carburante	73,00	
06/08/2012		Esso CZ	carburante	105,00	
20/08/2012		Eni Villa S G. (RC)	carburante	79,85	
30/08/2012		Auchan carburanti CZ	carburante	55,01	
24/08/2012		Asteriti Carburanti Sas	carburante	20,00	
08/08/2012		Esso RC	carburante	20,00	
13/09/2012		IP KR	carburante	10,00	
06/09/2012		Esso KR	carburante	10,00	
18/09/2012		Esso KR	carburante	78,00	DL 939 WL
09/09/2012		Esso Anagni	carburante	100,51	
05/09/2012		Autosole Napatina	carburante	103,00	

06/09/2012		Auchan Carburanti CZ	carburante	55,01	
11/09/2012		Auchan Carburanti CZ	carburante	35,00	
		Esso KR	carburante	67,00	
27/08/2012		ENI KR	carburante	20,00	
04/09/2012		Esso KR	carburante	79,00	
03/09/2012		Esso RC	carburante	10,00	
07/09/2012		IP KR	carburante	108,00	
29/09/2012		Esso KR	carburante	94,00	
24/09/2012		Esso KR	carburante	57,00	
11/09/2012		Agip Simeri Crichi	carburante	50,00	
15/09/2012		SDS Carburanti KR	carburante	82,00	
18/09/2012		Muraca Carburanti Snc KR	carburante	89,00	
13/09/2012		Muraca Carburanti Snc KR	carburante	53,00	
11/09/2012		Esso Germaneto CZ	carburante	93,51	
10/09/2012		Agip Rosarno Ovest	carburante	20,00	
21/09/2012		Agip Lamezia Terme	carburante	107,00	
18/09/2012		Milano Nicola Carburanti	carburante	20,00	
19/09/2012		Esso Botricello CZ	carburante	88,00	
27/09/2012		IP Cropani CZ	carburante	82,00	
24/09/2012		Agip Rosarno Ovest	carburante	95,65	
18/09/2012		ENI KR	carburante	30,00	
07/09/2012		Agip Castrocielo FR	carburante	105,00	
23/10/2012		IP KR	Carburante	96,00	
24/10/2012		Tamoil Siano CZ	Carburante	40,00	
01/10/2012		IP KR	Carburante	50,00	
23/10/2012		IP KR	Carburante	20,00	
18/10/2012		Tamoil Siano CZ	Carburante	50,00	
11/10/2012		TotalErg CZ	Carburante	59,00	
13/10/2012		Q8 Cariati M.na CS	Carburante	20,00	
26/11/2012		IP KR	Carburante	75,00	
05/11/2012		IP KR	Carburante	50,00	
06/10/2012		ESSO KR	Carburante	81,00	
03/10/2012		ESSO KR	Carburante	43,00	
19/10/2012		IP Rende	Carburante	40,00	
16/10/2012		ESSO Botricello	Carburante	97,00	
20/10/2012		Agip KR	Carburante	92,00	
01/10/2012		Agip Gioia Tauro	Carburante	20,00	
26/10/2012		IP KR	Carburante	50,00	
12/10/2012		Agip Simeri Crichi	Carburante	112,00	
31/10/2012		IP KR	Carburante	74,00	
15/10/2012		ESSO KR	Carburante	50,00	
30/10/2012		ENI KR	Carburante	20,00	
30/10/2012		ESSO Corigliano	Carburante	113,01	
08/10/2012		ESSO KR	Carburante	20,00	
18/10/2012		IP KR	Carburante	50,00	

26/10/2012		Tarsia Petroli Tarsia	Carburante	97,00	
24/10/2012		ENI Villa San Giovanni	Carburante	10,00	
22/10/2012		ESSO Botricello	Carburante	72,00	
01/10/2012		API Germaneto	Carburante	94,00	
24/10/2012		Due Mari Oil Feroletto	Carburante	101,00	
09/10/2012		ESSO KR	Carburante	40,00	
09/10/2012		Agip Gioia Tauro	Carburante	100,54	
04/10/2012		API Germaneto	Carburante	110,00	
02/10/2012		Agip KR	Carburante	70,00	
29/10/2012		IP KR	Carburante	100,00	
13/11/2012		IP KR	Carburante	30,00	
05/11/2012		IP KR	Carburante	50,00	
08/11/2012		Tamoil CZ	Carburante	40,00	
10/11/2012		IP KR	Carburante	97,00	
22/11/2012		IP KR	Carburante	81,00	
13/11/2012		Essediesse Carburanti KR	Carburante	99,00	
21/11/2012		ESSO RC	Carburante	40,00	
21/11/2012		ENI Feroletto CZ	Carburante	95,00	
27/11/2012		IP KR	Carburante	50,00	
20/11/2012		IP KR	Carburante	50,00	
12/11/2012		ENI Feroletto CZ	Carburante	20,00	
22/11/2012		Agip Mangone CS	Carburante	70,24	
22/11/2012		Tamoil CZ	Carburante	50,00	
20/11/2012		IP KR	Carburante	84,00	
24/11/2012		IP KR	Carburante	95,00	
17/11/2012		Agip KR	Carburante	81,00	
06/11/2012		Agip Gioia Tauro	Carburante	10,00	
09/11/2012		IP KR	Carburante	78,00	
28/11/2012		Muraca carburanti Snc Isola C.R.	Carburante	107,00	
07/11/2012		Agip KR	Carburante	83,00	
06/11/2012		Agip CZ	Carburante	20,00	
05/11/2012		ESSO Botricello	Carburante	90,00	
28/11/2012		IP KR	Carburante	57,00	
29/11/2012		Tamoil CZ	Carburante	50,00	
09/12/2012		IP KR	Carburante	90,80	
14/12/2012		Rosarno Est	Carburante	96,00	
05/12/2012		IP Sellia M.na	Carburante	71,00	
07/12/2012		IP KR	Carburante	30,00	
05/12/2012		Tamoil CZ	Carburante	50,00	
11/12/2012		IP KR	Carburante	82,00	
07/12/2012		La Porta F.sco IP KR	Carburante	50,00	
01/12/2012		Essediesse Carburanti KR	Carburante	74,00	
10/12/2012		ESSO RC	Carburante	67,00	
?		ESSO KR	Carburante	100,00	
17/12/2012		IP KR	Carburante	73,00	

21/12/2012		IP KR	Carburante	66,00	
11/12/2012		TAMOIL Sersale CZ	Carburante	31,00	
20/12/2012		TAMOIL Siano CZ	Carburante	50,00	
06/11/2012		ESSO Botricello	Carburante	79,05	
14/11/2012		IP KR	Carburante	10,00	
28/12/2012		TAMOIL Siano CZ	Carburante	30,00	
14/12/2012		TAMOIL Siano CZ	Carburante	30,00	
17/12/2012		ESSO RC	Carburante	81,00	
27/12/2012		Agip	Carburante	107,00	
19/12/2012		ESSO S.Giovanni in Fiore CS	Carburante	97,00	
04/12/2012		Muraca carburanti Snc Isola C.R.	Carburante	48,00	
11/12/2012		ESSO Botricello	Carburante	44,00	
Totale.....				€.20.280,11	

- Servizi Accessori Trasporto

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
11/07/2012	780		Taxi	Trasporto		Non si evince importo
17/07/2012	1403			Parcheggio	1,00	
03/07/2012	33			Parcheggio	0,50	
18/07/2012	6			Parcheggio	0,50	
24/07/2012			Taxi	Trasporto	19,50	
27/08/2012	93		City park service S.r.l. MI	Parcheggio	2,50	
09/08/2012	1401			Parcheggio	2,00	
20/12/2012			Taxi	Trasporto	10,00	
20/12/2012			Taxi	Trasporto	11,00	
23/01/2012		02	Nolo bus Crotone Lorica	Trasporto	300,00	
24/01/2012		04	Nolo bus Lorica Crotone	Trasporto	300,00	
16/01/2012			Atam RC	Parcheggio	0,50	
			Taxi	Trasporto	40,00	
12/01/2012	4324		Soc Coop. Samarcanda RM	Parcheggio	20,00	
23/02/2012			Taxi	Trasporto	40,00	
22/02/2012			Taxi	Trasporto	40,00	
22/02/2012			Taxi	Trasporto	20,00	
	3884		Taxi	Trasporto	13,00	
14/02/2012	74			Parcheggio	1,50	
15/02/2012	5			Parcheggio	0,60	
21/03/2012			Taxi	Trasporto	60,00	
22/03/2012			Taxi	Trasporto	20,00	
23/02/2012			Taxi	Trasporto	74,50	

13/03/2012			Taxi	Trasporto	50,00	
07/03/2012			Taxi	Trasporto	40,00	
01/03/2012			Taxi	Trasporto	53,00	
14/03/2012			Atam RC	Parcheggio	0,50	
30/03/2012	1402		Atam RC	Parcheggio	1,00	
19/04/2012			Taxi	Trasporto	70,00	
20/04/2012			Taxi	Trasporto	90,00	
04/04/2012	1406		Atam RC	Parcheggio	1,00	
02/04/2012	1401		Atam RC	Parcheggio	2,00	
02/04/2012	1403		Atam RC	Parcheggio	1,30	
19/04/2012	11		Rimessa Giorgio CZ	S. Parcheggio	5,00	
20/04/2012	6			Parcheggio	0,50	
02/04/2012			Taxi	Trasporto	50,00	
15/05/2012	100			Parcheggio	1,50	
09/05/2012			Taxi	Trasporto	55,00	
08/05/2012			Taxi	Trasporto	62,50	
07/05/2012			Hmc spa CZ	Parcheggio	0,50	
28/05/2012			Atam RC	Parcheggio	2,00	
23/05/2012			Atam RC	Parcheggio	1,00	
15/05/2012				Parcheggio	1,50	
Totale.....					€ 1.464,40	

- Telefonia Accessori - Materiale Informatico

DATA	NR. SCO N-RICE V	NR. FATT URA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO (€)	NOTE
			Wind	Ricariche telefoniche	60,00	
			Wind	Ricariche telefoniche	25,00	
			Wind	Ricariche telefoniche	30,00	
25/07/2012	17		Pam superstore kr	Ricariche telefoniche	10,00	
Ago 2012			Wind	Ricariche telefoniche	115,00	
Sett 2012			Wind	Ricariche telefoniche	90,00	
Ott 2012			Wind	Ricariche telefoniche	75,00	
Nov 2012			Wind	Ricariche telefoniche	35,00	
Dic 2012			Wind	Ricariche telefoniche	35,00	
Gen 2012			Wind	Ricariche telefoniche		Nr. 18 ricariche di importo imprecisato
Feb 2012			Wind	Ricariche telefoniche	210,00	
12/03/2012			Mondowind	Ricarica telefonica	10,00	
Mar 2012			Wind	Ricariche telefoniche	130,00	
24/04/2012		149	Centro TIM KR	Ip senza limiti huawei wifi (chiavetta internet?)	219,00	Acquisto telefono cellulare
30/04/2012	125		Esso RC	Ricarica wind	10,00	

Apr 2012		Wind	Ricariche telefoniche	90,00	
Totale.....				€. 1.144,00	

- Manutenzione Autovettura

Sul punto si ricorda che il DATTOLO Alfonso è proprietario dell'autovettura marca BMW Serie L targata EB 265 VE, dallo stesso asseritamente utilizzata esclusivamente nel corso delle sue attività istituzionali.

Data	Nr. Sconricev.	Nr. Fattura	Azienda fornitrice	Descrizione del bene	Importo	Note
08/03/2012		155	Barletta Motor Service	Riparazione auto BMW	1.929,00	Assegno
27/06/2012		426/0	Barletta Motor Service	SOSTITUZIONE PNEUMATICI	4 1.406,50	
01/06/2012	22		Autoricambi Lorenti Eligio KR		40,00	
31/08/2012		60270	Barletta Motor Service CZ	Manutenzione auto	205,06	
Totale.....					€.3.580,56	

- Libri

DATA	NR. SCONRICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
30/06/2012		277	Istituto Pia Società figlie di San Paolo RM	100 copie "una speranza per l'Italia"	888,00	
Totale.....					€.888,00	

Il testo acquistato è stato accertato essere il saggio scritto dal Vescovo di Noto Mons. Staglianò, presentato a Crotona alla presenza del Consigliere MAGARO' ed del DATTOLO.

L'iniziativa, invero, non pare avere connessioni con l'attività istituzionale del Gruppo UDC atteso che è consistita nella promozione di un testo scritto da un prelado, sebbene avente ad oggetto la questione meridionale. Ciò che certamente non poteva essere fatto gravare sui fondi del Gruppo è l'acquisto di ben cento copie di tale testo, non avendo ciò alcuna funzionalità con le attività del Gruppo ed essendo testo in libera vendita.

Al di là di ogni altra considerazione, emerge chiaramente che il DATTOLO ha inteso servirsi dei fondi del Gruppo UDC in una logica di promozione della sua persona, organizzando la presentazione del libro del prelado e spingendosi addirittura ad acquistarne 100 copie. 99 in più di quelle che avrebbe potuto acquistare con i fondi regionali.

- Soggiorni

Data	Nr. Sconricev.	Nr. Fattura	Azienda fornitrice	Descrizione del bene	Importo	Note
31/01/2012		10/12	Hotel Park 108 Lorica (CS)	Soggiorno istituzionale in sede	1.250,00	
11/02/2012		175/L	Residenza Lorica Ex Grand Hotel	Soggiorno istituzionale in sede	720,00	

26/01/2012		9	Euro Soggiorni Srl C/o casa ex Enam di Lorica di Pedace (CS)	Soggiorno istituzionale in sede	1.925,00	
29/01/2012	6205/10		Aerhotel Phelipe Lamezia Terme (CZ)	Soggiorno personale	90,00	
31/01/2012	4/12		Albergo La Trota Panta Rei Lorica (CS)	Soggiorno istituzionale in sede	1.125,00	
12/01/2012	292/01		Empire Palace Hotel Roma	soggiorno	133,00	
01/02/2012	212/01		Hotel Mercure CS	Soggiorno in sede e colazione	60,00	Fabiano Giovanni
28/01/2012	195/01		Hotel Mercure CS	Soggiorno in sede e colazione	60,00	Alfonso Dattolo
21/01/2012	139/01		Hotel Mercure CS	Soggiorno in sede e colazione	60,00	Alfonso Dattolo
14/01/2012	88		Hotel Mercure CS	Soggiorno in sede e colazione	60,00	
27/02/2012		666	Grand Hotel Lamezia srl	soggiorno	130,00	Carta SI
04/02/2012	445		Grand Hotel Excelsior RC	Soggiorno RC	125,00	
13/02/2012	1204/01		Empire Palace Hotel rm	Soggiorno	164,00	
23/03/2012	1085		Berg Luxury Hotel Roma	Soggiorno e colazione	252,00	Alfonso Dattolo
02/03/2012			Berg Luxury Hotel Roma	Soggiorno e colazione	103,00	Alfonso Dattolo
17/03/2012		972	Grand Hotel Lamezia	Soggiorno e colazione	113,60	BINETTI Paola
20/04/2012			Empire Palace Hotel Roma	Soggiorno Roma	160,00	
21/04/2012			Hotel Mercure Cosenza	Soggiorno e colazione	65,00	
09/05/2012	9532/11		EMPIRE PALACE HOTEL	SOGGIORNO	153,00	ROMA
01/08/2012	3845		Montesano hotels	Soggiorno e colazione	215,00	
24/07/2012	2215		E' Hotel RC	Soggiorno e colazione	180,00	Fabiano e Dattolo
28/08/2012	2567		Hospitality Group RC	soggiorno	90,00	
05/09/2012	2664		E' Hotel RC	Soggiorno e colazione	180,00	2 persone Dattolo
25/09/2012	4924		Grand Hotel Excelsior RC	Soggiorno e colazione	112,50	
14/12/2012	3889		E' Hotel RC	Soggiorno e colazione	95,00	
21/12/2012	675/01		Empire Palace Hotel Roma	Soggiorno	316,50	DATTOLO Alfonso 2 notti
Totale.....					€7.937,60	

Le transazioni *evidenziate* nel prospetto che precede indicano spese sostenute per soggiorni alla sede di Reggio Calabria, ove, come è noto, insiste la sede del Consiglio Regionale della Calabria.

- Soggiorno Chianciano Terme (SI)

Anche durante il 2012 venivano sostenute spese per la partecipazione alla manifestazione nazionale del partito UDC svoltasi dal 7 al 9 settembre. Sul punto si richiamano le dichiarazioni rese dal DATTOLO e già in precedenza riportate.

Nel 2012 l'iniziativa era intitolata "*le primarie delle idee, per la rinascita dell'Italia*". Il programma veniva reperito sempre sul sito internet www.pierferdinandocasini.it, nel quale si rinveniva la locandina della "festa nazionale dell'UDC" ed un testo sempre a firma di Giuseppe Portonera dal seguente incipit: "*il 7 settembre ricomincia il nostro tradizionale appuntamento di partito, come sempre a Chianciano*" (cfr. allegati alla nota da ultimo depositata dalla PG in data 22.01.2015). Il programma prevedeva l'apertura dei lavori da parte dell'On. Cesa, segretario nazionale del partito, con presentazione del libro di Ciriaco De Mita dal titolo

"la storia d'Italia non è finita". Seguivano nei giorni successivi interventi di Rocco Buttiglione, Savino Pezzotta, Ferdinando Adornato e chiusura dei lavori da parte dell'On. Casini.

Durante i lavori erano previsti ospiti dal mondo del sindacato, dell'associazionismo, della politica, del Governo e delle istituzioni.

Anche in questo caso emerge la natura squisitamente politica e partitica dell'iniziativa, risultando conseguentemente inconferenti le spese fatte gravare sui fondi del Gruppo UDC da parte del DATTOLO.

L'importo complessivamente speso, per l'intero soggiorno in Chianciano Terme (SI), è risultato pari a €.13.228,20. Alle suddette spese di vitto e alloggio, vanno a sommarsi i costi già riportati nelle categorie di spesa sopra indicate (*consumazioni occasionali; servizi accessori trasporto*).

Come risulta dalla documentazione fiscale prodotta si evidenzia la presenza, oltre che del capogruppo DATTOLO Alfonso e di soggetti comunque legati alla compagine politica in esame (TALARICO Francesco), di altre persone, allo stato non identificate, le quali hanno usufruito delle somme addebitate successivamente sul "bilancio" del gruppo regionale U.D.C.

09/09/2012		12	Hotel Patria Chianciano T. (SI)	Soggiorno e colazioni	403,00	n. persone 3
09/09/2012	266		Albergo S. Antonio Chianciano T.	Soggiorno	910,00	
09/09/2012	12		Hotel Carlton Chianciano T.(SI)	soggiorno	1.170,00	
09/09/2012	226		Albergo S.Antonio Chianciano T.	Soggiorno	2.000,00	13 persone
07/09/2012		196	Castello di Montignano Massa Martana (PG)	Soggiorno mezza pensione	192,00	Talarico Francesco
07/09/2012			Castello di Montignano Massa Martana (PG)	Transfer montignano-chianciano	150,00	
30/09/2012			Due mari viaggi	Transfer roma massa martana	250,00	
09/09/2012	10013		Hotel Columbia Chianciano T.	soggiorno	804,00	nr. persone x 2 gg 8
09/09/2012	934108		Albergo La Lucciola Chianciano T.	soggiorno	220,00	nr. persone 4
09/09/2012	426		Hotel Michelangelo Chianciano T.	Soggiorno e colazione	135,00	nr. persone 2
09/09/2012			Albergo La Rosetta Chianciano T.	Soggiorno e colazione	450,00	nr. persone x 2 gg 8
09/09/2012	258		Albergo Martini Chianciano T	soggiorno e colazione	263,20	
Totale.....					€.6.947,20	

09/09/2012			Autogrill La Macchia Ovest	Pasto istituzionale fuori sede	25,60	Dattolo più 1
07/09/2012	353		Il cenacolo Anagni	Pasto istituzionale fuori sede	45,00	
07/09/2012		705	Ristorante tre stelle Montepulciano (SI)	Pasto istituzionale fuori sede	1.151,80	nr. 27 pasti
08/09/2012	134148		La Grotta a Montepulciano	Pasto istituzionale fuori sede	428,50	Nr. 8 pasti
08/09/2012	5		Ristorante tre stelle Montepulciano (SI)	Pasto istituzionale fuori sede	90,00	nr. 4 pasti
08/09/2012		706	Ristorante tre stelle Montepulciano (SI)	Pasto istituzionale fuori sede	200,00	nr. 10 pasti
08/09/2012	562		Il Rabarbaro Chianciano T.	Pasto istituzionale fuori sede	990,00	

Totale.....	€.2.930,90
--------------------	-------------------

16/09/2012		76	Neto Travel Rocca di Neto KR	Trasporto- Nolo autobus Kr/Chianciano	3.700,00	Assegno nr. 1032969659 -07
Totale.....					€.3.700,00	

09/09/2012			Autostrade italiane	pedaggio	25,00	
07/09/2012			Autostrade italiane	pedaggio	12,80	
07/09/2012			Autostrade italiane	pedaggio	12,30	
Totale.....					€.50,10	

È evidente dagli atti (considerato il numero dei consiglieri appartenenti al Gruppo UDC) che a carico del Gruppo UDC siano state fatte gravare spese di vitto, alloggio e trasporto di una serie di persone (collaboratori, familiari, ecc) che non appartengono al Gruppo e che come tali dovevano essere sostenute con fondi del partito e non del Gruppo.

- Detersivi

Assolutamente abnormi gli importi riscontrati con riferimento alle spese per l'acquisto di detersivi. Sul punto, si richiamano le dichiarazioni rese dal DATTOLO in sede di interrogatorio:

“Per quanto riguarda le spese per detersivi sostenute in Crotona, sono relative a costi per la pulizia della sede di Crotona, via Marinella. Le spese presso l'esercizio commerciale “Poko Poko” erano effettuate dai collaboratori della sede. Le pulizie della sede erano organizzate e gestite dai miei collaboratori, i quali godono della mia fiducia. Non ricordo chi materialmente si occupasse delle pulizie. Mi riservo di fornire una successiva giustificazione sulle spese per le pulizie oggetto di contestazione”.

Data	Nr. Sconricev.	Nr. Fattura	Azienda fornitrice	Descrizione del bene	Importo	Note
	1		Solo Spiccioli KR	Detersivi	8,14	
06/02/2012	83		Solo Spiccioli KR	Detersivi	2,50	
20/02/2012	13		Solo Spiccioli KR	Detersivi	4,00	
15/02/2012	9		Solo Spiccioli KR	Detersivi	2,28	
11/02/2012	2		Solo Spiccioli KR	Detersivi	7,51	
18/02/2012	4		Solo Spiccioli KR	Detersivi	2,00	
22/02/2012	93		Poco Poco KR	Detersivi	22,50	
18/02/2012	208		Poco Poco KR	Detersivi	9,00	
15/02/2012	126		Poco Poco KR	Detersivi	5,78	
29/02/2012	183		Poco Poco KR	Detersivi	29,77	
13/03/2012	6		Solo Spiccioli	detersivi	12,73	
13/03/2012	24		Solo Spiccioli	detersivi	1,00	
26/03/2012	148		Solo Spiccioli	detersivi	28,62	
07/03/2012	178		Solo Spiccioli	detersivi	7,54	
14/03/2012	260		nsapuna e Siacqua	detersivi	1,58	
01/03/2012	277		Poko Poko	detersivi	2,00	

24/03/2012	114		Solo Spiccioli	detersivi	4,50	
24/03/2012	115		Solo Spiccioli	detersivi	4,50	
23/03/2012	33		Poko Poko	detersivi	10,00	
26/03/2012	253		Poko Poko	detersivi	14,05	
06/03/2012	194		Poko Poko	detersivi	9,00	
01/03/2012	147		Poko Poko	detersivi	19,24	
29/03/2012	23		Solo Spiccioli	detersivi	4,94	
07/04/2012	226		Solo Spiccioli KR	detersivi	6,09	
13/04/2012	25		Solo Spiccioli KR	detersivi	5,80	
19/04/2012	7		Solo Spiccioli KR	detersivi	10,08	
24/04/2012	208		Solo Spiccioli KR	detersivi	7,63	
10/04/2012	167		Poko Poko	detersivi	15,70	
29/05/2012	77		Solo Spiccioli KR	detersivi	3,00	
19/05/2012	318		nsapuna e Sacqua	detersivi	2,00	
19/05/2012	249		Solo Spiccioli	detersivi	3,60	
25/05/2012	122		Poko Poko	detersivi	4,55	
16/05/2012	186		Solo Spiccioli	detersivi	4,20	
18/05/2012	147		Solo Spiccioli KR	detersivi	11,64	
26/05/2012	72		Poko Poko	detersivi	3,03	
11/07/2012	3		Solo Spiccioli	detersivi	4,90	
24/07/2012	245		Solo Spiccioli	deterivi	3,94	
04/07/2012	150		Solo Spiccioli	detersivi	11,74	
13/07/2012	160		Poko Poko	detersivi	27,83	
23/08/2012	44		Poko Poko KR	detersivi	0,70	
14/08/2012	248		Solo Spiccioli KR	detersivi	5,64	
06/08/2012	263		Solo Spiccioli KR	detersivi	3,55	
21/08/2012	92		Solo Spiccioli KR	detersivi	5,54	
20/08/2012	244		Solo Spiccioli KR	detersivi	4,43	
08/10/2012	345		Poko Poko KR	detersivi	20,44	
Totale.....					€.379,21	

Decisamente una frenetica attività di pulizia. In realt. Data l'assoluta inattendibilità della contabilità del Gruppo UDC tenuta dal DATTOLO appare chiaro che anche tali documenti di spesa – grazie alla loro più volte chiarita natura "anonima" quanto al soggetto di spesa – sono stati raccolti dal DATTOLO al fine di coprire il più possibile l'importo complessivo delle disponibilità finanziarie del Gruppo, così da avere la possibilità di ricavarci quel fondo nero di cui ha potuto fare un utilizzo libero ed incontrollato.

Il totale delle spese non conferenti riconducibili al DATTOLO ammonta ad €.61.169,40.

5.2.1.1) Le consulenze

Una voce importante di spesa fatta gravare sul Gruppo UDC è stato accertato essere quella delle consulenze richieste ad una serie di soggetti. Va immediatamente chiarito che le consulenze, di per sé, appaiono essere costi certamente conferenti con l'attività del Gruppo, sempre che siano riconducibili all'attività istituzionale. Esemplicando, certamente conferente è la spesa sostenuta per la consulenza di un legale riguardo la presentazione di disegni di legge.

Tuttavia, occorre dire che dietro le consulenze – data l'aleatorietà degli incarichi e la non necessaria materialità delle prestazioni rese – possono ben nascondersi prebende indebite graziosamente erogate dai consiglieri regionali a beneficio di soggetti a vario titolo rientranti nella cerchia di color che sono politicamente a loro vicini.

In questo senso, di seguito viene dato conto degli accertamenti compiuti dalla PG su delega di questo Ufficio, premettendo sin d'ora che in un paio di casi si è ritenuto di contestare come non conferenti spese sostenute per remunerare presunte consulenze fornite al Gruppo UDC.

In relazione al suddetto punto, sono state disposte delle verifiche relative ai costi per "consulenze professionali" sostenuti.

Nello specifico, il gruppo consiliare U.D.C., nel corso del biennio 2011/2012, risulta aver usufruito di prestazioni professionali rese da diversi professionisti che, nello specifico, sono risultati essere i seguenti soggetti: NINO Clara, IACOBINI Gianpaolo, POSTERARO Paolo, TAVELLA Antonio, SCATURCHIO Raffaele, GRAZIADIO Rossella, IOZZO Marco, COSTANTINO Maria Filomena.

Pertanto, alla luce dei predetti rapporti professionali, venivano esperite apposite verifiche, subdelegando anche altri Reparti del Corpo, al fine di verificare la veridicità oggettiva e soggettiva delle prestazioni rese.

Di seguito, vengono illustrati gli esti delle attività di servizio effettuate:

a) Avv. IACOBINI Gianpaolo, nato a Cassano allo Jonio (CS) il 31.10.1974.

Costui risulta aver emesso fatture fiscali per consulenze varie come di seguito riportato:

DATA	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE
12/05/2011	7	GIAMPAOLO IACOBINI	CONSULENZE
31/05/2011	7	GIAMPAOLO IACOBINI	CONSULENZE
06/07/2011	12	GIAMPAOLO IACOBINI	CONSULENZE
01/08/2011	14	GIAMPAOLO IACOBINI	CONSULENZE
01/09/2011	15	GIAMPAOLO IACOBINI	CONSULENZE
01/10/2011	17	GIAMPAOLO IACOBINI	CONSULENZE
03/11/2011	20	IACOBINI GIAMPAOLO	CONSULENZE
09/12/2011	21	IACOBINI GIAMPAOLO	CONSULENZE
31/12/2011	23	IACOBINI GIAMPAOLO	CONSULENZE
01/02/2012	2	IACOBINI GIAMPAOLO	CONSULENZE
06/03/2012	3	IACOBINI GIAMPAOLO	CONSULENZE
02/04/2012	5	IACOBINI GIANPAOLO	CONSULENZE
03/05/2012	7	IACOBINI GIANPAOLO	CONSULENZE
04/06/2012	9	IACOBINI GIANPAOLO	CONSULENZE
03/07/2012	11	IACOBINI GIANPAOLO	CONSULENZE
01/08/2012	13	IACOBINI GIANPAOLO	CONSULENZE
20/09/2012	15	IACOBINI GIANPAOLO	CONSULENZE
05/10/2012	16	IACOBINI GIANPAOLO	CONSULENZE
Totale.....			

In relazione alle predette consulenze lo IACOPINO dichiarava:

"ho ricevuto il primo incarico di consulenza professionale nell'autunno 2010 (tra il mese di settembre e quello di ottobre) dall'allora Capogruppo Consiliare dell'U.D.C. della Regione Calabria Pasquale TRIPODI. Successivamente, nel mese di marzo 2011, a seguito del subentro alla Presidenza del medesimo Gruppo del consigliere Alfonso DATTOLO, questi mi ha confermato il rapporto esistente sia pur modificando al ribasso l'importo del compenso. Infine, da ultimo, tra la fine dell'anno 2012 e gli inizi del 2013, a seguito dell'insediamento, quale Capogruppo dell'U.D.C. del Consigliere Regionale Ottavio BRUNI, si procedeva alla formalizzazione di nuovo rapporto di consulenza

professionale, con ulteriore decurtazione del compenso. Gli incarichi conferitimi nel tempo venivano formalizzati attraverso convenzioni da me regolarmente sottoscritte. Gli originali sono in possesso del Gruppo Consigliere Regionale U.D.C. di Reggio Calabria e custoditi presso gli Uffici del Consiglio Regionale della Calabria, via Cardinale Portanova – Reggio Calabria. In merito offro la disponibilità di fornirle, su specifica vostra richiesta, in copia conforme all'originale. Le prestazioni, nel corso degli anni, rese in favore del citato Gruppo Consiliare e documentate dalle fatture sopra citate, sono consistite nello studio e approfondimento di questioni di carattere giuridico di volta in volta sottoposte alla mia attenzione e tutte relative alle attività istituzionali, legislative e politiche del Gruppo. In particolare, mi sono occupato della preparazione di progetti di legge Regionali, di emendamenti a leggi Regionali già vigenti o in discussione, dell'elaborazione di interrogazioni, interpellanze, mozioni, ordini del giorno. Ho inoltre collaborato alla redazione e stesura di relazioni poi discusse in sede di commissioni consiliari. In merito ai citati lavori, conservo copia dei pertinenti files inviati di volta in volta, **nella quasi totalità dei casi, a mezzo di posta elettronica ai vari destinatari del Gruppo consiliare. Detti lavori, costituendo per me un archivio necessario, anche per il prosieguo del rapporto ancora in atto, sono custoditi nella memoria del personal computer in mio possesso e in una pen-drive al mio seguito**”.

b) Ing. NINO Clara, nata a Pisa il 14.03.1983.

Costei emetteva le seguenti fatture fiscali per consulenze varie come di seguito riportato:

DATA	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE
25/03/2011	1	STUDIO TECNICO CLARA NINO	CONSULENZE
04/07/2011	2	STUDIO TECNICO CLARA NINO	CONSULENZE
30/11/2011	3	CLARA NINO	CONSULENZE
31/12/2011	4	CLARA NINO	CONSULENZE
02/05/2012	1	CLARA NINO	CONSULENZE
10/10/2012	4	CLARA NINO	CONSULENZE
Totale.....			

La stessa dichiarava: *“Per quanto riguarda le modalità dei pagamenti, questi sono avvenuti tutti con bonifico, fatta eccezione per la prima fattura che mi è stata pagata con emissione di assegno bancario, anche se non ricordo proprio bene, visto il tempo trascorso, in ogni caso erano tutti tracciati e resto a disposizione per l'esibizione di eventuale documentazione che sarà mia cura recuperare in banca. Ricordo che l'assegno mi è stato consegnato dall'Assessore Alfonso Dattolo. Per quanto riguarda le generalità del committente, faccio presente che dal mese di febbraio 2010, frequentavo i membri del partito U.D.C. di Crotona, nelle persone della dottoressa Giulia Magarò e dell'Assessore Alfonso Dattolo, i quali hanno avuto l'opportunità di conoscermi anche professionalmente, affidandomi, successivamente, tali incarichi. Inoltre, dichiaro che le fatture esibite sono copie conformi all'originale.”*

Non è dato sapere quale tipo di consulenza abbia fornito

c) Avv. POSTERARO Paolo, nato a Roma il 17.05.1982.

Costui emetteva fatture fiscali per consulenze varie come di seguito riportato:

DATA	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE
31/03/2011	7	PAOLO POSTERARO	CONSULENZE
30/04/2011	9	PAOLO POSTERARO	CONSULENZE
31/05/2011	14	PAOLO POSTERARO	CONSULENZE
30/06/2011	15	PAOLO POSTERARO	CONSULENZE

28/07/2011	17	PAOLO POSTERARO	CONSULENZE
31/08/2011	18	PAOLO POSTERARO	CONSULENZE
30/09/2011	21	PAOLO POSTERARO	CONSULENZE
31/10/2011	23	POSTERARO PAOLO	CONSULENZE
Totale.....			

Escusso, dichiarava: "Non sono in condizione di esibire nulla di quanto richiesto così come sopra riportato in quanto il lavoro da me svolto presso il GRUPPO CONSILIARE UDC-REGIONE CALABRIA, si sostanziava in una attività di rapporti istituzionali con gli organi nazionali del partito UDC ed i gruppi parlamentari alla Camera ed al Senato e nel monitoraggio e nella segnalazione di elementi d'interesse del GRUPPO CONSILIARE UDC-REGIONE CALABRIA nell'attività legislativa e non di Camera e Senato. Il lavoro da me svolto non comportava la necessità di produrre materiale scritto e quando ciò è avvenuto si è trattato di appunti di nessun valore e dei quali pertanto a più di due anni di distanza non conservo nulla. Ad esempio mi sono occupato dei rapporti istituzionali tra il GRUPPO UDC e gli organi nazionali del partito, in occasione della festa e dei relativi dibattiti svoltisi a Chianciano nel settembre del 2011, delle elezioni amministrative del 2011, delle visite svolte dai vertici nazionali dell'UDC in Calabria e delle visite svolte dagli esponenti Regione Calabria dell'UDC a Roma. Per quanto riguarda l'attività di Camera e Senato d'interesse del GRUPPO UDC REGIONE CALABRIA, ho seguito le vicende parlamentari di atti di sindacato ispettivo e soprattutto Disegni di Legge e Decreti Legge, come ad esempio il decreto legge contenente misure in materia economica del maggio 2011 e la Legge di stabilità 2012, il cui dibattito comunque si è concluso quando io avevo cessato la collaborazione."

Inoltre, il professionista confermava:

- che il pagamento dei summenzionati documenti è avvenuto a mezzo bonifico, circostanza ampiamente riscontrata;
- di non aver sottoscritto alcun contratto di collaborazione con il gruppo U.D.C.;
- di aver intrattenuto i rapporti esclusivamente con il DATTOLO Alfonso e la sua collaboratrice, MAGARO' Giulia.

Anche in tal caso appare utile qualche riflessione.

Anzitutto, colpisce come tutta l'attività compiuta dal consulente - remunerato con ben €.9.620,00 - non ha prodotto alcun documento scritto, se non appunti "di nessun valore".

Inoltre, si evince come le attività oggetto di qualificata consulenza, piuttosto nebulosamente descritte dall'interessato invero, sarebbero state prestate in occasione dell'incontro Chianciano nel settembre del 2011 (di cui si è detto circa la natura squisitamente politica), delle elezioni amministrative del 2011, delle visite svolte dai vertici nazionali dell'UDC in Calabria e delle visite svolte dagli esponenti Regione Calabria dell'UDC a Roma. Nessuna di queste attività ha evidentemente alcuna pertinenza con le finalità per le quali i fondi spesi sono stati erogati al Gruppo UDC. Non solo per le "elezioni amministrative 2011" ma anche per le altre occasioni va ribadito che trattasi di prestazioni - di qualsiasi tipo esse siano state - effettuate nel solo interesse del partito UDC.

d) SCATURCHIO Raffaele, nato a Soriano Calabro (CZ) il 21.08.1986.

Costui emetteva fatture fiscali per consulenze varie come di seguito riportato:

DATA	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE
02/10/2011	1	SCATURCHIO RAFFAELE	CONSULENZE
03/11/2011	10	SCATURCHIO RAFFAELE	CONSULENZE
02/12/2011	12	SCATURCHIO RAFFAELE	CONSULENZE
31/12/2011	13	SCATURCHIO RAFFAELE	CONSULENZE
31/01/2012	1	SCATURCHIO RAFFAELE	CONSULENZE

29/02/2012	2	SCATURCHIO RAFFAELE	CONSULENZE
29/03/2012	3	SCATURCHIO RAFFAELE	CONSULENZE
29/04/2012	4	SCATURCHIO RAFFAELE	CONSULENZE
29/05/2012	5	SCATURCHIO RAFFAELE	CONSULENZE
29/06/2012	6	SCATURCHIO RAFFAELE	CONSULENZE
31/07/2012	7	SCATURCHIO RAFFAELE	CONSULENZE
31/08/2012	8	SCATURCHIO RAFFAELE	CONSULENZE
30/09/2012	8	SCATURCHIO RAFFAELE	CONSULENZE
Totale.....			

Escusso, dichiarava: "Specifico innanzitutto che le consulenze da me documentate mediante l'emissione delle fatture che vi ho esibito, hanno riguardato la predisposizione di nr. 3 relazioni, nonché nell'organizzazione di riunione presso le sedi di entrambi i gruppi consiliari site sia a Reggio Calabria che a Vibo Valentia.

Inoltre, professionista confermava:

- che il pagamento dei summenzionati documenti è avvenuto a mezzo bonifico;
- di aver intrattenuto i rapporti con *personale non meglio identificato* della segreteria politica del gruppo U.D.C.;
- di essere diplomato presso *l'istituto alberghiero* di Serra San Bruno (VV).

messa da parte la misteriosa attività di "organizzazione delle riunioni presso le sedi consiliari in Reggio Calabria e Vibo Valentia", degne di approfondimento appaiono le tre relazioni compilate dal consulente tra il 2011 ed il 2012:

1) documento intitolato "rimozione tetti in eternit", composto di una pagina ed articolato in dodici punti nei quali si tratta il tema senza invero fare sfoggio di alcuna competenza scientifica sul punto: del resto lo SCATURCHIO risultava disporre di un diploma presso un istituto alberghiero.

2) documento recante "studio" avente ad oggetto l'avifauna, terrestre ed acquatica, stanziale e migratoria, del lago Angitola (VV) mediante indagini in situ svolte nel tempo. Anche in tal caso non si rinviene la finalità di tale studio e soprattutto appare trattarsi di campo di specializzazione decisamente distante da quello proprio degli studio condotti dal consulente. Ad onor del vero, tuttavia, in chiusura del documento è dato leggere: "questo lavoro è stato svolto con l'ausilio prezioso del Dottor Francesco Sergio, mio compaesano, che vanta conoscenze scientifiche specifiche a riguardo. A lui il mio ringraziamento per i consigli, i suggerimenti e la collaborazione".

3) relazione dal titolo "stati di crisi del settore delle costruzioni: quando colpire un settore pregiudica la ripresa economica e sociale del Paese". Anche in tal caso emerge come l'oggetto del lavoro non rientri tra le competenze specifiche del consulente. Inoltre, tale relazione veniva trasmessa al Gruppo UDC mediante una missiva che recava la seguente dicitura: "come da richiesta telefonica, da ricerca effettuata, trasmetto relazione ANCE sullo stato di crisi dei settori delle costruzioni". Ed allora pare potersi concludere nel senso che la relazione da qua non sia stata il frutto di ricerche condotte dallo SCATURCHIO, ma piuttosto l'incarico ricevuto da questi fosse limitato a reperire la relazione predisposta dall'associazione dei costruttori ANCE.

Lo SCATURCHIO per i lavori sopra indicati percepiva tra il 2011 ed il 2012 complessivamente € 7.326,45. Tale somma viene ritenuta da questo Ufficio oggetto di peculato da parte del capogruppo DATTOLO Alfonso, nella misura in cui non vi è giustificazione alcuna per il conferimento dell'incarico ad un soggetto che vanta come titolo di studio un diploma di istituto alberghiero per la redazione di due documenti ed il reperimento di un terzo, rispetto ai quali non possiede alcuna competenza.

In tal caso dagli atti emerge con chiarezza che dietro il fittizio incarico di consulenza sia stata graziosamente concessa allo SCATURCHIO una rendita ingiustificata a carico dei fondi del Gruppo UDC e quindi della collettività calabrese.

Del resto, ed appare essere argomento francamente conclusivo sul punto, l'art. 4 L. Reg. n. 13/2002 chiarisce che i fondi erogati dalla Regione Calabria devono essere destinati alla "acquisizione di consulenze qualificate e la collaborazione professionale di esperti". Nel caso di specie non ricorre nessuna di tali condizioni.

In ultimo, dato anch'esso degno di nota, dagli atti emerge come lo SCATURCHIO abbia avuto nella disponibilità una partita IVA – indispensabile per fattura al Gruppo UDC – fino al 31.12.2012, allorchè provvedeva a chiuderla. In sostanza, la necessità di disporre di una partita IVA per il professionista appariva strettamente connesse agli incarichi della regione, evidentemente non operando sul libero mercato con la propria professionalità

e) Geom. TAVELLA Antonio, nato a Cinquefrondi (RC) il 28.04.1983.

Costui emetteva fatture fiscali per consulenze varie come di seguito riportato:

DATA	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE
03/10/2011	9	TAVELLA ANTONIO	CONSULENZE
03/11/2011	10	TAVELLA ANTONIO	CONSULENZE
02/12/2011	11	TAVELLA ANTONIO	CONSULENZE
03/01/2012	1	TAVELLA ANTONIO	CONSULENZE
31/01/2012	1	TAVELLA ANTONIO	CONSULENZE
29/02/2012	2	TAVELLA ANTONIO	CONSULENZE
31/03/2012	3	TAVELLA ANTONIO	CONSULENZE
30/04/2012	4	TAVELLA ANTONIO	CONSULENZE
31/05/2012	5	TAVELLA ANTONIO	CONSULENZE
30/06/2012	6	TAVELLA ANTONIO	CONSULENZE
31/07/2012	7	TAVELLA ANTONIO	CONSULENZE
31/08/2012	8	TAVELLA ANTONIO	CONSULENZE
30/09/2012	9	TAVELLA ANTONIO	CONSULENZE
Totale.....			

Anch'egli veniva escusso a sommarie informazioni e in quella sede dichiarava: *"In merito alle consulenze richieste dal Gruppo Consiliare dell'UDC, specifico che le stesse venivano attivate tramite la segreteria del gruppo consiliare.omissis.....Nella circostanza, è stato definito quale doveva essere la natura delle mie prestazioni, vale a dire consulenze, relazioni e partecipazioni ad organizzazioni di convegni e manifestazioni.....omissis....Per quanto riguarda le consulenze e le relazioni, ci mettevamo d'accordo ogni mese, ed ogni volta che loro me le richiedevano, provvedevo a consegnargliele. Esattamente, per i dodici mesi delle consulenze, ho redatto in tutto due relazioni che ho esibito, una sui cinghiali del gennaio 2012 ed una sull'elencazione delle strade provinciali di Vibo Valentia dell'aprile 2012. Oltre queste due relazioni non ho redatto altri documenti per il gruppo consiliare Regionale dell'UDC. Per quanto riguardo il mio apporto per convegni e manifestazioni veniva utilizzata la stessa procedura, l'ufficio mi contattava in caso di necessità. Ho girato tutta la Calabria.....omissis...sempre con la mia macchina personale".*

Inoltre, il predetto professionista confermava:

- che il pagamento dei summenzionati documenti è avvenuto a mezzo bonifico;
- di aver intrattenuto i rapporti con *personale non meglio identificato* della segreteria politica del gruppo U.D.C.

Anche in questo caso appare opportuno soffermarsi sui "lavori" prodotti dal consulente:

1) Il primo documento è intitolato *"relazione sui cinghiali – prima parte"*: non consta che sia stata mai consegnata la seconda parte. Il testo, più nello specifico, pare concentrarsi sul tema del *"controllo del cinghiale e prevenzione dei danni causati dalla specie alle colture agricole in provincia di Vibo Valentia"*. Anche con riferimento a tale relazione emerge – come per altri consulenti del Gruppo UDC – come la stessa

sia stata stilata da un soggetto senza nessuna competenza specifica sul tema, né derivante dai propri studi né da pregresse esperienze professionali.

Certamente viene a mancare quindi il requisito della consulenza qualificata, che avrebbe permesso di addebitare lecitamente a carico dei Fondi del Gruppo la spesa per le prestazioni del TAVELLA. Ciò a tecere dall'approfondimento, tuttora in corso, circa l'inerenza di tale studio con una qualche attività svolta dal Gruppo UDC in seno al Consiglio Regionale.

2) Il secondo documento rappresenta un elenco di due pagine con l'indicazione delle strade della provincia di Vibo Valentia. Sebbene in tal caso si possa intuire un qualche collegamento tra gli studi compiuti dal TAVELLA e l'oggetto del suo lavoro, certamente assente pare il contributo qualificato dallo stesso fornito, essendosi limitato a riportare un dato facilmente reperibile presso le autorità pubbliche competenti (la stessa provincia, l'ACI, ecc).

Nessun dubbio che gli emolumenti elargiti in favore del TAVELLA siano annoverabili tra le somme oggetti di peculato da parte del DATTOLO, venendo a mancare anche in tal caso il requisito della "acquisizione di consulenze qualificate e la collaborazione professionale di esperti".

f) IOZZO Marco, nato a Soriano Calabro (CZ) l'11.05.1990

costui emetteva fatture fiscali per consulenze varie come di seguito riportato:

DATA	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE
30/09/2011	1	IOZZO MARCO	CONSULENZE
31/10/2011	2	IOZZO MARCO	CONSULENZE
30/11/2011	3	IOZZO MARCO	CONSULENZE
31/12/2011	4	IOZZO MARCO	CONSULENZE
31/01/2012	1	IOZZO MARCO	CONSULENZE
29/02/2012	2	IOZZO MARCO	CONSULENZE
30/03/2012	3	IOZZO MARCO	CONSULENZE
30/04/2012	4	IOZZO MARCO	CONSULENZE
31/05/2012	5	IOZZO MARCO	CONSULENZE
30/06/2012	6	IOZZO MARCO	CONSULENZE
31/07/2012	7	IOZZO MARCO	CONSULENZE
31/08/2012	8	IOZZO MARCO	CONSULENZE
29/09/2012	9	IOZZO MARCO	CONSULENZE
Totale.....			

Escusso, dichiarava: "La persona che mi commissionava le consulenze era l'onorevole Ottavio Gaetano Bruni....omissis.....Le consulenze che ho prestato sono quelle attestate dalle due relazioni che vi ho esibito ed altre di cui non ricordo l'oggetto e di cui, nonostante le ricerche effettuate, non ho trovato alcuna documentazione".

Inoltre, il giovane professionista confermava:

- che il pagamento dei summenzionati documenti è avvenuto a mezzo bonifico;
- di aver intrattenuto i rapporti direttamente con il consigliere Ottavio Gaetano Bruni

1) Il primo documento è intitolato "trasmissione risultati elettorali regionali 2010" ed è rappresentato da due documenti reperiti in internet (dal sito www.elezioni.regione.calabria.insiemeimercato.it e www.pdc Calabria.it), e da un altro documento di origine non chiara.

2) Il secondo documento, che consta di tre pagine scritte con carattere corpo 14 ed interlinea 1,5, si presenta privo di titolo ed è dedicato al tema delle "biblioteche". L'autore, "dopo lunghi ed approfonditi esami e ricerche nel campo bibliotecario" riferisce l'esito dell'attività compiuta, dimostra dosi prodigo di

suggerimenti ai consiglieri del Gruppo UDC evidentemente in vista della loro attività di Legislatori. Tuttavia, sia concesso raccomandare la lettura di questo documento.

Anche in questo caso, tuttavia, pare mancare il requisito chiaramente stabilito dall'art. 4 L. Reg. n. 13/2002 laddove ha fatto richiesto che il denaro fornito ai Gruppi consiliari fosse impiegato per l'“acquisizione di consulenze qualificate e la collaborazione professionale di esperti”. Peraltro, il settore di specializzazione del IOZZO appare essere quello legale – nel quale tuttavia non pare essere una malevola illazione il dire che vi muovesse i primi passi, data la giovane età – che non ha alcuna attinenza con il tema delle biblioteche e tutte le sue possibili implicazioni.

Quanto alla trasmissione degli esiti delle elezioni regionali 2010, non può non rilevarsi come sia sorprendente che un Gruppo politico composto di amministratori esperti abbia dovuto attingere al giovane professionista IOZZO per acquisire un dato certamente reperibile presso lo stesso Consiglio regionale, senza alcuna competenza particolare.

g) CAGLIOTI Rosa Sabrina Antonella, nata a Vibo Valentia il 09.06.1970

Costei risulta aver emesso fatture fiscali per consulenze varie come di seguito riportato:

DATA	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE
31/08/2012	55	CAGLIOTI ROSA SABRINA	CONSULENZE
01/10/2012	59	CAGLIOTI ROSA SABRINA	CONSULENZE
31/10/2012	60	CAGLIOTI ROSA SABRINA	CONSULENZE
Totale.....			

Escusa, dichiarava: “....omissis...*Il committente dal quale ho ricevuto la proposta dell’incarico per tali prestazioni professionali è il gruppo consiliare UDC e nel lavoro specifico il consigliere regionale On. Ottavio Gaetano Bruniomissis.....*”.

Inoltre, il predetto professionista confermava:

- che il pagamento dei summenzionati documenti è avvenuto a mezzo bonifico;
- di aver intrattenuto i rapporti direttamente con il consigliere Ottavio Gaetano Bruni.

Anche in questo caso non è dato sapere quale tipo di prestazione sia stato fornito nello specifico, tuttavia si trattava di prestazioni di natura legale.

h) GRAZIADIO Rossella, nata a Cosenza il 10.10.1973

Costei risulta aver emesso fatture fiscali per consulenze varie come di seguito riportato:

DATA	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE
03/11/2011	11	GRAZIADIO ROSSELLA	CONSULENZE
01/12/2011	12	GRAZIADIO ROSSELLA	CONSULENZE
31/12/2011	13	GRAZIADIO ROSSELLA	CONSULENZE
01/02/2012	1	GRAZIADIO ROSSELLA	CONSULENZE
01/03/2012	2	GRAZIADIO ROSSELLA	CONSULENZE
02/04/2012	3	GRAZIADIO ROSSELLA	CONSULENZE
02/05/2012	6	GRAZIADIO ROSSELLA	CONSULENZE
01/06/2012	7	GRAZIADIO ROSSELLA	CONSULENZE
02/07/2012	8	GRAZIADIO ROSSELLA	CONSULENZE
01/08/2012	9	GRAZIADIO ROSSELLA	CONSULENZE

01/08/2012	10	GRAZIADIO ROSSELLA	CONSULENZE
01/10/2012	11	GRAZIADIO ROSSELLA	CONSULENZE
Totale.....			

Escussa, dichiarava: "...omissis...Il committente per le prestazioni professionali che ho prestato è stato il gruppo consiliare *Autonomia e Diritti* e successivamente *Unione di Centro*, persona del consigliere regionale *On. Ottavio Gaetano Bruni*omissis.....".

Inoltre, la predetta professionista confermava:

- che il pagamento dei summenzionati documenti è avvenuto a mezzo bonifico;
- di aver intrattenuto i rapporti direttamente con il consigliere Ottavio Gaetano Bruni.

Anche in questo caso non è dato sapere quale tipo di prestazione sia stato fornito nello specifico, tuttavia si trattava di prestazioni di natura legale.

i) COSTANTINO Maria Filomena, nata il 13/05/1955

costei risulta aver emesso fatture fiscali per consulenze varie come di seguito riportato:

DATA	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE
05/03/2011	3	COSTANTINO M. FILOMENA	ATTIVITA' ANALISI E VARIE
05/04/2011	4	COSTANTINO M. FILOMENA	CONSULENZE
03/05/2011	5	COSTANTINO M. FILOMENA	CONSULENZE
03/06/2011	6	COSTANTINO M. FILOMENA	CONSULENZE
04/07/2011	7	COSTANTINO M. FILOMENA	CONSULENZE
01/08/2011	8	COSTANTINO M. FILOMENA	CONSULENZE
30/08/2011	9	COSTANTINO M. FILOMENA	CONSULENZE
03/10/2011	10	COSTANTINO FILOMENA MARIA	CONSULENZE
nov-11	11	COSTANTINO FILOMENA MARIA	CONSULENZE
dic-11	12	COSTANTINO FILOMENA MARIA	CONSULENZE
12/01/2012	1	COSTANTINO FILOMENA MARIA	CONSULENZE
13/02/2012	2	COSTANTINO FILOMENA MARIA	CONSULENZE
09/03/2012	3	COSTANTINO FILOMENA MARIA	CONSULENZE
16/04/2012	4	COSTANTINO FILOMENA MARIA	CONSULENZE
09/05/2012	5	COSTANTINO FILOMENA MARIA	CONSULENZE
11/06/2012	6	COSTANTINO FILOMENA MARIA	CONSULENZE
09/07/2012	7	COSTANTINO FILOMENA MARIA	CONSULENZE
09/08/2012	12	COSTANTINO FILOMENA MARIA	CONSULENZE
19/09/2012	13	COSTANTINO FILOMENA MARIA	CONSULENZE
Totale.....			

In data 12.12.2013, i militari operanti procedevano ad effettuare delle verificazioni in ordine alle transazioni sopra documentate. La citata professionista riferiva in atti quanto segue: " *Quanto esibito rappresenta la documentazione reperita relativamente alle prestazioni professionali rese a favore del Gruppo Consiliare dell'UDC. Svolgevo la mia professione a favore dell'on. Tripodi, on. Dattolo e on. Gallo. Resta a disposizione per ulteriori chiarimenti*".

Sul punto, si evidenzia che i pagamenti per le prestazioni rese sono avvenuti mediante assegno bancario o bonifico, entrambi tratti dal conto corrente del gruppo consiliare U.D.C.

Anche in questo caso non è dato sapere quale tipo di prestazione sia stato fornito nello specifico, tuttavia si trattava di prestazioni di natura legale.

5.2.2) Le spese di GALLO Gianluca

Il consigliere GALLO documentava pr l'anno 2012 spese per complessivi €.3.732,26, per diverse tipologie di spese (ristorazione, consumazioni, giornali e riviste, organizzazione convegni).

Quanto alle spese non conferenti veniva accertato che:

- Consumazioni Occasionali

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
07/01/2012	175	Autogrill Tarsia Ovest	Consumazione occasionale	1,70
13/01/2012		Caffè Pilar	Consumazione occasionale	3,70
25/01/2012		Win Bar	Consumazione occasionale	3,50
25/01/2012		Win Bar	Consumazione occasionale	12,50
25/01/2012		Win Bar	Consumazione occasionale	10,60
25/01/2012		Caffè Pilar	Consumazione occasionale	5,40
03/02/2012	127	Bar Colosseo Sas Rende	Consumazione occasionale	12,00
17/02/2012	302	Gran Caffè San Francesco CS	Consumazione occasionale	9,00
23/02/2012	137	Autogrill Rogliano Ovest	Consumazione occasionale	2,20
23/02/2012	534	Autosole Napitina Pizzo Cal	Consumazione occasionale	2,30
27/02/2012		Piper Caffè	Consumazione occasionale	5,50
29/02/2012		Ristorazione Crucitti Carmelo RC	Consumazione occasionale	2,20
05/03/2012	182	La Bouvette CZ	Consumazione occasionale	11,00
08/03/2012	365	Lo Scoglio acquappesa CS	Consumazione occasionale	6,90
09/03/2012	91	Bar Colosseo Sas Rende	Consumazione occasionale	9,00
10/03/2012	26	Bar Dei Giovani Cassano J.	Consumazione occasionale	4,00
10/03/2012	161	Caffetteria del Corso Cassano J.	Consumazione occasionale	53,00
15/03/2012	269	Ristorazione Crucitti Carmelo RC	Consumazione occasionale	0,70
15/03/2012		Ristorazione Crucitti Carmelo RC	Consumazione occasionale	1,20
15/03/2012		Ristorazione Crucitti Carmelo RC	Consumazione occasionale	1,40
18/03/2012	114	Bar Gelateria Bianconero Villapiana CS	Consumazione occasionale	4,80
19/03/2012	75	Bar Tabacchi Zupo Cassano J.	Consumazione occasionale	4,70
22/03/2012	198	Snack bar Morè	Consumazione occasionale	5,70
26/03/2012	307	Bar Mithos CZ	Consumazione occasionale	9,80
04/04/2012	61	Petit Caffè Cassano J. (CS)	Consumazione occasionale	4,10

14/04/2012	24	La Bouvette CZ	Consumazione occasionale	10,50
22/04/2012	1	Bar Dei Giovani Cassano J.	Consumazione occasionale	4,00
30/04/2012	63	Petit Café Cassano J. (CS)	Consumazione occasionale	5,00
06/05/2012	38	Bar Mancuso Cosimo Lauropoli	Consumazione occasionale	12,50
12/05/2012	37	Urban Bar Castrovillari CS	Consumazione occasionale	6,00
31/05/2012	370	Bar Della Vite Roma	Consumazione occasionale	9,00
31/05/2012		Bar Della Vite Roma	Consumazione occasionale	3,90
08/06/2012	58	Bar T & G. Cassano J.	Consumazione occasionale	9,50
20/06/2012	142	American Bar Lamezia T.	Consumazione occasionale	2,60
20/06/2012		American Bar Lamezia T.	Consumazione occasionale	5,50
11/06/2012	315	Autogrill rogliano	Consumazione occasionale	1,10
Totale.....				€.256,50

- Pasto Personale (In sede/fuori sede)

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
04/01/2012	24003	Orto Della Signora rist. Villapiana CS	Pasto personale	150,00	nr. 4 da asporto
09/01/2012		Pizzeria Del Parco Cassano Ionico	Pasto personale	57,00	
16/01/2012		Ristorazione Crucitti Carmelo RC	Pasto personale	6,00	
15/02/2012		Frisina il fornaio	Pasto personale	100,00	
24/02/2012	1	Pizzeria del Parco	Pasto personale	20,00	
18/03/2012	365	Lo Scoglio CS	Pasto personale	6,90	
19/03/2012	100	Orto Della Signora rist. Villapiana CS	Pasto personale	60,00	nr. 2 pasti
22/03/2012		Sud Carburanti	Pasto personale	10,00	
28/03/2012	279	Ristorazione Crucitti Carmelo RC	Pasto personale	2,00	
28/03/2012	280	Ristorazione Crucitti Carmelo RC	Pasto personale	3,00	
30/03/2012	381	Ristorazione Crucitti Carmelo RC	Pasto personale	4,00	
14/04/2012		Capraro Snc. Trebisacce CS	Pasto personale	22,00	nr. 2 pasti
19/04/2012		Kamastra Degustazione e Musica Civita	Pasto personale	35,00	nr. 2 pasti
21/04/2012	5	Azienda Agricola Lombardi Vinicio Lauropoli CS	Pasto personale	16,00	nr. 2 pasti
19/05/2012		Pizzeria del parco	Pasto personale	65,00	
22/05/2012	945255	Re Sole Sri CS	Pasto personale	49,00	nr. 2 pasti
24/05/2012		Ristorazione Crucitti Carmelo RC	Pasto personale	29,00	nr. 2 pasti

25/05/2012	1264	Trattoria Del Sole Trebisacce CS	Pasto personale	57,50	nr. 2 pasti
26/05/2012		Pizzeria Del ParcoCassano J.	Pasto personale	48,00	Manca documentazione
31/05/2012	1447	La foresta	Pasto personale	111,00	3 coperti
02/06/2012	6	La Frasca Sri. Frascati RM	Pasto personale fuori sede	52,00	nr. 2 pasti
Totale.....				€.903.40	

Il totale delle spese non conferenti risultava essere pari ad €.1.159,90.

Il GALLO otteneva rimborsi per i seguenti importi:

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	DARE	VERE
20.01.2012	20.01.2012	Bonifico da Voi disposto a favore di: GIANLUCA GALLO	4.000,00	
17.02.2012	17.02.2012	Bonifico da Voi disposto a favore di: GIANLUCA GALLO	7.560,00	
13.09.2012	13.09.2012	Bonifico da Voi disposto a favore di: GIANLUCA GALLO	3.490,00	
Totali.....			15.050,00	

Pertanto, sebbene l'entità delle spese non conferenti appare modesta, emerge chiaramente il dato secondo il quale il GALLO percepiva rimborsi per un importo (€ 15.050,00) di gran lunga superiore a quello delle spese sostenute e comunque documentate.

5.2.3) Le spese del collaboratore RASO Antonio

Sulla figura del RASO Giovanni Antonio³⁹ ci si è già soffermati.

Costui, anche per l'anno 2012 risulta aver ottenuto rimborsi per un soggiorno in Chianciano Terme (SI), come di seguito analizzato.

Peraltro, quanto al predetto soggiorno è stato accertato quanto segue circa le spese sostenute dal DATTOLO:

DATA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
09/09/2012	HOTEL COLUMBIA SRL CHIANCIANO	SOGGIORNO PER 2 PERS.NE	€
09/09/2012	ALBERGO LA LUCCIOLA CHIANCIANO	SOGGIORNO PER 5 PERS.NE	€
09/09/2012	ALBERGO LA ROSETTA	SOGGIORNO PER 8 PERS.NE	€
09/09/2012	ALBERGO MARTINI CHIANCIANO	SOGGIORNO PER 2 PERS.NE	€
09/09/2012	Imposta Locale	TASSA SOGGIORNO PER 7 PERSONE	€
Totale.....			

In conclusione, in ragione della documentazione prodotta, risultano per l'annualità in esame, esclusivamente spese riconducibili a soggiorni e pasti presso struttura ricettive e ristorative in

³⁹ nato a Sambiasse (CZ) il 29.06.1958 e residente in Lamezia Terme (CZ), località Savutano.

Chianciano (SI), in occasione di un convegno nazionale dell'U.D.C, per complessivi €1.749,24 nella giornata del 09 settembre 2012.

Dalla documentazione esibita, si rileva un bonifico di €1.761,84 datato 08.11.2012, per rimborso delle suddette spese sostenute in Chianciano (SI) nel periodo 07/08 settembre del medesimo anno.

5.3) Le note di rendiconto

Dagli atti acquisiti si acclarava che il DATTOLO conservava la documentazione di spesa distinta per mensilità e per anno, senza tuttavia attribuire le singole spese a questo o quel consigliere, piuttosto che a sé stesso.

A tal proposito, DATTOLO dichiarava in sede di interrogatorio di essere l'unico soggetto deputato ad operare sul conto corrente del gruppo U.D.C., nonché: *"per quanto attiene la gestione delle spese del gruppo, atteso il buon rapporto fra noi consiglieri, non pretendevo, quasi mai, richieste preventive ai colleghi consiglieri rispetto all'effettuazione di una singola iniziativa, oggetto di successivo rimborso, salvo che per quelle di importi significative...omissis... Non ricordo in questo momento se ho negato o meno, il riconoscimento del rimborso ad un consigliere sulla spese presentatami"*.

Quanto alla manutenzione dell'autovettura il DATTOLO dichiarava: *"L'autovettura di mia proprietà è stata utilizzata raramente per scopi personali. Per le spese di carburante e manutenzione relative all'utilizzo per fini istituzionali dell'autovettura personale, mi sono preventivamente informato sulla possibilità di rimborso di tali costi. Le somme rimborsate in proposito sono tutte riconducibili ad un utilizzo per fini istituzionali del mezzo. Da valutazioni di convenienza economica da me effettuate, ho ritenuto di dover procedere all'utilizzo, sempre per fini istituzionali, della mia autovettura, anziché ricorrere ad un noleggio. La manutenzione presso "Barletta Motor Service" è relativa ai consumi subiti dal mio mezzo per lo svolgimento delle attività del gruppo"*.

L'analisi della nota di rendiconto prodotta dal Gruppo UDC permette di svolgere alcune osservazioni conclusive. La stessa appare distinta nelle seguenti voci:

a) voce 4: Convegni e Manifestazioni (trattasi di voce specifica, riportata nel "bilancino" prodotto dall'indagato al Consiglio Regionale, agli atti delle presente indagine)

Tale voce viene così descritta dall'indagato nella nota trasmessa al Consiglio Regionale:

"La voce 4 si riferisce alle spese di convegni e manifestazioni finanziate dal Gruppo Consiliare anche in occasione delle elezioni amministrative 2011 che hanno portato al rinnovo del consiglio comunale in quattro dei cinque capoluoghi di provincia, di numerosi comuni facenti parte di tutte le cinque provincie calabresi e del rinnovo del consiglio provinciale di Reggio Calabria. Il tutto consultabile presso l'Archivio Storico delle Elezioni del Ministero dell'Interno. Considerato che il consigliere regionale eletto nella circoscrizione di Reggio Calabria è passato al gruppo Misto prima delle amministrative è stata necessariamente richiesta una maggiore presenza degli altri consiglieri regionali nella provincia di Reggio Calabria con conseguente incremento dei costi legati alle trasferte".

Trattasi di documento proveniente dall'indagato di straordinaria eloquenza rispetto al quale non pare esservi nulla da aggiungere. Tutte le spese riportate nella voce corrispondente, infatti, ammontanti a complessivi € 32.408,96, devono essere ritenute non conferenti perché fatta gravare sui fondi del Gruppo in palese violazione di quanto disposto dall'art. 5 della L. Reg. n. 13/2002.

Di seguito vengono elencate le spese sostenute per manifestazioni e comunque per attività di natura politico/elettorale:

DATA	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
06/04/2011	17	ARTE FLOREALE SRL KR	ADDOBBI X VISITA ON CASINI	250,00
29/03/2011	14	AUDIO SUD SERVICE KR	NOLEGGI IMPIANTI X MANIFESTAZIONE	1.800,00

16/03/2011	5	CORKY SRL KR	KIT PROMOZIONALE UDC UNITALIA	936,00
12/12/2011	15	IL CONVIVIO DI HERA	CONGRESSO PROVINCIALE	330,00
14/11/2011		HOTEL LAMEZIA	AFFITTO SALA E COLAZIONI DI LAVORO	665,40
05/11/2011	6720	HOTEL LAMEZIA	AFFITTO SALA E COLAZIONI DI LAVORO	665,40
14/11/2011	6919	HOTEL LAMEZIA	AFFITTO SALA E COLAZIONI DI LAVORO	2.500,00
31/10/2011	69	HORUS DESIGN	ORGANIZZAZIONE MEETING	1.815,00
Totale.....				8.691,80

Il totale dei costi riconducibili alla già citata voce "Convegni e Manifestazioni" ammontano ad €.10.957,70 a fronte di €.32.408,96 rendicontati.

Ciò prova una volta di più l'assoluta inattendibilità della contabilità tenuta dal DATTOLO e soprattutto di quanto questi dichiarava al Consiglio Regionale presentando le note di rendiconto.

b) voce 14: spese varie documentate

Al di là di quanto già esposto circa tale tipologia di spesa, occorre approfondire un passaggio della descrizione di tale voce cui si dedica lo stesso indagato. Si legge infatti il seguente passaggio: "si tenga presente a riguardo la distanza tra il luogo di residenza del capogruppo e la sede del Consiglio Regionale della Calabria (KM 244 nel percorso più breve) [...]".

Il riferimento alla distanza tra il luogo di residenza ed il luogo ove si trova il Consiglio Regionale appare piuttosto eloquente circa il fatto che la tipologia di spese riportata sotto tale voce rientra tra quelle remunerate al DATTOLO proprio con l'indennità di diaria e con quella relativa all'uso del mezzo di cui si è ampiamente riferito nella parte generale della presente richiesta.

Altra dicitura interessante nell'esplicazione della voce 14 è quella che si incontra sub b): "spese di bar e ristoranti onorevoli e collaboratori, in quanto, per gli stessi non sono previsti ticket restaurant".

Ebbene, quanto ai consiglieri regionali – indicati impropriamente come onorevoli per le ragioni già esposte – si è già chiarito come i pasti fossero ampiamente coperti dalle indennità loro riconosciute.

Quanto ai collaboratori, costoro venivano remunerati secondo quanto previsto dal contratto e quindi la decisione di "offrire loro il pasto", in sé apprezzabile, scivola nell'illecito laddove venga fatta gravare sui fondi del Gruppo. I ticket restaurant, c.d. buoni pasto, sono parte della retribuzione. Se non sono previsti allora significa che non spettano. Se il consigliere vuole offrire il pranzo o la cena ai propri collaboratori, allora, dovrà farlo ricorrendo ai propri fondi personali, non a quelli posti a disposizione dalla collettività.>

§VALUTAZIONI DEL GIP

Quanto emerso dalle indagini, risultante dagli atti allegati alla richiesta, tra i quali rivestono particolare rilievo per la conferma della prospettiva accusatoria l'assunzione a s.s.i.i. dei rappresentanti delle associazioni Mar San Francesco e Buona Vista Social Club, nonché i controlli, anche fiscali, su quest'ultima associazione e la relativa movimentazione bancaria, l'interrogatorio di Dattolo Alfonso, l'assunzione a s.s.i.i. di Jacobini Gianpaolo, Nino Clara, Posterano Paolo, lo stesso elenco degli acquisti dei capi gruppo e dei consiglieri sopra indicati nominativamente, così eloquenti da non richiedere particolare disamina per giungere alla conclusione che non rientrino nel corretto funzionamento del gruppo consiliare e delle spese ad esso strumentali- indirizza nel senso di ritenere integrata nei confronti

di Tripodi Pasquale Maria (in concorso con Franco Giovanni, capo F, a prescindere del capo CC di cui si parlerà a proposito del gruppo misto), Gallo Gianluca e Dattolo Alfonso (quest'ultimo in relazione al capo H ed anche in concorso con Gallo Gianluca, capo J, la fattispecie di cui all'art. 314 c.p. in relazione ad una serie di reiterate condotte appropriative di penale rilevanza.

Si ribadisce che il Tripodi non è stato interrogato dagli inquirenti per le ragioni sopra specificate ma le relative responsabilità penali emergono obiettivamente da una serie di accertamenti effettuati che ridondano negativamente a suo carico.

Intanto, si richiamano, per il 2010, le spese incoferenti, perchè non dovute, sorrette da scontrini anonimi, rientranti nei rimborsi spettanti ai consiglieri, ma anche le spese riferite alle associazioni Mar S. Francesco e Buone Vista Social Club, rispettivamente per euro 43.250,00 e euro 23.750,00, attestanti indebitamente uscite a carico dei fondi regionali sulla scorta di ricevute che gli accertamenti compiuti in cui si inscrivono le dichiarazioni dei rappresentanti delle citate associazioni (sopra riportati) che hanno escluso alcun rapporto di collaborazione con soggetti terzi per l'annualità 2010, piuttosto che la stessa operatività del Buena Vista Social Club in epoca successiva al 2000, e negata la sottoscrizione-consentono di ritenere false.

Altra somma trattenuta dal Tripodi-annualità 2011-è quella costituita dalla differenza tra l'importo rilevato sul conto corrente del gruppo e quella asseritamente indicata come presente in cassa ad inizio attività, pari ad euro 26.649,22, che il citato indagato non ha restituito al gruppo, appropriandosene.

Perverso meccanismo appropriativo inoltre è quello intercorso tra Tripodi e Franco Giovanni, dipendente regionale, componente della struttura speciale, regolarmente retribuito (che, peraltro, ha omesso sul punto relativo al rimborso di spese la relativa dichiarazione, come risulta dalle interrogazioni esperite dalla Banca Dati Anagrafe Tributaria /Serpico per le annualità di imposta 2010-2011), nel cui interesse il Tripodi, utilizzando anche false pezze giustificative rappresentate dalle fatture delle associazioni sopra richiamate, ha erogato indebitamente somme pari ad euro 71.300,00 per l'annualità 2010 (evidenziandosi inoltre che il Franco è entrato nella struttura speciale del Tripodi il 1° settembre del 2010 e gli assegni emessi dal Tripodi in favore del Franco a carico dei fondi del Gruppo UDC. risalgono al 06.07.2010 fino al 30.08.2010, indi a seguire) ed euro 19.060,00, per l'annualità 2011.

A completamento delle precedenti osservazioni si richiamano gli elementi a carico del Tripodi esplicitati dalla P.G. e riportati dal P.M. relativamente alle annualità 2010 e 2011, presenti nella richiesta il cui contenuto, sopra riprodotto, occorre mutuare per la completezza ed analicità dei dati riportati unitamente all'esplicazione delle ragioni che consentono di affermare la sussistenza del meccanismo appropriativo.

Numerosi sono poi gli elementi probatori della condotta appropriativa addebitata in via provvisoria al Dattolo, dal 22.02.2011 capo gruppo al posto del Tripodi.

Di particolare interesse investigativo l'esame delle spese al medesimo riferibili, per le annuità 2011/2012, in gran parte non inerenti, duplicate, fittizie, utilizzate per la precostituzione di fondi neri, finalizzate per promuovere il partito e convogliare consenso politico verso la propria persona.

La parte prevalente di dette spese sono riferibili a contributi utilizzati in proprio come capo gruppo, e solo per un importo non eccessivamente elevato, in concorso con il collega consigliere Gallo.

Quelle che emerge anche dalle dichiarazioni rese in sede di interrogatorio, scarsamente convincenti, è l'assoluta superficialità nell'utilizzo delle disponibilità del gruppo, senza alcuna attenzione e rispetto delle indicazioni normative indirizzanti verso la corretta utilizzazione dei fondi, quasi esclusivamente destinati a finalità diverse e personali.

Il meccanismo, perverso, si coglie in ogni dove, dalle spese per il congresso annuale dell'UDC in Chianciano, estese a collaboratori e a parenti di costoro, all'acquisto dei prodotti tipici, a quelle dei consulenti le cui attività, se eventualmente svolte, non dimostrano alcun collegamento con iniziative di interesse per il gruppo, alla istituzione di una sede diversa dalle due istituzionali di Reggio Calabria e Catanzaro per il funzionamento del gruppo, legata agli interessi elettorali del capo gruppo, alle spese ultronee per il mantenimento e la pulizia di tali locali, ai pagamenti per servizi, quali quelli svolti dai Vigili del Fuoco in occasione della visita di Casini, esponente politico dell'UDC, a quelle postali, o piuttosto per il rimborso benzina, già previste per ogni consigliere, danno il senso di come la logica e le finalità perseguite del gruppo fossero assolutamente estranee all'agire del Dattolo, che al pari del Tripodi ha disposto di ingenti risorse, appropriandosene per finalità del tutto scollegate all'esercizio della carica di Presidente del Gruppo.

Nello stesso contesto e a titolo di concorso, unitamente al Gallo, il Dattolo risponde della somma di euro 1.159,90 per spese rimborsate al primo in realtà risultate avere finalità private ed in ogni caso non ammissibili a rimborso e comunque non documentate, nonché € 11.317,74 a titolo di rimborso per presunte spese relative all'attività del gruppo consiliare ma in realtà mai documentate, nella assoluta concordanza e consapevolezza anche da parte del Gallo che i consiglieri appartenenti al gruppo non sarebbero stati assoggettati a controlli, né soggetti a dinieghi per spese eccentriche e/o prive di giustificazione causale per l'imputazione a spese riservate e a sostegno dell'attività politica e personale del capogruppo e del consigliere.

Del pari in capo al Tripodi ed al Dattolo si deve riconoscere come integrata a livello della gravità richiesta per l'applicazione delle misure cautelari, l'integrazione della fattispecie incriminatrice di cui all'art. 479 c.p., dovendosi riconoscere che costoro, in qualità di pubblici ufficiali addetti all'amministrazione delle risorse destinate al gruppo consiliare dalla Regione, hanno attestato il falso, sia con riferimento alla correttezza e congruenza delle spese sostenute, sia con riferimento ai residui di cassa dichiarati.

Tali attestazioni erano così rilevanti da consentire al Consiglio Regionale di richiedere o meno la

restituzione dei fondi erogati (sia quelli eventualmente residuati che quelli impiegati per spese non conferenti) e di predisporre il proprio bilancio alla fine dell'anno, essendo quella dei fondi erogati ai gruppi consiliari una delle poste da considerare nella predisposizione del documento contabile poi sottoposto all'Assemblea per la votazione.

In sostanza, non può contestarsi che nei casi pedissequamente riportati dagli investigatori cui si fa richiamo, sia il Tripodi che il Dattolo o non hanno allegato documentazione atta a comprovare il corretto utilizzo delle somme destinate all'attività del gruppo, o hanno sostenuto la finalità prevista nonostante l'evidente arbitraria destinazione, essendo riferite: a soggiorni in hotels in località turistiche o in occasione di convegni di partito, o ad acquisti di beni voluttuari o gadget, a costi di benzina per raggiungere la sede di servizio, nonostante tale spesa fosse prevista quale rimborso per le spese di trasporto del consigliere regionale.

Fatti eclatanti e pertanto così evidenti ed al contempo di facile individuazione da consentire di affermare la piena sussistenza della coscienza e volontà dell'*immutatio veri* e con il pieno convincimento degli indagati di cui si tratta di agire in contrasto con le sostanziali esigenze dell'ordinamento giuridico.

§ INDAGINI GRUPPO LISTA SCOPELLITI ANNI 2010-2011 **CAPOGRUPPO BILARDI GIOVANNI EMANUELE**

Anche il gruppo "Lista Scopelliti" e per esso il suo Presidente, Bilardi Giovanni Emanuele, ha dimostrato una assoluta totale disinvoltura nell'utilizzo delle somme stanziare per i gruppi consiliari, richiedendo l'indagato, per sua stessa ammissione, soltanto una autocertificazione da parte dei Consiglieri senza alcuna verifica della pezza d'appoggio, che veniva trattenuta e conservata dai singoli componenti il gruppo (*con i consiglieri regionali, loro mi rilasciarono una dichiarazione mensile dove loro mi scrivevano, nella dichiarazione, loro mi scrivevano che loro prendevano "X" somma per le attività del gruppo stesso....., io pensavo che le pezze d'appoggio fosse devoluto a loro il tenerle... subito dopo, infatti, quando è venuta la Finanza noi avevamo tutte le pezze d'appoggio, la Finanza ha preso tutte le pezze d'appoggio...⁴⁰*). Scarsa comprensione o, piuttosto, disinteresse circa la inevitabile ed imprescindibile distinzione, tra spese del gruppo, finalizzate alle iniziative dello stesso, e spese del partito (*nel momento in cui un consigliere regionale fa un'iniziativa, non è una iniziativa personale perché comunque l'iniziativa che fa è chiaro che è una iniziativa che fa per promulgare la lista sul territorio... il gruppo sul territorio... è una iniziativa che, alla fine, è pro dono sua anche, perché comunque è una iniziativa che può portare consensi, ma comunque in tutti i casi questi consensi dove finiscono? Finiscono in un bacino molto più grosso che è il gruppo...⁴¹*), nonostante, l'esplicito divieto posto dalla legge regionale 13/2002 e succ. mod. che all'art. 5, rubricato "Divieto di finanziamento ai partiti", stabilisce che: "1. I Gruppi consiliari non possono utilizzare neppure parzialmente i contributi in denaro a carico del bilancio del

⁴⁰ Ved. interrogatorio Bilardi in data interrogatorio in data 17.06.2013.

⁴¹ Ibidem

Consiglio regionale per finanziare, direttamente o indirettamente, attività estranee ai Gruppi o alle loro finalità o comunque in violazione delle norme previste dalle leggi 2 maggio 1974, n. 195 e 18 novembre 1981, n. 659 e successive modificazioni ed integrazioni”.

Evidente è la spinta alle spese personali e/o politiche (appresso verrà riportata l'iniziativa rimborsata sostenuta da Parente Claudio per organizzare una riunione, cena e serata conviviale finalizzata alla formazione della Lista Scopelliti) e forte è la concentrazione, quale soggetto di spesa, con ruolo prevalente, del più stretto collaboratore del Bilardi, Trapani Carmelo.

Imprescindibile riportare la richiesta del P.M. in parte quo in quanto traduce in modo esaustivo ogni spesa in relazione al soggetto, alla descrizione della stessa, alla eventuale documentazione a supporto in relazione agli anni di riferimento 2010/2011/2012:

<6) Gruppo Lista Scopelliti – capogruppo BILARDI Giovanni Emanuele

Il gruppo consiliare in esame risultava essere composto dai seguenti consiglieri: BILARDI Giovanni Emanuele – GRILLO Alfonsino – IMBALZANO Candeloro – MAGARO' Salvatore – PARENTE Claudio – PUGLIANO Francesco.

BILARDI Giovanni Emanuele⁴² ha rivestito, sino alla data di elezione al Senato della Repubblica in seno al Partito Grande Sud, la qualifica di capogruppo.

Costui veniva sottoposto ad interrogatorio in data 17.06.2013:

DR.MATTEO CENTINI (PM): ora le chiedo naturalmente se lei intende rispondere?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: certo.

DR.MATTEO CENTINI (PM): benissimo. Allora io vorrei, per come è stato fatto per i suoi colleghi, vorrei che lei ci esponesse, in linea preliminare, come lei si regolava con riferimento alle spese del gruppo afferente alla lista "Scopelliti Presidente" cioè a dire vogliamo sapere come lei esercitava la funzione di capogruppo-tesoriere rispetto alle spese che venivano sostenute dal gruppo. Abbiamo accertato che la Regione vi conferiva, diciamo, stanziava annualmente una determinata somma per i vari gruppi, una metà determinata sostanzialmente per ciascun gruppo, l'altra metà proporzionata al numero di consiglieri appartenenti al gruppo, e che le erogazioni avvenivano mensilmente... ecco quello che noi vogliamo capire è come lei si regolava, questa è una domanda un po' aperta, per capirci, perché chiaramente poi ognuno si regolava, diciamo così, con una certa autonomia, come si regolava lei rispetto alle spese che c'erano da sostenere e che afferivano o meno all'attività del gruppo di cui era capogruppo.

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: sì certo, niente... come mi regolavo? Rispetto alle ricevute, alle fatturazioni che io avevo cominciavo a pagare... questo era il "quid" del discorso, insomma... come tutto avveniva... poi rispetto a tutte le altre cose che avvenivano, ai contratti che si facevano, c'è tutta una serie di cose che venivano accertate perché si vedevano, chiaramente, poi con i consiglieri regionali mi facevo rilasciare una dichiarazione... con i consiglieri regionali, loro mi rilasciavano una dichiarazione mensile dove loro mi scrivevano, nella dichiarazione, loro mi scrivevano che loro prendevano "X" somma per le attività del gruppo stesso...

DR.MATTEO CENTINI (PM): la dicitura era questa "per le attività del gruppo" non più specifica diciamo?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: no no specifica no... loro spendevano, rispetto alla dichiarazione che facevano loro spendevano "X" somma e poi questa "X" somma, questa dichiarazione, mi perveniva e le dichiarazioni che mi pervenivano io le pagavo...

DR.MATTEO CENTINI (PM): ma quindi non esibivano dei giustificativi di spesa?

⁴² nato a Reggio Calabria il 26.03.1968 ed ivi residente in via Santa Caterina nr. 121, presso BILARDI Antonio.

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: i giustificativi di spesa li tenevano tutti loro e poi me li davano... quando me li davano... insomma

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): in sostanza loro facevano una sorta di autodichiarazione con la quale attestavano di avere speso mensilmente 1000 euro e allegavano anche le pezze giustificative, le ricevute dei ristoranti, degli alberghi?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: guardi dottore... il problema delle pezze giustificative era un problema molto più... come dire... io chiedevo loro se le pezze giustificative c'erano e loro mi dicevano "questa dichiarazione riguarda le pezze giustificative che noi abbiamo" quindi questa è la dichiarazione, tu la metti agli atti questa dichiarazione... tutte le pezze giustificative ce le abbiamo... e le teniamo noi... quindi queste pezze giustificative poi ci saranno...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): quindi non le venivano esibite, lei ci vuole dire, in sostanza...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: sì...

DR. MATTEO CENTINI (PM): e quando le venivano esibite?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: in un secondo momento...

DR. MATTEO CENTINI (PM): eh, ma voglio dire...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: era un fatto pratico, è ovvio che questo è un fatto pratico, no?

DR. MATTEO CENTINI (PM): in che senso scusi?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: le spiego cosa vuol dire... nell'ordinarietà, perché nell'ordinarietà... se un consigliere regionale spendeva per il gruppo in una Provincia di appartenenza sua 2000 euro... 1000 euro, 1500 euro... in quel momento gli veniva erogata la somma dopo che mi lasciava la dichiarazione, e quindi poi su quella dichiarazione gli dicevo ovviamente che tutte le pezze giustificative, fermo restando che noi come legge regionale non avevamo nessun tipo di riferimento a questo, cioè delle pezze giustificative che poi dovevamo tenere, quindi... questa era una cosa che avveniva, voglio dire, che...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): che questa fosse la prassi non significa che fosse legittima...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: no io che sto dicendo...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): dunque, noi vorremmo sapere una cosa senatore? In buona sostanza la liquidazione avveniva sulla scorta di questa autocertificazione dove non veniva neanche precisato il titolo di spesa per dire 100 euro di ristorante, 100 euro di...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: no no "X" somma per questo "X" somma per quest'altro...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): ah veniva indicato! Però le pezze d'appoggio non venivano...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: no... le pezze d'appoggio non venivano

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): e come avveniva il controllo per verificare se la spesa, per fare gli esempi che abbiamo fatto negli interrogatori, il suo collega consigliere non avesse pagato 1000 euro per la cresima del figlio e non piuttosto per organizzare un convegno del gruppo... come avveniva il controllo per verificare la congruità... la corrispondenza con i fini istituzionali?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: avveniva subito dopo perché loro mi davano le ricevute...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): e lei quando le controllava, dopo avere erogato la spesa? Dopo avere rimborsato lei controllava, che senso ha?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: io nel momento in cui mi rilasciavano quella dichiarazione io prendevo fede di quello... di quella dichiarazione che loro mi rilasciavano...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): e controllarlo dopo che senso aveva? Ammesso che lei lo facesse... lei controllava analiticamente tutte le pezze d'appoggio in un secondo momento?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: le pezze d'appoggio, onestamente, io pensavo che le pezze d'appoggio fosse devoluto a loro il tenerle... subito dopo, infatti, quando è venuta la Finanza noi avevamo tutte le pezze d'appoggio, la Finanza ha preso tutte le pezze d'appoggio...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): ma lei le ha mai viste queste pezze d'appoggio, ha mai verificato analiticamente quello che loro dichiaravano con gli scontrini

fiscali, con le fatture, con le ricevute? O si fidava di quello che dichiaravano nell'autocertificazione? Questo mi deve chiarire...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: guardi io ovviamente sull'autocertificazione mi fidavo di questo e poi andavo a verificare... ma a dirle che le ho controllate tutte... mi pare...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): ma scusi verificare dopo che senso ha? Dopo che lei ha erogato la spesa? Dopo che lei ha rimborsato la somma che loro indicavano, che senso aveva andare a controllare le pezze d'appoggio?

DR. MATTEO CENTINI (PM): e poi quand'era questo "dopo"? Quando avveniva questo controllo?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: no subito no, nell'immediatezza no, venivano erogati dopo 15 giorni, 20 giorni, anche perché dovevamo vedere se c'erano soldi nel gruppo per erogarli...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ecco però aggiungendomi alla domanda che le fa il Procuratore, cioè le controllava dopo ma in quale momento? Perché a me verrebbe naturale controllare nel momento in cui uno mi chiede il rimborso "io ho speso 2000 euro perché abbiamo fatto questa iniziativa in questo hotel, questo convegno, abbiamo prenotato la sala e poi siamo stati a pranzo lì" "benissimo, fammi vedere la fattura... prenotazione della sala per il convegno etc etc" se lei lo controllava dopo come si dice quand'era questo dopo?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: dottore ma lei pensa veramente che si possono controllare nell'immediatezza queste cose? Se lei pensa questo io le dico che nell'ordinarietà non è possibile questo... nell'ordinarietà... non è possibile controllarle nel momento in cui loro mi portavano la pezza giustificativa... la pezza giustificativa... mi portavano la dichiarazione con le diciture "ho speso X per questo X per quest'altro X per quest'altro" poi ovviamente queste cose venivano controllate, subito dopo... dirle quando le controllavo...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): scusi lei quanto tempo impiegava per liquidare il rimborso? Se lei mi dice che lo faceva dopo due ore, probabilmente non aveva il tempo, se lo faceva dopo una settimana aveva il tempo e forse anche il dovere di verificarlo... perché altrimenti controllarlo dopo non ha senso... cioè o lei si fidava "guardi io mi fidavo di quello che mi dicevano loro" ma se lei il controllo riteneva di doverlo fare avrebbe dovuto farlo preventivamente, prima della liquidazione, no?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: dottore io con presunzione io le dico che mi fidavo della dichiarazione che loro mi facevano... questo sì.

DR. MATTEO CENTINI (PM): ah quindi questo controllo successivo non c'era?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: no no c'era, il controllo è stato fatto il controllo successivo e nel momento in cui è stato fatto voi avete tutte le carte che è stato fatto...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): le è mai capitato, in sede di controllo successivo, lei abbia rilevato una spesa che chiaramente non aveva alcuna attinenza con la finalità istituzionale di questi fondi? Per esempio una spesa ingiustificata o che era assolutamente non conferente rispetto a quello che era un evento...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: io questo non lo ricordo...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): quindi lei non ha mai contestato nulla ad un consigliere "guarda questa spesa mi pare che non è liquidabile" per esempio...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: dottore io questo non lo ricordo...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): senta un'altra cosa per concludere questo aspetto del controllo... lei liquidava mensilmente a ciascun consigliere una sorta di anticipazione o no?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: no.

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): quindi semplicemente rimborsava quello che loro autocertificavano di avere speso... era prevista per una prassi... per un regolamento interno che vi siete dati... per un modo di... per una sorta di autoregolamentazione... era prevista una sorta di autorizzazione preventiva? Per dire il singolo consigliere era tenuto a dirle "guarda collega, o presidente, io dovrei organizzare un evento per parlare dei problemi dell'occupazione, mi autorizzi a questa spesa?"

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: no.

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): non veniva mai chiesto preventivamente ma solo ex post...

DR.MATTEO CENTINI (PM): quindi se un consigliere organizzava un'iniziativa da 20.000 euro e poi le presentava la richiesta di rimborso lei la rimborsava? Cioè non c'era mai un limite, un controllo preventivo, un budget disponibile?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: il limite era in ognuno di noi, che ci rendevamo conto che c'era un limite... perchè ovviamente ognuno sapeva esattamente che cosa poteva fare e cosa non poteva fare...

DR.MATTEO CENTINI (PM): senta riguardo alle sedi, oltre alla sede che vi mette a disposizione il Consiglio Regionale, avevate altre sedi istituzionali del gruppo?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: altre sedi in che senso?

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): non sedi di partito... sedi di gruppo.

DR.MATTEO CENTINI (PM): gruppo consiliare "Lista Scopelliti"

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): in sedi periferiche... a Cosenza, Rende, Vibo Valentia?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: allora avevamo una sede a Reggio...

DR.MATTEO CENTINI (PM): che è quella del Consiglio Regionale...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: no, un'altra sede...

DR.MATTEO CENTINI (PM): un'altra sede a Reggio...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: un'altra...

DR.MATTEO CENTINI (PM): e dove sta questa?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: in via Domenico Muratore... poi un'altra... e poi c'era un'altra sede istituzionale del gruppo che era a Catanzaro... che io sappia...


DR.MATTEO CENTINI (PM): quella di Catanzaro è messa sempre a disposizione dalla Regione?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: sì

DR.MATTEO CENTINI (PM): sempre a disposizione dalla Regione... quindi l'unica non messa a disposizione dalla Regione è quella di via Muratore, giusto?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: sì

DR.MATTEO CENTINI (PM): senta rispetto alle iniziative, diciamo così, di partito della lista "Scopelliti Presidente" operavate una distinzione tra iniziative del gruppo "Scopelliti Presidente" ed iniziative del partito o comunque della lista?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: e che c'entra il partito dottore? Noi siamo il gruppo regionale "Scopelliti Presidente" 

DR.MATTEO CENTINI (PM): ecco, voglio dire, quando si trattava di una iniziativa della... un convegno etc etc... noi dobbiamo riscontrare, per esempio, voi avete sostenuto una spesa ad esempio, che ne so, "Ristorante La Tavernetta n° 66, menu a prezzo fisso, 17 luglio 2010, 1500 euro", quindi in questa occasione ci sarà stata una iniziativa che voi avete organizzato come gruppo, giusto? Quindi io troverò su una locandina... in qualche modo sarò in grado di riscontrare questa spesa vedendo che è una iniziativa organizzata dal gruppo "Scopelliti Presidente", perché facevate giustamente distinzione tra quella che poteva essere la sua attività come uomo politico o come lista, quindi intesa come partito in senso lato...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: ma lei fa la distinzione...?

DR.MATTEO CENTINI (PM): no guardi senatore... un po' di rispetto per le domande...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: dottore se io non capisco le devo chiedere il perché?

DR.MATTEO CENTINI (PM): ok allora... ma non me le faccia in forma di domanda...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: eh...

DR.MATTEO CENTINI (PM): allora stiamo dicendo... che cosa vuole sapere? C'è una distinzione tra il gruppo, inteso come organo istituzionale, e il partito, diciamo così, e quindi l'attività... cioè se lei organizza una iniziativa che le serve per coltivare il suo collegio elettorale secondo me è una cosa, se lei invece organizza un' iniziativa perché c'è da raccogliere le opinioni nel territorio rispetto alla presentazione di un disegno di legge all'interno del procedimento legislativo della Regione, è un'altra... per cui io le chiedo: c'era una distinzione? Operavate questo genere di distinzione tra le varie iniziative o no?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: allora... le posso rispondere? Perché ora ho capito un po'... secondo me lei fa... la distinzione che lei sta facendo tra il gruppo regionale istituzionalizzato e i consiglieri regionali sono due cose differenti...

DR.MATTEO CENTINI (PM): eh...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: invece sono un'unica cosa... perché sono un'unica cosa? Perché comunque un consigliere regionale può fare un'iniziativa nel suo territorio di appartenenza in nome e per conto, e giustamente, del gruppo regionale "Scopelliti Presidente", quindi quando uno fa un'iniziativa in qualsiasi punto della Calabria esso la fa, la fa rispetto non al territorio ma rispetto all'iniziativa regionale comunque... e comunque in nome e per conto del gruppo...

DR.MATTEO CENTINI (PM): così, in automatico quindi...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: certo... perché se fa una iniziativa un consigliere comunale, amministratori locali, fa una...

DR.MATTEO CENTINI (PM): quindi secondo lei tutte le iniziative di questo genere comunque afferiscono al gruppo, quindi non opera questa distinzione, quindi ogni iniziativa che fa il consigliere c'è una identificazione tra consigliere e gruppo e tra l'uomo politico consigliere ed il gruppo... capisco bene?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: sì... se a Cosenza fanno un'iniziativa, in nome e per conto del gruppo regionale, la fa...

DR.MATTEO CENTINI (PM): no... ma se la fa in nome e per conto del gruppo regionale, nessuna questione... se la fa in nome e per conto di "Scopelliti Presidente" lista elettorale, diciamo così, secondo me è un altro! Ma io non sto... le sto chiedendo se operavate questa distinzione o meno... lei mi dice che c'era un'identificazione...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: certo...

DR.MATTEO CENTINI (PM): il consigliere e le sue iniziative e gli interessi del gruppo. Benissimo!

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: che comunque tutte le iniziative del gruppo...

DR. OTTAVIO SPERLAZZA (PM): perché non è così scontato comunque...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: dottore io le dico quello che...

DR. OTTAVIO SPERLAZZA (PM): non è così scontato perché, ragionando così, ogni consigliere avrebbe potuto, per esempio, organizzare eventi che avevano finalità elettorale personale, come singolo candidato, che non è certo riconducibile all'attività istituzionale del gruppo e quindi quelle spese non sono giustificate dalla finalità alla quale dovrebbe essere funzionale il budget che il consiglio vi dava, quindi non è così scontato, che altri nella sua posizione hanno tenuto a precisare che invece badavano a questo tipo di differenza... quindi la nostra domanda aveva una sua precisa ragione...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: no no ho capito... però io sto facendo un... nel momento in cui un consigliere regionale fa un'iniziativa, non è una iniziativa personale perché comunque l'iniziativa che fa è chiaro che è una iniziativa che fa per promulgare la lista sul territorio... il gruppo sul territorio... è una iniziativa che, alla fine, è pro domo sua anche, perché comunque è una iniziativa che può portare consensi, ma comunque in tutti i casi questi consensi dove finiscono? Finiscono in un bacino molto più grosso che è il gruppo...

DR.MATTEO CENTINI (PM): senta in quest'ottica, cercando di seguire il filo del suo ragionamento, qui noi abbiamo per esempio, il 22 febbraio 2011, una spesa sostenuta presso Scopelliti 1887 srl. Oggetti in porcellana, confezione regalo, 800 euro... questo rispetto all'attività del gruppo aveva una qualche attinenza, se la ricorda questa spesa? Siccome è stata rimborsata con i soldi del consiglio regionale...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: la spesa specifica non me la ricordo...

DR.MATTEO CENTINI (PM): non se la ricorda...

DR. OTTAVIO SPERLAZZA (PM): ma poi voglio dire non è una spesa che si fa tutti i giorni, perché non è un ristorante che poi non ricordava... l'acquisto di un oggetto di porcellana confezione regalo per 800 euro... io me la ricorderei... così come mi ricorderei la gioielleria e le altre cose...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: non ricordo lo specifico...

DR.MATTEO CENTINI (PM): ma lei se l'immagina una iniziativa del gruppo regionale che possa avere a che fare con l'acquisto di oggetti di porcellana?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: certo che lo immagino...

DR.MATTEO CENTINI (PM): eh, tipo?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: se si fanno delle manifestazioni, se si fanno dei convegni si utilizzano dei gadget e quindi questo può rientrare...

DR.MATTEO CENTINI (PM): quindi noi andando a riscontrare questa fattura al negozio troveremo che è stato acquistato qualcosa che abbia a che fare col gruppo regionale?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: certo!

DR.MATTEO CENTINI (PM): senta e con riguardo invece ad una spesa sostenuta l'11 agosto 2011 presso la gioielleria "Paolo Vale" una penna MontBlanc del valore di 1100 euro? Stesso discorso?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: certo...

DR.MATTEO CENTINI (PM): si o no?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: si si si...

DR. OTTAVIO SPERLAZZA (PM): dico lei non ricorda di un regalo che avete fatto ad un Capo di Stato, ad un Presidente, ad un Governatore di una Regione? Voglio dire... è un fatto isolato quindi... non dovrebbe avere difficoltà a ricordare...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: guardi dottore io dirle che mi ricordo... sicuramente è un fatto importante quindi sicuramente si è trattato di una manifestazione...

DR. OTTAVIO SPERLAZZA (PM): tenga conto che queste sono spese sue non spese di suoi colleghi...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: si si ho capito...

DR.MATTEO CENTINI (PM): c'è un'altra fattura sempre del 12 dicembre del 2011...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: come spese mie?

DR.MATTEO CENTINI (PM): sono spese che risultano che lei ha rimborsato a se stesso... lei è qui in una duplice veste, per capirci anche in presenza dei suoi difensori, è qui come soggetto di spesa, quindi lei era capogruppo-tesoriere ma poi sosteneva delle spese che poi si rimborsava... ma è anche qui anche appunto come capogruppo-tesoriere che rimborsava le spese sostenute da altri soggetti di spesa cioè i suoi colleghi consiglieri... queste qui che le stiamo, diciamo, contestando, sono quelle che a noi risultano essere state portate a rimborso da lei stesso...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: da me stesso ma...

DR. OTTAVIO SPERLAZZA (PM): nella veste...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: nella veste...

DR.MATTEO CENTINI (PM): no no, cioè non sono le spese del suo collega di lista, diciamo, ma sono le spese che risultano rimborsate a lei perché sostenute da lei come, ovviamente, consigliere regionale...

DR. OTTAVIO SPERLAZZA (PM): non abbiamo chiesto... questi fondi... la spesa come veniva gestita? Utilizzando carta di credito o bancomat o avevate il libretto di assegni, bonifici...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: libretto di assegni...

DR. OTTAVIO SPERLAZZA (PM): non avevate carta di credito? E neanche bancomat?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: no, ce l'avevo ma...

DR.MATTEO CENTINI (PM): ecco mi scusi ma c'era un conto corrente intestato al gruppo?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: certo...

DR.MATTEO CENTINI (PM): sul quale poteva operare solo lei?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: si

DR.MATTEO CENTINI (PM): con assegni, diceva, carta di credito o bancomat... quindi lei ha prelevato anche in contanti? È capitato di prelevare? È una domanda...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: guardi, le dico sinceramente forse una o due volte... forse... non mi ricordo neanche... ma sicuramente sempre bonifici e assegni...

DR.MATTEO CENTINI (PM): ok. Tornando alla spesa di prima... 12 dicembre 2011, presso azienda fornitrice "King Wash" articoli da regalo per 1355 euro... anche qui, lei mi dice, io se vado a riscontrare questo acquisto dobbiamo trovare una qualche iniziativa del gruppo regionale che è conferente con questa spesa?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: certo, certo...

DR.MATTEO CENTINI (PM): e poi presso "GVN ufficio" sempre il 19 dicembre 2011, a ridosso di Natale, acquisto di gadget per iPad, iPhone e iPod per 6050 euro, questo se lo ricorda? Insomma, son tanti soldini... 6050 euro! Non si ricorda? Natale 2011?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: dottore non le dico bugie io... se non mi torna in mente... non mi posso ricordare tutte queste cose...

DR.MATTEO CENTINI (PM): sinceramente se io avessi speso 6050 euro me lo ricorderei... non è polemico, glielo dico perché magari lei è abituato a spese più frequenti quindi di quanto non possa essere abituato io...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: no è che io gestivo tutti soldi del gruppo ovviamente non mi posso ricordare i soldi...

DR.MATTEO CENTINI (PM): no, queste sono spese proprio sostenute da lei... non... per quello glielo dico...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: sono soldi sostenuti da me ma comunque che conferiscono al gruppo...

DR. OTTAVIO SPERLAZZA (PM): dico sono soldi spese che ha fatto lei personalmente ecco perché dico... può non ricordarsi la richiesta di rimborso del consigliere che le chiese di rimborsare i 500 euro di ristorante ma una spesa fatta da lei che poi abbia pagato col bonifico o con la carta di credito al negozio, però sembrerebbe, dico, sono acquisti che dovrebbe ricordare... perché la Montblanc di 1100 euro io me la ricorderei pure... comunque... sì, prendiamo atto...

DR.MATTEO CENTINI (PM): senta ma Calabria Bowling dov'è? Lo sa? Calabria Bowling...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: Calabria Bowling?

DR.MATTEO CENTINI (PM): dovrebbe essere un bar perché ci risultano due spese, una l'11 marzo del 2011 e una il 5 luglio 2011 per manifestazioni-buffet di circa 6000 euro l'una... le ricorda niente? Anche qui iniziative...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: Iniziative sicuramente ma non ricordo...

DR.MATTEO CENTINI (PM): ma è in grado di risalire? Perché se noi vi forniamo, diciamo, questa scheda personale lei sarà in grado poi, con una eventuale memoria...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: mi scusi queste sono spese che ho fatto io? Io personalmente?

DR.MATTEO CENTINI (PM): sì, che risultano da lei rimborsate a se stesso naturalmente quale consigliere regionale... voglio dire... intendiamoci... lei era capogruppo ed i vari consiglieri che dovevano sostenere le spese venivano da lei "guarda ho speso 2000 euro per questo questo e quest'altro" e lei glieli dava... naturalmente questo dialogo lei lo faceva anche con se stesso... diceva "Giovanni ho speso 2000 euro per questa iniziativa che ho organizzato io, me li rimborsi? Si te li rimborso." Questo è il punto. Queste sono le spese di cui lei rendeva conto a se stesso. Ecco in questo senso, per questo le chiedo se lei conosce come locale... quello che sia... questo Calabria Bowling...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: no io... non mi ricordo...

DR. OTTAVIO SPERLAZZA (PM): ma dico lei di dov'è?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: dottore non ricordo...

DR. OTTAVIO SPERLAZZA (PM): lei è di Reggio, tra l'altro...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: dottore non ricordo...

DR. OTTAVIO SPERLAZZA (PM): dov'è l'ubicazione?

DR.MATTEO CENTINI (PM): non lo sappiamo...

DR. OTTAVIO SPERLAZZA (PM): 2700 e 6300... la dicitura è "manifestazione-buffet"

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: ad Arangea è...

DR.MATTEO CENTINI (PM): ah quindi si ricorda... e non si ricorda che c'abbiamo fatto lì?

DR. OTTAVIO SPERLAZZA (PM): non si ricorda cosa possa essere?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: no, non mi ricordo...

DR. OTTAVIO SPERLAZZA (PM): poi "Ristorante Il Paradiso", 4 settembre 2011 "pasti servizio concordato" questa è la dicitura, 1800 euro...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: dov'è?

DR. OTTAVIO SPERLAZZA (PM): Ristorante Il Paradiso

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: a Lazzaro

DR.MATTEO CENTINI (PM): a Lazzaro, anche qui non si ricorda?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: a Capo d'Armi...

DR.MATTEO CENTINI (PM): ah a Capodanno...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: a Capo d'Armi!

DR.MATTEO CENTINI (PM): ah

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: a Capo d'Armi...

DR.MATTEO CENTINI (PM): quindi si ricorda dov'è?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: sì certo...

DR.MATTEO CENTINI (PM): e che cosa c'ha fatto se lo ricorda?
GIOVANNI EMANUELE BILARDI: una manifestazione...
DR.MATTEO CENTINI (PM): che manifestazione era se lo ricorda?
GIOVANNI EMANUELE BILARDI: una manifestazione per promuovere l'attività politica del gruppo... c'erano consiglieri... c'erano...
DR.MATTEO CENTINI (PM): ecco... quando organizzavate queste iniziative come avveniva... nel senso c'era una convocazione con telegramma dei colleghi, c'era una... estemporaneamente...
GIOVANNI EMANUELE BILARDI: una mail... per telefono organizzavamo...
DR.MATTEO CENTINI (PM): e chi partecipava? Tutti voi consiglieri?
GIOVANNI EMANUELE BILARDI: quelli che c'erano partecipavano... e poi c'erano i nostri consiglieri della Provincia, i consiglieri del Comune, gli assessori...
DR.MATTEO CENTINI (PM): ma c'era, voglio dire, una partecipazione standard? Cioè c'era una riunione periodica in cui c'eravamo tutti noi consiglieri regionali, tutti noi consiglieri provinciali, i sindaci... oppure c'era un'altra logica, cioè dipendeva dall'oggetto, quindi si tratta di quel territorio allora c'è il sindaco di quel territorio, i consiglieri provinciali...
GIOVANNI EMANUELE BILARDI: per esempio se eravamo sulla jonica chiamavamo i sindaci che erano con noi sulla jonica, no?
DR.MATTEO CENTINI (PM): eh...
GIOVANNI EMANUELE BILARDI: o i consiglieri comunali...
DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): senta... poco fa il collega aveva accennato a questa spesa... siccome sono 62 coperti quindi forse è un evento ricollegabile ad un evento che potrebbe anche ricordare... "Ristorante L a Tavernetta" 66 pasti, menu a prezzo fisso, 1518 euro... non le contesto gli altri che sono importi inferiori... 150, 120... ma di questo conserva un ricordo? Lo ricollega ad un evento politico particolare? Ripeto "La Tavernetta" n° 66 menu...
GIOVANNI EMANUELE BILARDI: quando l'abbiamo fatta?
DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): 17 luglio 2010
GIOVANNI EMANUELE BILARDI: luglio 2010... ed eravamo subito dopo le Regionali... subito dopo... nell'immediatezza... dopo 2 mesi...
DR.MATTEO CENTINI (PM): senta ma quindi, voglio dire, queste iniziative di cui stavamo parlando sono iniziative... non so... c'era una locandina, perché c'erano le locandine "il gruppo regionale" oppure erano cose più estemporanee? Cioè tra noi componenti della stessa lista ci troviamo e parliamo delle varie questioni... cioè sostanzialmente le mie domande sono volte, i suoi difensori l'avranno capito, a capire se c'è la possibilità di verificare materialmente se in quelle circostanze c'era una qualche iniziativa, cioè se quando avete speso 5700 euro l'11 marzo 2011 presso Calabria Bowling che cosa ci siete andati a fare e chi eravate? Questo voglio sapere... cioè lei è in grado di ricostruirlo anche dopo questo interrogatorio? Voglio dire una volta che avrete la disponibilità di questa scheda... è in grado di ricostruirlo?
GIOVANNI EMANUELE BILARDI: noi non abbiamo mandato né telegrammi né... ovviamente... ci chiamavamo per telefono, io chiamavo la segreteria, sono cose che facevo io, chiamavo la segreteria e la segreteria chiamava un po' tutti... tutti quelli che sul territorio... chiamavano...
DR.MATTEO CENTINI (PM): senta chi è Trapani Carmelo?
GIOVANNI EMANUELE BILARDI: il mio collaboratore...
DR.MATTEO CENTINI (PM): che intende per collaboratore? Non ne avrà solo uno...
GIOVANNI EMANUELE BILARDI: il più stretto collaboratore...
DR.MATTEO CENTINI (PM): ma avete un contratto tra di voi? Avete un contratto?
GIOVANNI EMANUELE BILARDI: sì un contratto...
DR.MATTEO CENTINI (PM): quindi è sostanzialmente un suo dipendente...
GIOVANNI EMANUELE BILARDI: un contratto a progetto...
DR.MATTEO CENTINI (PM): lo è tuttora?
GIOVANNI EMANUELE BILARDI: no no...
DR.MATTEO CENTINI (PM): senta glielo domando perché ci sono, tra le spese che lei porta a rimborso, molte spese sostenute da Trapani Carmelo, che non è un consigliere regionale, giusto?
GIOVANNI EMANUELE BILARDI: delle spese sostenute perché... cioè... praticamente lui pagava qualche sciocchezza qualche altra cosa e poi io gli rimborsavo i soldi...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ecco ma non essendo un consigliere regionale ed evidentemente non curando iniziative del gruppo regionale, almeno per quello che noi ne possiamo sapere, perché avveniva questo rimborso? Essendo un suo collaboratore, non del gruppo?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: sì sì... perché molte volte andava a pagare lui e quindi... per una questione molto più pratica... e poi sulle ricevute che portava...

DR. MATTEO CENTINI (PM): sì ma che spese erano? Voglio dire, lei delegava la comunicazione di un convegno piuttosto che queste iniziative?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: no...

DR. MATTEO CENTINI (PM): allora che spese sosteneva lui?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: le spese sosteneva perché quando c'era un qualcosa da pagare, pagava lui perché io ero a discutere con i colleghi per cui lui andava a pagare e poi io glieli rimborsavo...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): qualcosa da pagare... 56000 euro!

DR. MATTEO CENTINI (PM): eh, son tanti soldini... 56905 euro alla fine... solo nel 2010...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): mi sa dire quali erano i titoli di spesa che questo signore poteva affrontare ed in relazione ai quali poteva chiedere il rimborso? Ci sono anche rimborsi a spese di 4000 euro... spese di maggio 2010... genericamente spese...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: ma sono tutti questi rimborsi che lui accumulava appunto... non è che sono rimborsi sì una giornata...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): per esempio un Grundig LC 32 pollici... un notebook Asus... che le posso dire... spese di salumeria... ora gliele indichiamo analiticamente... come autovetture, per esempio, come eravate combinati col gruppo? Disponevate di autovetture? Questo signor Trapani le faceva anche da autista?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: sì

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): ecco... utilizzando quale autovettura?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: la mia macchina...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): lei che macchina ha?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: un Mercedes

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): Ha mai posseduto lei un'Audi?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: ce l'ha lui l'Audi

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): sua personale? No, perché per esempio c'è una sostituzione pneumatici...

DR. MATTEO CENTINI (PM): dell'Audi, 576 euro... l'8 Luglio 2010...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): io ritengo che non avesse niente a che vedere con la finalità istituzionale del gruppo... non so... sedie a sdraio, ombrelloni, lettini... 100 euro "Lido balneare Lido delle stelle", spese farmaceutiche, per esempio, preparazione magistrale 20 luglio 2011 farmacia Scerra...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: io il medico faccio... qualcuno si è potuto sentire male... in quel momento l'ha presa e poi...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): preparazione magistrale cos'è? Preparazione galenica?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: è una preparazione galenica

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): ed è un farmaco che serviva a lei o serviva al signor Trapani?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: non glielo so dire dottore...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): ma dico, ma le sembra questo il modo di gestire il denaro pubblico? Mi consenta... lei non esercitava alcun tipo di controllo neanche sull'acquisto di un televisore... cioè voglio dire non era un consigliere regionale che le presentava un'autocertificazione per cui posso anche capire che di un consigliere ci si possa fidare... ma di un collaboratore, per quanto fidato... però voglio dire, queste sono cifre che non potevano non accenderle una lampadina circa l'opportunità di entrare un po' più nel merito della spesa... allora si sarebbe accorto che... non lo so... le spese di salumeria prodotti tipici non ha nulla a che vedere con la collaborazione di questo signore, le spese farmaceutiche... la sostituzione di gomme... l'ombrellone... un Iphone... cravatte, foulard... cravatte e foulard 650 euro! La sanzione per una sosta... lista nozze Agenzia viaggi Delia... ricorda di avere fatto un regalo utilizzando una lista nozze presso una agenzia? Per finalità istituzionali, devo immaginare...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: voglio dire... lei sta facendo un elenco... dove lei mi parla di salumeria... là ci sono 10 collaboratori è possibile portagli qualcosa da mangiare? Voglio dire...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): io ho parlato anche di salumeria...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: no io sto facendo un ragionamento... è possibile portagli qualcosa da mangiare no? Lei mi parla di un televisore... un televisore è uno di quelli che... io non lo ricordo però... ovviamente può essere... non so se risponde alla voce... quella... non glielo so dire...

DR. MATTEO CENTINI (PM): se lei mi dice quale ricorda... come gruppo avete acquistato un televisore?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: certo...

DR. MATTEO CENTINI (PM): e dove sta questo televisore?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: è del gruppo...

DR. MATTEO CENTINI (PM): quindi è nelle sede del gruppo?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: si

DR. MATTEO CENTINI (PM): quindi se noi andiamo li troviamo questo Grundig LC 32 pollici?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: questo è un televisore che abbiamo acquistato per il gruppo...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): la sostituzione gomme Audi A6... che da quello che lei mi dice l'Audi A6 non era sua...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: era sua...

DR. MATTEO CENTINI (PM): eh e allora perché li ha fatti gravare...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): cioè li ha fatti gravare a carico del gruppo la sostituzione di pneumatici!? Le sembra normale? Non lo so...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: non le sto dicendo che mi sembra normale però se ha camminato per andare 20 volte a Catanzaro... 50 volte a Catanzaro... e ci ha rimesso le gomme della macchina... per un collaboratore, secondo me...

DR. MATTEO CENTINI (PM): senatore però è un suo collaboratore, non è del gruppo... questo lei lo ha premesso... "è un mio collaboratore" se lei mi avesse detto che era un collaboratore del gruppo già ci potevamo ragionare... poi quando la portava in giro era il suo autista usava la sua macchina e non l'AUDI...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: no... aspetti dottore, che usasse la mia macchina e che lui facesse l'autista con la mia macchina, su questo non ci sono dubbi...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ok...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: ma che lui poteva utilizzare anche la sua macchina perché io lo mandavo a nome e per conto del gruppo... perché ovviamente io facevo il capogruppo, lui faceva il collaboratore, lo potevo mandare in tanti altri posti, quindi se magari nell'andare ha forato, o ha rovinato un pneumatico e poi l'ha cambiato, può essere che non sia confacente però...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): poi per esempio mi spieghi, tenuto conto delle modalità di liquidazione delle spese, c'è una spesa al "Ristorante Il Chiringuito" di 1960 euro... ora lei cosa mi vuole dire che li avete organizzato una cena o un pranzo per finalità istituzionali e che però ha anticipato il signor Trapani e non anche lei... non capisco perché li ha pagati lui di tasca sua, li ha sborsati lui per un evento riconducibile al gruppo e lei ha rimborsato?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: si... questo è possibile, possibilissimo...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): ma... è in grado di dirci qualcosa su questo evento?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: non so qual'è...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): cioè sono 56.000 euro... neanche lei ha speso 56.000 euro come capogruppo...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: ho capito...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): oppure per esempio ci sono 67 pasti "La Tavernetta" dico, è un evento, se di evento trattasi, però io non so se è la Cresima della figlia del signor Trapani! A questo punto visto la totale mancanza di controlli, potrebbe essere anche la prima comunione della figlia del signor Trapani! Cioè sono 67 pasti... dovrebbe essere ricollegato ad un evento di cui lei dovrebbe conservare un minimo di ricordo...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: non sono eventi che noi facciamo... sono manifestazioni...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): ah e allora se non sono eventi che sono? Cene private?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: no... Cene private sono quando siamo 2, 3 persone... quando facciamo... chiamiamo i consiglieri comunali, chiamiamo gli assessori, chiamiamo i consiglieri provinciali, chiamiamo i consiglieri di circoscrizione... guardi che il numero si fa...

DR. OTTAVIO SPERLAZZA (PM): per esempio, "Trussardi Uomo" voi come gruppo facevate regali di questo tipo a qualcuno? Perché presumo che siano regali se non sono per vostro uso personale... "Zara" abbigliamento, a parte l'Iphon... cravatte e foulard... 650 euro Martino SAS... non mi pare che siano delle spese, almeno apparentemente, riconducibili a finalità istituzionali... a meno che non mi dice "è venuto il Governatore o il Capo di Stato e abbiamo pensato di fare questo omaggio" vabbè, noi poi le daremo questo elenco di spese e poi tramite una memoria difensiva ci produrrete tutte le giustificazioni e la riconducibilità di ogni spesa a questi eventi ipotetici...

DR. MATTEO CENTINI (PM): le domande non le prenda male senatore... però... quando uno legge sedie a sdraio, ombrelloni e lettini... è difficile immaginare che abbiano qualche conferenza con l'attività del gruppo per cui se il suo collaboratore era diciamo un po' disinvolto nella selezione di quelle che erano le spese sostenute come suo collaboratore...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: erano spese...

DR. MATTEO CENTINI (PM): no mi faccia finire un attimo... no senò non capisce quello che le voglio chiedere io... o non riesco spiegarmi io... se era così disinvolto, o eventualmente a volte disinvolto nel chiedere i rimborsi, ammesso e non concesso che potesse chiederli a titolo personale evidentemente un controllo era necessario perché altrimenti voci, diciamo così, più neutre ed oggetto di verifica da parte nostra, come ad esempio i pasti o come si legge anche "Pernottamento di vostri ospiti 830 euro presso il Bed & Breckfast di Piazza Carmine di Arcovito" mi vien da pensare: perché non pensare che Trapani ci abbia ospitato la sua famiglia perché era il suo compleanno e poi ha chiesto il rimborso al gruppo, se era in grado di chiedere come rimborso anche la spesa di 100 euro per le sedie a sdraio ombrelloni e lettini... mi spiego qual è il senso di queste domande?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: si si ho capito...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ecco, allora lei sotto questo profilo che tipo di controllo aveva su Trapani? Gliel'ha già chiesto il Procuratore... era lo stesso controllo che aveva rispetto ai suoi colleghi consiglieri, rispetto ai quali lei può anche ipotizzare una responsabilità politica, o essendo semplicemente, diciamo così, un "civile" aveva un controllo più attento o aveva un rapporto fiduciario squisitamente personale e quindi lei si fida totalmente di Trapani e quindi liquidava, diciamo così, ad occhi chiusi!?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: guardi io mi fidavo, non c'è dubbio che mi fidavo, se c'è qualche spesa che io non ho controllato... è possibile che ci sono queste spese...

DR. OTTAVIO SPERLAZZA (PM): guardi che c'è un totale di 56.000 euro e un altro gruppo che ammonta quasi a 30.000 euro... siamo a 86.000 euro!!!

DR. MATTEO CENTINI (PM): cioè ha speso più di lei! Nel senso risultano spese sostenute da Trapani maggiori di quelle sostenute da lei diciamo in prima persona! Perché il totale suo ci viene circa 25.000 euro scarsi quelle sostenute da Trapani sono appunto, come diceva il Procuratore, 56+29 quindi sostanzialmente 85.000 euro! Cioè sembra quasi che facesse più cose Trapani di quanto non ne facesse lei!

DR. OTTAVIO SPERLAZZA (PM): poi dico mi lascia veramente un pò sorpreso il fatto che lei, nonostante una contestazione analitica di spese con indicazioni di locali non conservi ricordo di nulla, di un evento di una cosa... io non le sto chiedendo i 10 pasti di 50 euro da "Velardo Lopez sas" però dico... cifre di 6000, 4000, 5000...! che presumo riconducibili ad eventi di carattere politico, almeno di uno dovrebbe ricordarsi! Invece lei sembra quasi che gestisse questo denaro con un paraocchio, senza volere o potere controllare... a me sembra molto... mi lascia molto perplesso ecco...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: è che arrivavano tutte afferenti a me arrivavano queste cose quindi... lei dice che io le ho fatte in prima persona... potrebbe darsi che le ha fatte il gruppo regionale e quindi io non ricordo...

DR. MATTEO CENTINI (PM): no in prima persona non lei come persona fisica... per carità questo nessuno l'ha mai detto... non è che nessuno l'ha mai accusata di aver fatto un giroconto dal conto del gruppo regionale sul suo conto personale! Qui stiamo parlando di come sono stati spesi i soldi, ma sempre nell'ambito dell'attività del gruppo consiliare... se quindi rientrassero o non rientrassero... quindi nessuno l'accusa di quello, diciamo così... per cui spese da lei sostenute nel senso spese che a noi ci risultano che lei si rimborsò, le pezze d'appoggio le ha prodotte lei, ecco sostanzialmente, questo è il punto! Perché per esempio per Trapani ci risulta 5.000 euro il 7 luglio 2010 "acconto spese sostenute nei mesi maggio-giugno 2010" quindi addirittura lui prendeva degli acconti su delle spese futuribili? O spese sostenute?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: spese sostenute

DR. MATTEO CENTINI (PM): sostenute... benissimo...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: perché lì c'era il problema che il finanziamento del gruppo arrivava dopo due mesi...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ho capito...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: quindi noi siamo stati eletti a fine marzo, quindi il finanziamento è arrivato...

DR. MATTEO CENTINI (PM): scusi ma Trapani quanto prendeva da lei? Cioè qual'era il suo stipendio?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: lo stipendio di collaboratore...

DR. MATTEO CENTINI (PM): tipo? Cioè quanto prendeva? 2000 euro? 3000 euro? 1500?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: quasi 2000...

DR. MATTEO CENTINI (PM): quasi 2000 euro... che lei sappia aveva altre fonti di reddito?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: penso di sì...

DR. MATTEO CENTINI (PM): del tipo? Era un suo stretto collaboratore... voglio dire quando non stava con lei dove andava Trapani?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: mica entro... c'era la moglie che lavorava pure...

DR. MATTEO CENTINI (PM): eh perché voglio dire... impegnarsi qui... acconto spese sostenute nei mesi maggio e giugno pari ad euro 10736... quindi li pagava prima lui?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: sì

DR. MATTEO CENTINI (PM): nonostante prendesse 2000 euro al mese pagava prima 10.000 euro così...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: pagava lui e poi mi portava...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): per esempio c'è una missione straordinaria non meglio precisata, rimborsata al signor Trapani di 1055 euro... 15 giugno 2010, missione straordinaria... non lo ricorda neanche...

DR. MATTEO CENTINI (PM): voi avete mai ospitato dei grossi...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: guardi che è difficile ricordare queste cose... glielo dico con tanta correttezza...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): il fatto è che lei non ricorda proprio nulla... non ne ricorda neanche uno... lo so che è difficile...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: ma è di una difficoltà estrema...

DR. MATTEO CENTINI (PM): senta ma voi ospitavate mai qualcuno? Come gruppo vi capitava di ospitare qualcuno?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: sì

DR. MATTEO CENTINI (PM): con pernottamento, intendo...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: certo...

DR. MATTEO CENTINI (PM): tipo? In che occasione potevate...?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: veniva qualcuno di Cosenza... veniva qualcuno...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ma altri consiglieri...no...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: no

DR. MATTEO CENTINI (PM): no... alcuni di Cosenza tipo?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: collaboratori...

DR. MATTEO CENTINI (PM): collaboratori...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: ovviamente non residenti a Reggio...

DR. MATTEO CENTINI (PM): non residenti a Reggio... e quindi li ospitavate voi nei B&B... quindi questa del 1 luglio 2010 di 830 euro al B&B di Piazza Carmine di Arcovito sarà sicuramente... qui verranno acquisiti i cartellini delle presenze e quindi risulteranno vostri collaboratori... sostanzialmente...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): qual'era l'importo mensile che vi veniva erogato come gruppo?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: l'importo mensile era grossomodo sui 20-22.000 euro... scontati di altri 25.000 di contratti... all'incirca...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ci sono delle diciture particolari "elenco km agosto 2010, 5416 x 0,30" quindi gli dava una specie di rimborso chilometrico a Trapani... per l'usura della macchina o cose del genere? Se la ricorda questa cosa?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: se andavano in giro, non solo il Trapani, se andavano in giro...

DR. MATTEO CENTINI (PM): no noi parliamo del Trapani perché di Trapani stiamo parlando...

dott. sferlazza: c'era un'indennità chilometrica prevista nel contratto? Dov'è questa?

DR. MATTEO CENTINI (PM): eccola qua...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: no, ma non era un'indennità chilometrica né per lui né per gli altri...

DR. MATTEO CENTINI (PM): quindi è una dicitura... perché c'è scritto "elenco km agosto 2010" nelle pezze d'appoggio è così "5416x0,30" per cui sembra quasi una indennità chilometrica ...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: no... se lei guarda gli altri riscontri sicuramente vedrà sicuramente anche gli altri collaboratori... quando andavano in giro, li pagavo...

DR. MATTEO CENTINI (PM): però ci stanno solo i suoi di rimborsi, cioè...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): c'è di tutto... dal bar, al panino di 4 euro... un caffè...

DR. MATTEO CENTINI (PM): come Iphone etc, questa dotazione elettronica... come vi regolavate... cioè... acquistavate questo genere di material? Era a disposizione dei consiglieri?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: no a disposizione dei consiglieri no, era disposizione dei collaboratori...

DR. MATTEO CENTINI (PM): no il suo collega ci ha detto "ho acquistato 10 Ipad per i consiglieri, dopodiché naturalmente quando uno si dimetteva restituiva" quindi...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: erano disposizione dei collaboratori.

DR. MATTEO CENTINI (PM): dei collaboratori che ovviamente però... di proprietà del gruppo, quindi nel caso in cui al collaboratore non viene rinnovato il contratto lo restituisce?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: eh certo...

DR. MATTEO CENTINI (PM): do per scontato che questo 30 novembre 2011 "Agenzia Viaggi Delia - lista nozze Cristiano Celi" sia un fuor d'opera... questa è chiaramente una cosa che non c'ha niente a che fare col gruppo... 500 euro...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: di che cosa si tratta?

DR. MATTEO CENTINI (PM): risulta una spesa sostenuta il 30 novembre del 2011 per acquistare una quota, immagino, di un viaggio di nozze di 500 euro.

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): no le dico anche... nozze Cristiano-Celi... dovrebbero essere i nubendi questi, no? Cristiano-Celi...

DR. MATTEO CENTINI (PM): conosce qualcuno con questo cognome?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: la Cristiano è una dirigente regionale...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ho capito... quindi il matrimonio della signora diciamo...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: si si... può essere...

DR. MATTEO CENTINI (PM): e quindi il gruppo le ha regalato una quota...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: penso che sia lei... la Cristiano...

AVV. SAVERIA CUSUMANO: (incomprensibile, parlano a voce bassa)

DR. MATTEO CENTINI (PM): cioè voglio dire il gruppo ha fatto un regalo o Trapani ha fatto un regalo?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: l'ha rimborsato il gruppo... il gruppo non ha mai fatto dei regali...

DR. MATTEO CENTINI (PM): quindi questo vale anche per i Mont Blanc e per il resto? Non avete mai fatto regali?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: intesi come regali, mai. Se facevamo dei convegni e prendevamo dei gadget per ...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): dei gadget come regalo di nozze vuole dire?

DR. MATTEO CENTINI (PM): mi distingue regalo e regalo... sennò non capisco... il viaggio di nozze no la Mont Blanc si? Perché? Non so se mi sono spiegato...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: si come no... le spiego anche il perché... perché stavo pensando la Montblanc ... la Montblanc vuol dire che c'è stato qualcuno a cui abbiamo dovuto fare un qualcosa...

DR. MATTEO CENTINI (PM): queste sono carte vostre, carte che avete fornito voi... non ve le mostro solamente perché sono nella vostra disponibilità...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): ma lei ha mai sostituito gli pneumatici della sua autovettura utilizzando fondi della...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: della mia? No...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): perché qui noi abbiamo una sostituzione gomme 8 luglio 2010 e un anno dopo c'è un'altra sostituzione però non è precisato il tipo di macchina...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: nella mia macchina no...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): sarà verosimilmente l'auto del signor Trapani...

DR. MATTEO CENTINI (PM): tornando un attimo al discorso di prima, cioè alla distinzione, secondo me esistente, tra gruppo lista "Scopelliti Presidente" e partito lista "Scopelliti Presidente", qui c'è un spesa sostenuta con "Sigla Effe Associazione Cultura e spettacolo" dicitura 1200 euro "spese per il contributo organizzazione spettacoli festa del Quartiere di Santa Caterina nei giorni 22-23-24 luglio 2011" ora dal mio punto di vista sembra tanto una spesa che sostiene il partito lista "Scopelliti Presidente" piuttosto che il gruppo lista "Scopelliti Presidente", perché non mi sembra agganciato a una qualche iniziativa, sembra una festa di quartiere per la quale si dà, evidentemente, un contributo o la si promuove, il che mi sembra poco... perché c'è l'art 4 della legge 13/2002 ma c'è anche l'art. 5 della legge 13/2002 per cui è evidente, che lei conoscerà benissimo, è evidente che c'è una distinzione tra partito e gruppo che fa la stessa legge regionale 13/2002... dove si dice, art. 5, che comunque i soldi dati al gruppo ai sensi dell'art.4 non possono essere destinati ad attività del partito... leggasi "finanziamento illecito".

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: sì, questa è la manifestazione fatta a Santa Caterina, come ha detto lei, a nome e per conto del partito?

DR. MATTEO CENTINI (PM): no... c'è scritto lista "Scopelliti Presidente" gruppo consiliare lista "Scopelliti Presidente", si che l'ha rimborsata il gruppo siamo d'accordo... il punto era, era un'iniziativa del gruppo o era una iniziativa del partito?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: del gruppo...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ma questa iniziativa di che cosa avete discusso con riferimento al procedimento legislativo e quindi al ruolo che voi svolgete all'interno del Consiglio regionale?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: cioè... voglio dire... questa del gruppo è fatta ovviamente per il territorio, perché il gruppo è presente nel territorio con consiglieri circoscrizionali, anche, con consiglieri comunali, anche, e quindi tutto il gruppo fa...

DR. MATTEO CENTINI (PM): no, il partito è presente con consiglieri circoscrizionali, non il gruppo...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: ma il gruppo è l'apice, mi scusi dottore... il gruppo è l'apice!

DR. MATTEO CENTINI (PM): senatore, no. Il partito è l'apice. Senatore glielo dico perché guardi, poi i suoi avvocati glielo diranno, ma c'è anche anche ormai giurisprudenza, anche il caso di Fiorito... insomma... l'avrà sentito nominare... la Cassazione si è pronunciata anche, voglio dire, sia dal punto di vista de libertade, su cos'è il gruppo consiliare, il gruppo parlamentare, adesso lei è al Senato, quindi parlamentare, e quello che è il partito... c'è una differenza... io glielo dico proprio alla luce di questo questa differenza... lei mi ha detto "c'era una immedesimazione organica, tutte le iniziative del consigliere sono inserite nel gruppo e non c'è possibilità che ci sia una iniziativa del consigliere che non sia afferente all'attività istituzionale del gruppo..." attività da statuto Regione Calabria, eh? Lei mi dice che quindi anche questa rientrava, in ogni caso, nelle attività... è connessa alle attività che voi come

gruppo svolgete a livello istituzionale stante lo Statuto della Regione Calabria?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: guardi... nel merito di questa, così come qualche altra che ci può essere, perché ovviamente penso che ci sarà, nel momento in cui c'era presente uno di noi, all'interno di questa manifestazione, perché la manifestazione non è solo una manifestazione canora, è una manifestazione che prima si discute di politica, e si discute del gruppo regionale, e del gruppo comunque in tutti i casi... e poi c'è la manifestazione...

DR. MATTEO CENTINI (PM): che significa "gruppo regionale e gruppo comunque in tutti i casi"?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: del gruppo in tutti i casi, voglio dire, in questo senso...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ho capito però... un conto è la... voglio dire... l'associazione ha percepito un compenso per l'organizzazione di uno spettacolo... non di un dibattito politico...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: perché prima dello spettacolo non si può fare un dibattito?

DR. MATTEO CENTINI (PM): quindi se noi andiamo a vedere c'è stato un dibattito politico dove avete parlato dell'attività istituzionale del gruppo "lista Scopelliti"?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: certo... certo... ci può essere attività politica...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ci può essere o c'è stata?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: c'è... c'è stata! Prima della manifestazione... ma tutte le manifestazioni sono legate a questo tipo di...

DR. MATTEO CENTINI (PM): no ma io ho capito che per lei questo... per lei questo meccanismo è così "tutto quello che facevamo noi era attività del gruppo", io questo l'ho capito però siccome per me non è così io glielo devo dire proprio con grande franchezza e lealtà... le dico che io non la penso come lei... per cui le do l'opportunità di farmi capire...

DR. OTTAVIO SPERLAZZA (PM): le devo anche dire che molti altri consiglieri-capogruppo indagati come lei hanno dimostrato di avere le idee abbastanza chiare sul punto della netta differenza tra l'attività del gruppo e l'attività, diciamo, riconducibile al partito e molti hanno sostenuto che badavano a distinguere nettamente il titolo di spesa non riconoscendo quelle spese che non erano riconducibili al gruppo ma che era più un'attività di partito... quindi voglio dire... c'è una precisa ragione per la quale le facciamo questa domanda... oltre al fatto che la legge la prevede una netta distinzione... comunque...

DR. MATTEO CENTINI (PM): io al momento non ho altre domande... i difensori hanno cose da chiedere, precisazioni da domandare o altro? Allora facciamo così... interrompiamo la registrazione... ha qualcosa da dire?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: no.

DR. MATTEO CENTINI (PM): registrazione 18,05... dopodiché adesso verrà compilato il verbale, ve lo sottoponiamo, lo leggete e poi facciamo le correzioni... se poi lei deve aggiungere qualcosa le aggiungiamo... cioè... piccole modifiche saranno semplicemente modifiche del verbale, se invece deve aggiungere delle dichiarazioni sopra le domande ripartiamo con la fonoregistrazione...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: solo una cosa... per chiarirci su una cosa...

DR. MATTEO CENTINI (PM): sì, prego...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: stavo facendo una riflessione, lei mi diceva che alcuni capogruppo facevano una distinzione, hanno fatto distinzione netta tra gruppo e partito.

DR. MATTEO CENTINI (PM): sì.

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: la verità di tutto questo è che noi siamo un gruppo atipico... perché non siamo un partito nazionale... quindi essendo un gruppo atipico, io faccio un collegamento tra gruppo e le manifestazioni perché non c'è una distinzione dal punto di vista nazionale di queste cose... ecco questo è il filo conduttore...

DR. OTTAVIO SPERLAZZA (PM): cioè lei dice ogni attività era comunque riconducibile ad un'attività istituzionale...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: certo! Noi siamo... i primi vertici sono il gruppo regionale, non ci sono altri vertici rispetto al gruppo regionale... per questo non faccio una netta distinzione! Perché noi siamo solo i vertici della regione...

il gruppo regionale con i suoi vertici... non è che abbiamo partito nazionale... quindi il riferimento...

DR.MATTEO CENTINI (PM): consigliere, abbia pazienza, però la legge parla di partito ma è ovvio che fa riferimento anche alle liste civiche o alle liste... diciamo così... non è che possiamo nasconderci dietro il fatto che non c'è una struttura di partito di livello nazionale... c'è comunque un organismo politico, un'associazione non riconosciuta di carattere politico che è la lista "Scopelliti Presidente" che poi vince le elezioni, o comunque prende parecchi voti alle elezioni e crea il suo gruppo consiliare...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: io sto dicendo un'altra cosa... per chiarirci sto dicendo un'altra cosa...per chiarire a me stesso... faccio una confessione a voce alta...

DR.MATTEO CENTINI (PM): va bene

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: io non ho riferimenti nazionali, almeno credo... ci sono io, voglio dire... no, non ho riferimenti nazionali... quindi non avendo riferimenti nazionali per me questa distinzione... per me era chiara mentalmente che era solo un fatto regionale e non c'erano altri fatti al di là dei confini calabresi...

DR.MATTEO CENTINI (PM): no però non è solo un rapporto... io glielo dico però per franchezza perché lei in questa sede si possa esprimere al meglio con grande chiarezza... cioè... non è solo un rapporto regione-nazione, regione-Stato, prospettiva regionale-prospettiva nazionale ma all'interno dell'ambito regionale distinzione tra attività politica tout-court ed attività istituzionale del gruppo... ecco! Per esempio i 3000 euro che il signor Carmelo Trapani dà per il gruppo Scopelliti quale contributo alla manifestazione "Carnevale 2011" all' "Associazione Incontriamoci" dati in contanti al signor Vicilio Mirandoli tesoriere... che c'azzecca, avrebbe detto qualcun altro con l'attività del gruppo? Questa era la domanda che c'era dietro è questa: nel gruppo inteso come soggetto istituzionale che promuove disegni di legge e partecipa alla Conferenza dei capigruppo... cioè non penso che alla Conferenza dei capigruppo o in altre situazioni istituzionali, ripeto, da statuto della Regione Calabria voi avete... c'avesse una qualche coerenza il contributo dato al carnevale 2011... all'associazione "Incontriamoci"

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: la coerenza consiste nel fatto che l'associazione... dico... prima facciamo quelle manifestazioni che dobbiamo fare come gruppo... e poi all'associazione si dà il contributo per fare le manifestazioni sul territorio... lei pensa che siano giustamente che siano due cose differenti... io penso che ci sia un legame...

DR.MATTEO CENTINI (PM): ma allora lei l'art. 5 della legge 13/2002 ce l'ha presente? Come se lo spiega? Cioè ragioniamo in astratto adesso... non della lista "Scopelliti Presidente", lei come se lo spiega quella dicitura? Non c'è un immedesimazione, diciamo così, organica normale tra consigliere regionale e gruppo regionale... che tutto quello che fa il consigliere è necessariamente qualcosa afferente al gruppo consiliare... o no?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: guardi...

DR.MATTEO CENTINI (PM): no, è una domanda la mia...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: io sono di questo avviso... io le ho detto prima che tutto ciò che fa il consigliere c'è una immedesimazione sul gruppo...

DR.MATTEO CENTINI (PM): va bene...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: secondo me...

DR.MATTEO CENTINI (PM): interrompiamo? Allora non ha... possiamo interrompere allora adesso alle 18,10.

DR.MATTEO CENTINI (PM): riprendiamo la registrazione alle 18, 17 perché il senatore voleva precisare una circostanza... con riferimento alla spesa della Tavernetta

AVV.SAVERIA CUSUMANO: sì, del 17 luglio...

DR.MATTEO CENTINI (PM): prego...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: questa spesa... ora che ho letto la data... questa data si riferisce a tre mesi dopo delle elezioni regionali... quindi abbiamo fatto,

ovviamente, una manifestazione con tutti i rappresentanti di lista per questa spesa... quindi questa spesa era questa ...

DR. MATTEO CENTINI (PM): afferente a questa attività... va bene... altre precisazioni tanto le potrà fare poi quando le daremo questa scheda quindi con più calma, diciamo così, anche a microfoni spenti...

DR. OTTAVIO SPERLAZZA (PM): qualche sbavatura l'abbiamo sistemata...

DR. MATTEO CENTINI (PM): l'abbiamo modificata... va bene, possiamo interrompere alle 18, 18 di nuovo la registrazione...

Le dichiarazioni rese dal BILARDI, dunque, potevano essere sintetizzate come segue:

- i consiglieri appartenenti al Gruppo effettuavano le spese e poi chiedevano il rimborso mediante una dichiarazione nella quale attestavano di avere sostenuto le predette spese nell'interesse del Gruppo;
- i documenti di spese venivano trattenuti degli stessi consiglieri, mentre la liquidazione avveniva sulla scorta della sola presentazione delle predette dichiarazioni;
- in sostanza il BILARDI non effettuava alcun controllo, liquidando le somme senza compiere alcuna verifica delle pezze giustificative nella disponibilità dei consiglieri;
- non era previsto il rilascio di un'autorizzazione preventiva alla spesa atteso che tutti i consiglieri si limitavano a spendere le somme che sarebbero loro spettate;
- atteso che il Gruppo Lista Scopelliti non faceva capo ad un partito di rilievo nazionale ogni iniziativa intrapresa dagli appartenenti al Gruppo era da considerarsi istituzionale, senza poter distinguere tra attività del "partito" (rectius lista elettorale) e attività del Gruppo;
- in particolare, tra consigliere, lista elettorale e gruppo vi era una sorta di confusione organica. Sul punto si riporta il seguente passaggio dell'interrogatorio che appare piuttosto eloquente

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: allora... le posso rispondere? Perché ora ho capito un po'... secondo me lei fa... la distinzione che lei sta facendo tra il gruppo regionale istituzionalizzato e i consiglieri regionali sono due cose differenti...

DR. MATTEO CENTINI (PM): eh...

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: invece sono un'unica cosa... perché sono un'unica cosa? Perché comunque un consigliere regionale può fare un'iniziativa nel suo territorio di appartenenza in nome e per conto, e giustamente, del gruppo regionale "Scopelliti Presidente", quindi quando uno fa un'iniziativa in qualsiasi punto della Calabria esso la fa, la fa rispetto non al territorio ma rispetto all'iniziativa regionale comunque... e comunque in nome e per conto del gruppo...

Omissis

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: no no ho capito... però io sto facendo un... nel momento in cui un consigliere regionale fa un'iniziativa, non è una iniziativa personale perché comunque l'iniziativa che fa è chiaro che è una iniziativa che fa per promulgare la lista sul territorio... il gruppo sul territorio... è una iniziativa che, alla fine, è pro domo sua anche, perché comunque è una iniziativa che può portare consensi, ma comunque in tutti i casi questi consensi dove finiscono? Finiscono in un bacino molto più grosso che è il gruppo...

Piuttosto significativo, con riferimento a quanto stabilito dall'art. 5 L. Reg. n. 13/2002, è l'accento ad iniziative effettuate dai consiglieri "per promulgare la lista sul territorio" che "possono portare consensi", laddove è chiaro che trattasi di attività di propaganda politica compiute illecitamente a carico dei fondi del Gruppo consiliare e quindi dei contribuenti calabresi

- riguardo alle spese sostenute per l'acquisto di oggetti in porcellana per € 800,00 presso l'esercizio commerciale Scopelliti 1887 dichiarava di non ricordare a quale attività del Gruppo fosse connessa;

- quanto alla spesa sostenuta presso la gioielleria "Paolo Vale" per una penna Mont Blanc affermava laconicamente "sicuramente si è trattato di una manifestazione";
- non ricordava a quale iniziativa del Gruppo fosse relativa la spesa di € 1.355,00 effettuata presso "King Wash", né quella per l'acquisto di Ipad, Iphone ed Ipod per complessivi € 6.050,00;
- il conto corrente del Gruppo veniva movimentato con bonifici, assegni e carta di credito, solo in alcune occasioni aveva effettuato prelievi di contanti;
- il 4 settembre 2011 presso il Ristorante "Il Paradiso" di Pellaro spendeva € 1.800,00 in occasione di una manifestazione per "promuovere l'attività del Gruppo";
- a queste iniziative partecipavano in genere i consiglieri provinciali, quelli del Comune e gli assessori facenti capo alla lista;
- individuava in TRAPANI il suo più stretto collaboratore (con contratto a progetto), il quale "pagava qualche sciocchezza qualche altra cosa e poi io gli rimborsavo i soldi";
- inoltre, quando il BILARDI era impegnato a discutere con i colleghi era lui a recarsi ad effettuare i pagamenti e poi gli veniva rimborsato quanto spendeva;
- rispetto ad una serie di spese liquidate al TRAPANI come da documentazione, ed in particolare con riferimento all'acquisto di una preparazione magistrale del 20 luglio 2011 della farmacia Scerra dichiarava: *"io il medico faccio... qualcuno si è potuto sentire male... in quel momento l'ha presa lui..."*, lasciando intendere di aver richiesto tale preparazione e di aver inviato il TRAPANI a ritirarla;
- riguardo all'acquisto di un televisore Grundig LC 32 pollici affermava trattarsi di bene acquistato nell'interesse del Gruppo e che era custodito nella sede dello stesso presso il Consiglio Regionale;
- sostanzialmente il TRAPANI agiva in nome e per conto del Gruppo su mandato del BILARDI, anticipando spese per decine di migliaia di euro, sebbene disponesse di un salario di appena € 2.000,00; allo stesso venivano altresì effettuati acconti su spese da effettuare;
- a proposito della contestazione di una serie di pasti con numerosi coperti liquidati a carico del Gruppo, il BILARDI dichiarava: *"cene private sono quando siamo due, tre persone"*: evidentemente l'impostazione seguita da questo Ufficio in ragione della quale, salvo evidenze contrarie, i pasti con due/tre coperti sono stati ritenuti come effettuati per finalità private coglie nel segno, per stessa ammissione del BILARDI;
- con riferimento alla spesa sostenuta presso il B&B di Piazza Carmine di Arcovito per complessivi € 830,00 dichiarava di aver ospitato collaboratori non meglio identificati;
- con riferimento alla spesa sostenuta per € 1.200,00 per organizzazione spettacoli nel rione Santa Caterina tenutasi nel luglio 2011 sosteneva trattarsi di costo sostenuto nell'interesse del Gruppo, affermando *"[...] è fatta ovviamente per il territorio, perché il Gruppo è presente nel territorio con consiglieri circoscrizionali, anche, con consiglieri comunali, anche [...]"* ed ancora *"nel momento in cui c'era presente uno di noi, all'interno di questa manifestazione, perché la manifestazione non è solo una manifestazione canora, è una manifestazione che prima si discute di politica, e si discute del gruppo regionale, e del gruppo comunque in tutti i casi... e poi c'è la manifestazione..."*;

il riferimento a consiglieri circoscrizionali e comunali evidentemente allude alla Lista Scopelliti inteso come movimento politico elettorale e non certo al Gruppo, nonostante quanto sostenuto dall'indagato.

All'esito dell'interrogatorio, in data 08.08.2013, i difensori del BILARDI depositavano una memoria difensiva che si articolava, oltre che su valutazioni di ordine generale quali la congruità e l'adeguatezza delle spese sostenute dal BILARDI (tema che non rileva in sede penale, ma piuttosto di giurisdizione contabile), anche sulla giustificazione di alcune spese contestate in sede di interrogatorio, come quella per l'acquisto di un televisore Grundig LC 32 (sul quale si tornerà a breve).

In tale memoria si sosteneva altresì che la maggior parte delle spese sostenute "per i vari momenti di convivialità" (testuale) erano da intendersi strettamente funzionali alla discussione in merito a modifiche o abrogazioni di leggi regionali, il che sarebbe dimostrato dal fatto che "buona parte delle spese" (testuale) avrebbero coinciso per dato o periodo (prima? Dopo? Durante? Non è precisato) con la presentazione delle predette proposte da parte del BILARDI.

Pare di capire che ad opinione dei difensori del BILARDI, il fatto che in quella determinata data costui abbia presentato questo o quel disegno di legge avrebbe legittimato il fatto che lo stesso si fosse poi recato a pranzo o a cena con una serie indefinita di soggetto (spesso in numero di molto superiore al totale dei consiglieri appartenenti al Gruppo) per festeggiare al ristorante o comunque per continuare a discutere fuori

dall'assemblea. Non si comprende tuttavia per quale ragione tali "momenti di convivialità" avrebbero dovuto essere finanziati dall'Erario e, in ultimo, dai contribuenti calabresi.

Sia consentito rinviare al testo della memoria per il resto.

Sulla base della documentazione amministrativo-contabile acquisita in data 05.12.2012 presso il gruppo in esame è stato possibile ricostruire le tipologie di spesa sostenute dagli appartenenti al gruppo consiliare in oggetto. Di seguito, vengono affrontate le risultanze emerse a carico di ogni soggetto facente parte del gruppo Scopelliti Presidente, segnalando sin d'ora la inquietante anomalia rappresentata dal fatto che tra i soggetti di spesa appare anche TRAPANI Carmelo, soggetto che non risulta ricoprire la carica di consigliere regionale e pertanto risulta sprovvisto di qualsiasi legittimazione di spesa. Sul punto si rinvia preliminarmente alle dichiarazioni rese dal BILARDI in sede di interrogatorio di cui si è dato conto.

6.1) L'analisi della contabilità del gruppo per il 2010

BILARDI Giovanni Emanuele in qualità di capogruppo trasmetteva con nota nr.12 del 29.03.2013 all'Ufficio di Presidenza del Consiglio Regionale della Calabria la nota di rendiconto relativa alle spese sostenute, dalla cui analisi si ricavano i seguenti dati:

ENTRATE:

Totale entrate al netto delle detrazioni LR. 15/2008	€.298.632,72
Totale giacenze (cassa e banca) a inizio anno	€.0,00
Totale Generale Disponibilità	€.298.632,72

USCITE:

Spese postali, telefoniche e di segreteria, acquisto quotidiani, settimanali e riviste, abbonamenti, spese di cancelleria, fotocopiatrici ed attrezzature	€.50.957,43
Spese organizzative, di funzionamento, di rappresentanza, di aggiornamento, studio e documentazione, acquisizione di consulenze professionali di esperti, informazione sull'attività del gruppo, documentazione e libri, spese tipografiche, organizzazione convegni	€.100.119,67
Spese per collaborazioni e personale, rimborso per viaggi, trasferte per partecipazione attività	€.35.986,23
Altre eventuali spese:	€.83.203,50
TOTALE Generale Spese	€.270.226,83
Totale giacenza (cassa e banca) a fine periodo	€.28.365,89
Totale a pareggio	Non indicato

La Ragioneria regionale per il periodo in esame tratteneva a monte la somma di €57.664,00 per *trattenute collaboratori*, di cui non viene fatta menzione nel presente prospetto riepilogativo.

Tale somma andava pertanto ad aggiungersi a quella di € 298.632,72 dichiarata in nota riepilogativa.

Per quanto concerne l'entità delle spese sostenute dal gruppo in esame per l'anno 2010 si evidenzia che le somme complessive delle *uscite* come accertato dai militari operanti risultano pari a €. 303.668.84.

Il BILARDI, in sede di nota riepilogativa, viceversa, dichiarava uscite complessive al netto della detrazione ex L.R.15/2008, per €.270.226,83; pertanto risultavano mancare documenti di spesa per complessivi €.33.442,01.

Inoltre, si evidenzia che la giacenza cassa e banca rendicontata in riepilogo come pari a €. 28.365,89, non corrisponde con quella rilevata nell'estratto di conto corrente bancario che, invece, è pari ad € 39.455,98, con una differenza di €.11.090,09.

Il gruppo consiliare Scopelliti Presidente nel periodo in esame risulta aver attivato il conto corrente bancario nr. 1000/1950 presso il BANCO DI NAPOLI, filiale di Reggio Calabria 01.

L'analisi delle movimentazioni in conto corrente al 31/12/2010 consentiva di rilevare, come detto, un saldo attivo pari a €. 39.455,98. Di seguito il dettaglio degli accrediti.

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	DARE	AVERE
05.10.2010	05.10.2010	Bonifico n. 092234019837968		39.741,31
08.11.2010	08.11.2010	Bonifico n. 092234021414377		34.780,30
09.12.2010	09.12.2010	Bonifico n. 092234022955667 Disposto da:		35.596,31
20.12.2010	20.12.2010	Bonifico n. 092234023812966 Disposto da:		38.396,31
06.07.2010	06.07.2010	Bonifico n. 092234015707479		71.794,88
05.08.2010	05.08.2010	Bonifico n. 092234017268543		38.582,37
03.09.2010	03.09.2010	Bonifico n. 092234018429736		39.741,24
Totali.....			298.632,72	

Peraltro, occorre rilevare come a fronte di tale disponibilità netta il Gruppo in oggetto ha sostenuto spese (alla luce dei documenti di spesa prodotti) per una somma maggiore, pari a €. 303.668,84.

L'analisi del predetto rapporto, che risulta essere stato alimentato nel periodo in esame *esclusivamente* con tali accrediti, ha permesso di accertare il ricorso, quali strumenti di pagamento e pertanto forme si "addebito" in conto, a bonifici, assegni bancari e prelievi.

In sostanza, il Gruppo in oggetto dichiarava spese per €.270.226,83 e produceva documenti di spesa per € 303.668,84, sebbene disponesse di fondi per €.298.632,72.

Dunque, preliminarmente, si constatava la falsità di quanto dichiarato dal BILARDI con riferimento al volume complessivo delle spese sostenute. Tale falsità, peraltro, aveva una spiegazione sin troppo chiara: il BILARDI indicava come cifra della spesa complessiva spesa quella di € 270.226,83 atteso che la stessa, sommata alla dichiarata giacenza cassa/banca (€ 28.365,89, anch'essa indicazione mendace), complessivamente pareggiava quella della disponibilità netta pari ad € 298.632,72 (l'unica cifra certa essendo riscontrata dagli accertamenti bancari): infatti € 270.226,83 + € 28.365,89 = 298.592,72.

In secondo luogo, avendo accertato che la giacenza cassa/banca era pari in realtà ad € 39.455,98, si aveva la prova che la cifra totale dei pagamenti effettivamente effettuati era pari ad € 259.176,76.

Tuttavia, essendo questa la cifra effettivamente spesa, appare evidente che i documenti di spesa prodotti dal BILARDI e dagli altri consiglieri ai militari operanti siano fittizi. Il totale delle spese documentate in tal modo, infatti, risulta pari ad € 303.668,84, di talché se ne dovrebbe ricavare che i consiglieri del Gruppo in oggetto hanno sostenuto spese a proprio carico per complessivi € 44.492,08.

Tale circostanza, oltre ad essere di per sé inverosimile e non addotta neanche dall'indagato, appare smentita proprio da quanto dichiarato da costui circa le modalità di rimborso in uso nel Gruppo presieduto. Ogni consigliere, infatti, presentava una dichiarazione nella quale attestava di aver sostenuto una determinata spesa per una determinata causa nell'interesse del Gruppo. Alla luce di tale dichiarazione veniva rimborsato, avendo cura di conservare i relativi documenti di spesa per successivi controlli (non meglio precisati, anche con riferimento alla tempistica).

Lo stesso BILARDI, infatti, attribuiva a tale modalità di gestione la facilità con la quale avevano potuto produrre le mezze giustificative ai militari operanti. Ogni consigliere, quindi, non aveva fatto altro che raccogliere i documenti di spesa accantonati consegnandoli poi al BILARDI, che li aveva girati alla PG.

Va ricordato che questo Ufficio non ha proceduto ad attività di perquisizione per acquisire tale documentazione, lasciando a ciascun Gruppo il tempo di reperire le pezze giustificative richieste.

Ebbene, alla luce di tali considerazioni, appare evidente al contrario che le pezze giustificative prodotte siano il frutto di un accantonamento approssimativo e frettoloso, effettuato al solo scopo di pareggiare la somma complessiva delle spese effettivamente sostenute (ed infatti la cifra di € 303.668,84 è sovrapponibile in questo senso a quella di € 298.632,72), l'unico dato certo come si è visto, senza che molte di stesse abbiano una qualche attinenza con le finalità istituzionali del Gruppo.

Prima di analizzare le spese sostenute dal BILARDI, occorre richiamare quanto accertato con riferimento alla figura di TRAPANI Carmelo⁴¹. Costui, come anticipato, non è un consigliere regionale né è soggetto legalmente abilitato a sostenere spese con i fondi del Gruppo regionale. Il TRAPANI è indicato dal BILARDI come il suo più stretto collaboratore. In sede di interrogatorio il Senatore dichiarava di avere autorizzato il predetto a sostenere una serie di spese "in nome e per conto del Gruppo"; precisava altresì che in molte occasioni, essendo impegnato in conversazione con i suoi colleghi, era il TRAPANI ad effettuare i pagamenti (presumibilmente della cena o comunque della consumazione effettuata) salvo poi essere rimborsato.

Dagli atti si vedrà che in effetti il TRAPANI ha sostenuto spese per cifre rilevanti, persino superiori a quelle effettuate direttamente dal BILARDI, godendo di rimborsi anche per importi superiori alle spese, così come, in molte occasioni, di acconti sulle spese relative ai mesi successivi.

Tutte le spese sostenute dal TRAPANI sono contestate allo stesso in concorso con il Senatore.

6.1.1) Le spese BILARDI Giovanni Emanuele sostenute direttamente

Nell'annata in analisi BILARDI esordisce con l'inserimento tra le spese finanziate con i fondi regionali erogati ai Gruppi consiliari del seguente costo:

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	NOTE
12/01/2010	110		RESIDENCE DOCK ROMA	SOGGIORNO	106,00

Palese l'inconferenza dello stesso dal momento che i consiglieri regionali inizieranno ad operare solo a partire dal successivo 3 maggio 2010

- Pasto Istituzionale in sede.

⁴¹ Va detto che a differenza degli altri capigruppo sottoposti ad interrogatorio il Senatore BILARDI non è stato sottoposto ad attività di intercettazione - dato il limite stabilito dall'art. 68 Cost. - così come non si è proceduto in tal senso neanche nei confronti del TRAPANI, la cui intercettazione si sarebbe tradotta in una intercettazione indiretta del Senatore.

DATA	NR. SCOTRI NO	NR. FATTURA / RICEVUTA	AZIENDA FORNITRICE E/O NOMINATIVO	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
19/05/2010	244		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	150,00	BILARDI
28/05/2010	12		LA FORNACE AGRICLUB RC	PASTO ISTITUZIONALE	220,00	BILARDI COPERTI 10
31/08/2010	267		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	194,00	BILARDI
23/05/2010			VELARDO E LOPEZ SAS BAGNARA C.	PASTO ISTITUZIONALE	500,00	BILARDI COPERTI 10
18/05/2010	142		AUTOSTELLO S. TRADA	PASTO ISTITUZIONALE	200,00	BILARDI COPERTI 4
26/05/2010	1157		LA TAVERNETTA RC	PASTO ISTITUZIONALE	270,00	BILARDI COPERTI 9
17/07/2010	1470		LA TAVERNETTA RC	PASTO ISTITUZIONALE	1.518,00	BILARDI COPERTI 66
11/06/2010	147		DE ANGELIS & C SANT EUFEMIA ASPROMONTE	PASTO ISTITUZIONALE	120,00	BILARDI COPERTI 4
09/10/2010	987		IL PONTE SCILLA	PASTO ISTITUZIONALE	525,00	BILARDI
05/10/2010	01544		OSTERIA GIOIA T.	PASTO ISTITUZIONALE	200,00	BILARDI
19/10/2010	457		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	100,00	BILARDI
21/10/2010	1955		LA TAVERNETTA RC	PASTO ISTITUZIONALE	525,00	BILARDI COPERTI 21
27/10/2010			APAN HOTEL RC	BUFFETT	1.800,00	BILARDI
21/12/2010	2466		LA TAVERNETTA RC	PASTO ISTITUZIONALE	750,00	BILARDI COPERTI 30
17/12/2010	1760		LA CUCCIARDA TAURIANOVA	PASTO ISTITUZIONALE	900,00	BILARDI COPERTI 25
TOTALI.....					€. 7.972,00	

Quello che colpisce in tali casi è lo straordinario numero dei coperti che in molti casi si contano, senza che sia dato intendere a quali occasioni istituzionali e comunque legate ad attività del Gruppo le stesse siano collegate.

- Acquisti Vari.

DATA	NR. SCOTRI NO	NR. FATTURA / RICEVUTA	AZIENDA FORNITRICE E/O NOMINATIVO	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
13/12/2010		71	RENATO DI PIETRO SERVIZI PUBBLICITARI RC	GADGET	3.996,00	BILARDI
22/12/2010	115		VENERE SRL RC	ACQUISTI VARI	420,00	BILARDI ARTICOLI DA REGALO
TOTALI.....					€. 4.416,00	

Sia concesso richiamare l'attenzione sul dettaglio della fattura rilasciata da RENATO DI PIETRO, dove si individuano, tra l'altro:

- 20 set da vino da 6 pezzi;
- 2 set da vino da 4 pezzi;
- 6 set da gioco carte;
- 100 rubriche telefoniche;
- 40 agende 2011;
- una grafica + cliché;
- una stampa personalizzata

Sul punto sia concesso richiamare quanto detto nella parte generale quanto alle spese di rappresentanza.

Da segnalare anche la laconicità della ricevuta rilasciata dalla VENERE S.r.l. per l'acquisto di "articoli da regalo" non meglio definiti.

- Pasto Personale (in sede/fuori sede).

DATA	NR. SCONTI NR. NO	NR. FATTURA / RICEVUTA	AZIENDA FORNITRICE E/O NOMINATIVO	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
21/05/2010	5226		VIA VENETO RC	PASTO PERSONALE	50,00	BILARDI
22/12/2010	9		AI GIARDINI IN FIORE RC	PASTO PERSONALE	58,00	BILARDI
TOTALI.....					€. 108,00	

Sulla natura di pasti privati delle precedenti spese sia concesso rinviare a quanto dichiarato dallo stesso BILARDI.

- Telefonia Accessori – Materiale Informatico.

DATA	NR. SCONTI RIN O	NR. FATTURA / RICEVUTA	AZIENDA FORNITRICE E/O NOMINATIVO	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
09/06/2010		1385	GVN UFFICIO RC	MATERIALE INFORMATICO	2.280,00	BILARDI
15/11/2010		2539	GVN UFFICIO RC	MATERIALE INFORMATICO	2.484,00	BILARDI 3 IPAD E 3 BORSE I PAD
17/11/2010		2560	GVN UFFICIO RC	MATERIALE INFORMATICO	2.484,00	BILARDI 3 I PAD E 3 BORSE X I PAD ANCHE IL FOGLIO PRECEDENTE STESSI ACQUISTI IN DUE GG DI SEGUITO

TOTALI.....	€. 7.248,00
--------------------	--------------------

Ebbene, in data 15.11.2010 BILARDI Giovanni acquistava da GVN UFFICIO tre IPAD da 64GB ed a distanza di solamente due giorni, in data 17.11.2010, ne acquistava altri tre identici.

In data 09.06.2010, invece, aveva acquistato un notebook per l'importo complessivo di € 2.280,00.

Tutte queste spese sono da ritenere non conferenti, con particolare riferimento a quelle relative all'acquisto di IPAD si rileva che il BILARDI, nella memoria difensiva prodotta in atti, sosteneva trattarsi di strumenti funzionali all'attività lavorativa quotidiana della segreteria. Nessuna indicazione si rinveniva quanto agli utenti di tale dotazione.

- Consumazioni Occasionali.

DATA	NR. SC ONT RIN O	NR. FATTUR A / RICEVU TA	AZIENDA FORNITRICE E/O NOMINATIVO	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORT O RIMBOR SATO	NOTE
	219		BENNY HOTEL SRL CZ	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	4,60	BILARDI
TOTALI.....					€. 4,60	

- Carburanti.

DATA	NR. SC ONT RIN O	NR. FATTUR A / RICEVU TA	AZIENDA FORNITRICE E/O NOMINATIVO	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBOR SATO	NOTE
			ESSO RC	CARBURANTE	3.500,00	BILARDI
			ESSO RC	CARBURANTE	2.000,00	BILARDI 1 15 LUG 2010
			ESSO RC	CARBURANTE	3.800,00	BILARDI DA 15 LUG AL 31 AGO
			ESSO RC	CARBURANTE	2.500,00	BILARDI 1 15 SETT
			ESSO RC	CARBURANTE	2.000,00	BILARDI 15 30 SETT
			ESSO RC	CARBURANTE	4.000,00	BILARDI 01/10/2010
TOTALI.....					€. 17.800,00	

Con riferimento a questi costi si rinvia a quanto detto nella parte generale circa le indennità spettanti ai consiglieri anche con riferimento all'uso del mezzo proprio.

- Contributi Associazioni.

DATA	NR. SC ONT RIN O	NR. FATTUR A / RICEVU TA	AZIENDA FORNITRICE E/O NOMINATIVO	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBOR SATO	NOTE
------	---------------------------	--------------------------------------	---	-------------------------	---------------------------	------

		CASILE LUIGI	CONTRIBUTO	2.000,00	BILARDI MOTORADUNO	-
TOTALI.....				€. 2.000,00		

Quale tipo di aggancio con l'attività istituzionale del Gruppo Lista Scopelliti abbia la graziosa concessione di un contributo di ben € 2.000,00 all'associazione "Reggio Bikers" di Casile Luigi in vista del 7° motoraduno nazionale non è dato sapere.

Sul punto, tuttavia, appare spendibile una considerazione. Nessun dubbio circa il fatto che il Sen. BILARDI potesse ritenere di concedere finanziamenti e contributi alle più diverse associazioni e epr le più disparate iniziative. Ciò che viene in questione è che lo stesso ha inteso compiere tali liberalità a carico dei fondi del Consiglio regionale e della collettività.

- Soggiorni.

DATA	NR. SCOTRI NO	NR. FATTURA / RICEVUTA	AZIENDA FORNITRICE E/O NOMINATIVO	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
02/09/2010	46		B&B CARMINE RC PIAZZA	SOGGIORNO E COLAZIONE	680,00	BILARDI
04/10/2010	50		B&B CARMINE RC PIAZZA	SOGGIORNO E COLAZIONE	760,00	BILARDI
TOTALI.....					€. 1.440,00	

Quanto alla vicenda connessa alle spese sostenute presso tale B&B si tornerà in seguito, atteso che la vicenda è stata oggetto di specifico approfondimento.

Pertanto, BILARDI con riferimento all'anno 2010 effettuava direttamente spese non conferenti per complessivi €. 40.988,60.

6.1.1.1) Le spese BILARDI Giovanni Emanuele in concorso con TRAPANI Carmelo

Di seguito si analizzeranno le spese effettuate dal TRAPANI Carmelo⁴⁴ (collaboratore del gruppo politico in esame, con le mansioni di collaboratore a progetto – collaboratore occasionale - autista), in ogni caso riconducibili al BILARDI per quanto già ampiamente rappresentato.

TRAPANI, in particolare, con contratto di collaborazione stipulato in data 31.05.2010 assumeva la qualifica di *collaboratore fiduciario* per il Gruppo in parola, rapporto cessato in data 01.12.2010. Successivamente, dal 01.12.2010 veniva riassunto con contratto di collaborazione stipulato in data 09.12.2010 con la qualifica di *"autista"* sempre presso il gruppo consiliare.

TRAPANI rappresenta *"l'uomo di fiducia"* del Capogruppo BILARDI, come dallo stesso dichiarato in sede di interrogatorio, tanto da essere individuato con *delega scritta* quale rappresentante del capogruppo durante le diverse operazioni di verbalizzazione compiute dalla PG..

Costui è risultato essere il principale soggetto di spesa del gruppo in esame, avendo ottenuto cospicui rimborsi dal capogruppo a fronte degli esborsi sostenuti.

Del resto, ulteriore conferma del ruolo svolto dal TRAPANI viene data dalla tipologia della documentazione presentata per l'attestazione dei rimborsi, dai quali emergerebbe l'effettivo ruolo rivestito dal soggetto all'interno del gruppo, non mero "autista" ma piuttosto vero e proprio attore principale nella gestione delle spese del Gruppo.

⁴⁴ nato a Reggio Calabria il 02.03.1973 ed ivi residente in via Anita Garibaldi nr.245, di fatto domiciliato in via Palmi nr.22.

Occorre segnalare, prima di addentrarsi nei dettagli delle spese sostenute dal TRAPANI, come di seguito si manterrà la distinzione in diverse categorie sinora seguita, sebbene alcune delle spese rimborsate al TRAPANI non appaiono essere state sostenute da costui "in nome e per conto del Gruppo" ma piuttosto a titolo personale (ad esempio con riferimento al noleggio di sdraia lettino ed ombrellone di cui si dirà).

- Pasto Istituzionale in sede.

DATA	NR. SCONTRINO	NR. FATTURA / RICEVUTA	AZIENDA FORNITRICE E/O NOMINATIVO	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
06/07/2010	1104		IL FIORE DEL CAPPERO RC	PASTO ISTITUZIONALE	172,50	TRAPANI COPERTI 5
06/07/2010	327		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	175,00	TRAPANI
11/07/2010	648		RITROVO DEL SOLE RC	PASTO ISTITUZIONALE	126,00	TRAPANI COPERTI 5
				PASTO ISTITUZIONALE	59,00	TRAPANI
16/07/2010	476		HOTEL RIST PARADISO RC	PASTO ISTITUZIONALE	300,00	TRAPANI
21/07/2010			VELARDO E LOPEZ SAS BAGNARA C.	PASTO ISTITUZIONALE	600,00	TRAPANI - 11 COPERTI
27/07/2010	358		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	500,00	TRAPANI
19/06/2010	186		AUTOSTELLO S. TRADA	PASTO ISTITUZIONALE	550,00	TRAPANI
29/07/2010	521		HOTEL RIST PARADISO RC	PASTO ISTITUZIONALE	300,00	TRAPANI
02/06/2010	60		ALICANTE VILLA SAN GIOVANI	PASTO ISTITUZIONALE	250,00	TRAPANI
			ALICANTE VILLA SAN GIOVANI	PASTO ISTITUZIONALE	140,00	TRAPANI
09/06/2010	286		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	120,00	TRAPANI - 10 COPERTI
22/06/2010	420		GICANU SNC MAMMOLA	PASTO ISTITUZIONALE	400,00	TRAPANI COPERTI 16
17/06/2010	296		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	100,00	TRAPANI
26/06/2010	45		AGRITURISMO DI PETRU I ANTONI BOVA	PASTO ISTITUZIONALE	100,00	TRAPANI
28/06/2010	113		PLANET AMERICA RC	PASTO ISTITUZIONALE	85,00	TRAPANI
30/06/2010	86		CAFFE' CAMAGNA RC	PASTO ISTITUZIONALE	330,00	TRAPANI
13/08/2010	69		LA	PASTO	600,00	TRAPANI

			COLLINETTA RISTORANTE GIOIOSA IONICA RC	ISTITUZIONALE			
01/09/2010	17		L'ARANCETO SIRACUSA	PASTO ISTITUZIONALE	1.400,00	TRAPANI COPERTI	30
26/08/2010	672		ROYAL GARDEN RC	PASTO ISTITUZIONALE	550,00	TRAPANI COPERTI	11
			LA PIAZZETTA MAMMOLA	PASTO ISTITUZIONALE	700,00	TRAPANI	
08/07/2010	554		LA BUSSOLA LIPARI	PASTO ISTITUZIONALE	260,00	TRAPANI COPERTI	4
28/08/2010	785		RISTO - ART SNC VENETICO ME	PASTO ISTITUZIONALE	58,00	TRAPANI COPERTI	5
30/08/2010			L'ANTICA MASSERIA SIRACUSA	PASTO ISTITUZIONALE	49,50	TRAPANI COPERTI	5
			EL CHIRINGUITO VILLA S G.	PASTO ISTITUZIONALE	1.960,00	TRAPANI	
13/09/2010	400		RISTORAZION E CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	120,00	TRAPANI	
09/08/2010			SO.GE.PE. VILLA S G.	PASTO ISTITUZIONALE	2.400,00	TRAPANI	
24/08/2010	71		AGRITURISO DI PETRU IN TONI BOVA	PASTO ISTITUZIONALE	600,00	TRAPANI COPERTI	30
22/09/2010	952		IL PONTE SCILLA	PASTO ISTITUZIONALE	608,00	TRAPANI COPERTI	16
28/09/2010	1808		LA TAVERNETTA RC	PASTO ISTITUZIONALE	230,00	TRAPANI COPERTI	10
18/09/2010			VELARDO E LOPEZ SAS BAGNARA	PASTO ISTITUZIONALE	500,00	TRAPANI COPERTI	10
31/08/2010			VELARDO E LOPEZ SAS BAGNARA	PASTO ISTITUZIONALE	500,00	TRAPANI COPERTI	10
			LA ROSA DEI VENTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	53,80	TRAPANI COPERTI	4
19/09/2010			MAESTRALE ROMA	PASTO ISTITUZIONALE	1.080,00	TRAPANI COPERTI	20
09/09/2010	712		ROYAL GARDEN RC	PASTO ISTITUZIONALE	500,00	TRAPANI COPERTI	10
02/09/2010	692		ROYAL GARDEN RC	PASTO ISTITUZIONALE	400,00	TRAPANI COPERTI	8
16/09/2010	732		ROYAL GARDEN RC	PASTO ISTITUZIONALE	550,00	TRAPANI COPERTI	11
23/09/2010	750		ROYAL GARDEN RC	PASTO ISTITUZIONALE	350,00	TRAPANI COPERTI	7
29/09/2010	765		ROYAL GARDEN RC	PASTO ISTITUZIONALE	500,00	TRAPANI COPERTI	10
28/09/2010	963		IL PONTE SCILLA	PASTO ISTITUZIONALE	595,00	TRAPANI COPERTI	17
06/09/2010			MAESTRALE ROMA	PASTO ISTITUZIONALE	180,00	TRAPANI COPERTI	4
06/09/2010			MAESTRALE ROMA	PASTO ISTITUZIONALE	250,00	TRAPANI COPERTI	5

08/09/2010			MAESTRALE ROMA	PASTO ISTITUZIONALE	400,00	TRAPANI COPERTI	8
09/09/2010			MAESTRALE ROMA	PASTO ISTITUZIONALE	340,00	TRAPANI COPERTI	8
14/10/2010	811		ROYAL GARDEN RC	PASTO ISTITUZIONALE	500,00	TRAPANI COPERTI	10
21/10/2010	828		ROYAL GARDEN RC	PASTO ISTITUZIONALE	350,00	TRAPANI COPERTI	7
07/10/2010	797		ROYAL GARDEN RC	PASTO ISTITUZIONALE	450,00	TRAPANI COPERTI	9
18/10/2010	1		COTTO SERVITO TAURIANOVA	BUFFETT	900,00	TRAPANI COPERTI	70
15/10/2010	1002		IL PONTE SCILLA	PASTO ISTITUZIONALE	629,00	TRAPANI COPERTI	17
			LA PINETA BRACERIA RC	PASTO ISTITUZIONALE	576,50	TRAPANI COPERTI	18
15/09/2010	932		IL PONTE SCILLA	PASTO ISTITUZIONALE	600,00	TRAPANI COPERTI	15
04/11/2010	2058		LA TAVERNETTA RC	PASTO ISTITUZIONALE	525,00	TRAPANI COPERTI	21
05/11/2010		307	CORDON BLEU RC	BUFFETT	1.400,00	TRAPANI COPERTI	50
17/11/2010	2198		LA TAVERNETTA RC	PASTO ISTITUZIONALE	368,00	TRAPANI COPERTI	16
29/10/2010	396		AUTOSTELLO SANTA TRADA VILLA S. G.	PASTO ISTITUZIONALE	300,00	TRAPANI COPERTI	7
18/11/2010	498		RISTORAZIONE E CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	140,00	TRAPANI COPERTI	9
08/09/2010	339		AUTOSTELLO SANTA TRADA VILLA S. G.	PASTO ISTITUZIONALE	450,00	TRAPANI COPERTI	10
10/11/2010	959		CIRCOLO VELICO RC	PASTO ISTITUZIONALE	165,00	TRAPANI COPERTI	8
16/11/2010			PANORAMA VILLA S. G.	PASTO ISTITUZIONALE	1.300,00	TRAPANI	
23/11/2010	1034		IL PONTE SCILLA	PASTO ISTITUZIONALE	675,00	TRAPANI COPERTI	15
04/11/2010	850		ROYAL GARDEN RC	PASTO ISTITUZIONALE	500,00	TRAPANI COPERTI	10
29/11/2010	522		RISTORAZIONE E CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	100,00	TRAPANI	
11/11/2010	863		ROYAL GARDEN RC	PASTO ISTITUZIONALE	450,00	TRAPANI COPERTI	9
18/11/2010	876		ROYAL GARDEN RC	PASTO ISTITUZIONALE	350,00	TRAPANI COPERTI	7
02/12/2010	896		ROYAL GARDEN RC	PASTO ISTITUZIONALE	550,00	TRAPANI COPERTI	11
09/12/2010	915		ROYAL GARDEN RC	PASTO ISTITUZIONALE	450,00	TRAPANI COPERTI	9
16/12/2010	936		ROYAL GARDEN RC	PASTO ISTITUZIONALE	350,00	TRAPANI COPERTI	7
29/12/2010	2505		LA TAVERNETTA	PASTO ISTITUZIONALE	414,00	TRAPANI COPERTI	18

			RC				
30/12/2010	575		RISTORAZIONE E CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	400,00	TRAPANI COPERTI	20
TOTALI.....					€ 32.934,30		

Trattasi di innumerevoli occasioni – si pensi solo all'importo complessivo pari ad € 32.934,30 – in cui alle libagioni hanno preso parte numerosi soggetti. In nessuna di esse appare possibile accertare quale sarebbe stata l'attività istituzionale in ragione della quale le spese sono state sostenute. Peraltro, sul punto sia concesso rinviare alla memoria difensiva agli atti ed ai rilievi alla stessa mossi dallo scrivente nelle pagine precedenti.

Tuttavia, rispetto ad alcune delle spese può aggiungersi qualche ulteriore considerazione.

In particolare, si è accertato che tra le spese indicate ve ne sono alcune sostenute nella stessa giornata e precisamente:

- 6 luglio 2010

06/07/2010	1104		IL FIORE DEL CAPPERO RC	PASTO ISTITUZIONALE	172,50	TRAPANI COPERTI	5
06/07/2010	327		RISTORAZIONE E CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	175,00	TRAPANI	

- 6 settembre 2010

06/09/2010			MAESTRALE ROMA	PASTO ISTITUZIONALE	180,00	TRAPANI COPERTI	4
06/09/2010			MAESTRALE ROMA	PASTO ISTITUZIONALE	250,00	TRAPANI COPERTI	5

- 8 settembre 2010

08/09/2010			MAESTRALE ROMA	PASTO ISTITUZIONALE	400,00	TRAPANI COPERTI	8
08/09/2010	339		AUTOSTELLO SANTA TRADA VILLA S. G.	PASTO ISTITUZIONALE	450,00	TRAPANI COPERTI	10

- 9 settembre 2010

09/09/2010			MAESTRALE ROMA	PASTO ISTITUZIONALE	340,00	TRAPANI COPERTI	8
09/09/2010	712		ROYAL GARDEN RC	PASTO ISTITUZIONALE	500,00	TRAPANI COPERTI	10

- 28 settembre 2010

28/09/2010	1808		LA TAVERNETTA RC	PASTO ISTITUZIONALE	230,00	TRAPANI COPERTI	10
28/09/2010	963		IL PONTE SCILLA	PASTO ISTITUZIONALE	595,00	TRAPANI COPERTI	17

- 4 novembre 2010

04/11/2010	2058		LA TAVERNETTA RC	PASTO ISTITUZIONALE	525,00	TRAPANI COPERTI	21
------------	------	--	------------------------	------------------------	--------	--------------------	----

04/11/2010	850		ROYAL GARDEN RC	PASTO ISTITUZIONALE	500,00	TRAPANI COPERTI	10
------------	-----	--	-----------------	---------------------	--------	-----------------	----

- 18 novembre 2010

18/11/2010	498		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	140,00	TRAPANI COPERTI	9
18/11/2010	876		ROYAL GARDEN RC	PASTO ISTITUZIONALE	350,00	TRAPANI COPERTI	7

Ebbene, anzitutto va rilevato come non appaia seriamente credibile – non potendo accertarsi se trattasi di spese sostenute a pranzo o a cena (e quindi non potendo verificarne la eventuale contemporaneità) che abbiano avuto luogo due occasioni istituzionali nella medesima giornata. In questo senso occorre ribadire che in tanto le spese di ristorazione possono essere fatte gravare sui fondi regionali in quanto le stesse siano sostenute nel contesto di manifestazioni e comune di attività istituzionali. Diversamente, laddove all'esito di un voto di assemblea, di un dibattito o comunque di una qualsiasi attività istituzionale i consiglieri avessero inteso andare godere di un "momento di convivialità" allora tale spesa sarebbe dovuta essere sostenuta con fondi propri e comunque del partito (provenienti ad esempio dai rimborsi elettorali).

Peraltro, sul punto occorre evidenziare come neanche possa ipotizzarsi trattarsi di un'unica occasione istituzionale sviluppatasi nel corso dell'intera giornata come si evince dal fatto che il numero dei coperti è sempre diverso.

Quanto alle spese sostenute in data 8 e 9 settembre, poi, possono aggiungersi alcune notazioni.

Anzitutto, è certamente ancora meno probabile che abbiano avuto luogo due diverse occasioni istituzionali in due luoghi diversi e distanti, quale Roma e Villa san Giovanni per l'8 settembre e Roma e Reggio Calabria per il 9 settembre. In secondo luogo, ancora più incredibile è immaginare che il BILARDI abbia partecipato a ben quattro eventi istituzionali – di cui abbia dovuto sostenere l'organizzazione in effetti, avendo provveduto ai costi con i fondi del Gruppo – di cui due a Roma ma non nella stessa giornata.

È evidente che trattasi di documenti di spesa totalmente inconferenti, se non relativi a spese sostenute dal TRAPANI a titolo personale e fatte gravare a carico del Gruppo.

- Consumazioni Occasionali.

DATA	NR. SCOTTRINO	NR. FATTURA / RICEVUTA	AZIENDA FORNITRICE E/O NOMINATIVO	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO O RIMBORSATO	NOTE
17/07/2010			BAR MORGAN RC	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	210,00	TRAPANI
			GRAN CAFE' RC	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	10,70	TRAPANI
			COSTA SILVIO S.MARINA SALINA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	30,10	TRAPANI
12/11/2010	147		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	14,50	TRAPANI
TOTALI.....					€ 265,30	

- Quotidiani.

DATA	NR. SCONTI NO	NR. FATTURA / RICEVUTA	AZIENDA FORNITRICE E/O NOMINATIVO	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
30/06/2010			EDICOLA DI PAOLO SIMONE RC	QUOTIDIANI RIVISTE E	100,00	TRAPANI
01/06/2010			EDICOLA DI PAOLO SIMONE RC	QUOTIDIANI RIVISTE E	171,20	TRAPANI
TOTALI.....					€. 271,20	

- Servizi Accessori Trasporto.

DATA	NR. SCONTI NO	NR. FATTURA / RICEVUTA	AZIENDA FORNITRICE E/O NOMINATIVO	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
11/07/2010	70		FAMULARO BARTOLO PIT STOP	NOLEGGIO AUTO	140,00	TRAPANI
07/08/2010			COOPERATIVA MULTISERVIZI BA	PARCHEGGIO	65,00	TRAPANI - BF 793 KY -
27/08/2010			CARONTE E TOURIST	TRASPORTO	57,00	TRAPANI
22/09/2010			AVIS ROMA	NOLEGGIO AUTO	388,81	TRAPANI
TOTALI.....					€. 650,81	

- Acquisti Vari.

DATA	NR. SCONTI NO	NR. FATTURA / RICEVUTA	AZIENDA FORNITRICE E/O NOMINATIVO	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
19/06/2010	10		MEDIAWORLD RC	TV COLOR GRUNDING AURICOLARI E	336,99	TRAPANI
29/05/2010		190	RAMONDINI ALESSANDRO RAG	CANCELLERIA	41,00	TRAPANI
03/09/2010		11939 A	REFILL CENTER RC	CANCELLERIA	28,82	TRAPANI
08/12/2010			COSE E CASA EXPERT RC	ACQUISTI VARI	567,57	TRAPANI SOLO TRANSAZIONE
TOTALI.....					€. 974,38	

Quanto all'acquisto del televisore si nuovamente rinvio agli accertamenti di cui si darà conto a breve.

- Soggiorni.

DATA	NR. SCOTRI NO	NR. FATTURA / RICEVUTA	AZIENDA FORNITRICE E/O NOMINATIVO	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
01/07/2010	33		B&B PIAZZA CARMINE RC	SOGGIORNO COLAZIONE E	830,00	TRAPANI
11/07/2010			LA BUSSOLA SNC LIPARI	SOGGIORNO	840,00	TRAPANI
13/06/2010	118		RESIDENCE DOCK ROMA	SOGGIORNO	212,00	TRAPANI
12/01/2010	110		RESIDENCE DOCK ROMA	SOGGIORNO	106,00	TRAPANI
01/06/2010	28		B&B PIAZZA CARMINE RC	SOGGIORNO COLAZIONE E	680,00	TRAPANI
02/08/2010	45		B&B P.ZZA CARMINE RC	SOGGIORNO COLAZIONE E	740,00	TRAPANI
01/11/2010	55		B&B PIAZZA CARMINE	SOGGIORNO COLAZIONE E	820,00	TRAPANI
02/12/2010	59		B&B PIAZZA CARMINE	SOGGIORNO COLAZIONE E	610,00	TRAPANI
TOTALI.....					€. 4.838,00	

Quanto alle spese presso il B&B Piazza Carmine si rinvia agli accertamenti di cui si darà conto a breve.

- Pasto Personale (in sede/fuori sede).

DATA	NR. SCOTRI NO	NR. FATTURA / RICEVUTA	AZIENDA FORNITRICE E/O NOMINATIVO	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
30/06/2010	49		MAMA'S GUIZZO SRL RC	PASTO PERSONALE	109,00	TRAPANI
18/07/2010	15			PASTO PERSONALE	50,00	TRAPANI COPERTI - 2
15/07/2010			VELARDO E LOPEZ SAS BAGNARA C.	PASTO PERSONALE	50,00	TRAPANI COPERTI 3
21/07/2010	167		AL TEMPIETTO RC	PASTO PERSONALE	94,00	TRAPANI
11/06/2010			L'ANTICA BIRRERIA PERONI ROMA	PASTO PERSONALE	187,50	TRAPANI
11/06/2010			L'ANTICA BIRRERIA PERONI ROMA	PASTO PERSONALE	50,50	TRAPANI
12/06/2010		30	SCI. MAR. SRL ROMA	PASTO PERSONALE	29,00	TRAPANI
03/06/2010	1351/A		L'OASI GIZZERIA	PASTO PERSONALE	68,00	TRAPANI COPERTI - 2
12/06/2010	57		PLANET AMERICA RC	PASTO PERSONALE	25,00	TRAPANI
04/06/2010	5313		VIA VENETO RC	PASTO PERSONALE	24,00	TRAPANI
				PASTO PERSONALE	40,00	TRAPANI

14/08/2010		5	A & E CALABRIA BOVA M.NA	PASTO PERSONALE	31,00	TRAPANI COPERTI	2
27/08/2010				PASTO PERSONALE	80,00	TRAPANI	
19/09/2010			MAESTRALE ROMA	PASTO PERSONALE	90,00	TRAPANI COPERTI	2
14/09/2010			MAESTRALE ROMA	PASTO PERSONALE	100,00	TRAPANI COPERTI	2
14/09/2010			MAESTRALE ROMA	PASTO PERSONALE	65,00	TRAPANI COPERTI	2
15/09/2010			MAESTRALE ROMA	PASTO PERSONALE	65,00	TRAPANI COPERTI	2
15/09/2010			MAESTRALE ROMA	PASTO PERSONALE	50,00	TRAPANI COPERTI	2
16/09/2010			MAESTRALE ROMA	PASTO PERSONALE	100,00	TRAPANI COPERTI	2
16/09/2010			MAESTRALE ROMA	PASTO PERSONALE	90,00	TRAPANI COPERTI	2
07/09/2010			MAESTRALE ROMA	PASTO PERSONALE	53,00	TRAPANI	
09/09/2010			MAESTRALE ROMA	PASTO PERSONALE	100,00	TRAPANI	
08/09/2010			MAESTRALE ROMA	PASTO PERSONALE	110,00	TRAPANI COPERTI	2
21/10/2010	30		AL SETTIMO CIELO SAN GREGORIO RC	PASTO PERSONALE	51,70	TRAPANI	
26/09/2010	319		MIRAMONTI HOTEL	PASTO PERSONALE	75,00	TRAPANI COPERTI	2
09/09/2010	02		RISTORANTE RC	PASTO PERSONALE	123,00	TRAPANI STESSA DATA ALTRI RISTORANTI ALTRE TRAPANI CARMELO	SEDI
12/11/2010	2358		BUFALA E COZZE	PASTO PERSONALE	60,00	TRAPANI COPERTI	2
TOTALI.....					€ 1.970,70		

In tutti questi casi emerge chiaramente come trattasi di spese personali del TRAPANI.

Peraltro, anche quest'ultimo sosteneva più spese nella stessa giornata, come si evince dal seguente prospetto:

- 11 giugno 2010

11/06/2010			L'ANTICA BIRRERIA PERONI ROMA	PASTO PERSONALE	187,50	TRAPANI
11/06/2010			L'ANTICA BIRRERIA PERONI ROMA	PASTO PERSONALE	50,50	TRAPANI

- 12 giugno 2010

12/06/2010		30	SCI. MAR. SRL ROMA	PASTO PERSONALE	29,00	TRAPANI
12/06/2010	57		PLANET AMERICA RC	PASTO PERSONALE	25,00	TRAPANI

Quanto a queste spese, peraltro, occorre evidenziare come anche il TRAPANI si spostava senza sosta sul territorio nazionale, sebbene in questo caso sia certamente da escludere che le spese sostenute fossero riferibili ad attività istituzionali, non ricoprendo egli la carica di consigliere.

- 14 settembre 2010

14/09/2010			MAESTRALE ROMA	PASTO PERSONALE	100,00	TRAPANI COPERTI	2
14/09/2010			MAESTRALE ROMA	PASTO PERSONALE	65,00	TRAPANI COPERTI	2

- 15 settembre 2010

15/09/2010			MAESTRALE ROMA	PASTO PERSONALE	65,00	TRAPANI COPERTI	2
15/09/2010			MAESTRALE ROMA	PASTO PERSONALE	50,00	TRAPANI COPERTI	2

- 16 settembre 2010

16/09/2010			MAESTRALE ROMA	PASTO PERSONALE	100,00	TRAPANI COPERTI	2
16/09/2010			MAESTRALE ROMA	PASTO PERSONALE	90,00	TRAPANI COPERTI	2

- 8 e 9 settembre

09/09/2010	02		RISTORANTE RC	PASTO PERSONALE	123,00	TRAPANI STESSA DATA ALTRI RISTORANTI ALTRE SEDI TRAPANI CARMELO	
09/09/2010			MAESTRALE ROMA	PASTO PERSONALE	100,00	TRAPANI	
08/09/2010			MAESTRALE ROMA	PASTO PERSONALE	110,00	TRAPANI COPERTI	2

In queste date ad esempio ricorrono già spese di cui sopra si è dato conto in analoga tabella relativa ai pasti "istituzionali" pertanto emerge ancor più chiaramente che trattasi di spese effettuate a titolo personale dal TRAPANI. Ed in effetti, laddove costui fosse stato presente contestualmente al BILARDI allora la sua spesa avrebbe dovuto essere inglobata in quella del Senatore, attese le modalità di pagamento dallo stesso indicate in sede di interrogatorio.

- Manutenzione Autovettura.

DATA	NR. SCONTI NO	NR. FATTURA / RICEVUTA	AZIENDA FORNITRICE E/O NOMINATIVO	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
08/07/2010		233	PNEUMATICI POLIMENI RC	MANUTENZIONE AUTOVETTURA	576,00	TRAPANI
30/11/2010	439		PNEUMATICI POLIMENI GIUSEPPE	MANUTENZIONE AUTOVETTURA	312,00	TRAPANI
TOTALI.....						€ 888,00

Se tale rimborso non spettava ai consiglieri per tutte le ragioni indicate in parte generale e ribadite trattando le singole posizioni, a maggior ragione non spettava al TRAPANI, privo di qualsiasi legittimazione in tal senso.

- Rimborsi Chilometrici.

DATA	NR. SC ONT RIN O	NR. FATT URA / RICE VUTA	AZIENDA FORNITRICE E/O NOMINATIVO	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
30/07/2010			TRAPANI CARMELO	RIMBORSI CHILOMETRICI	1.532,40	TRAPANI KM 5108
30/06/2010			TRAPANI CARMELO	RIMBORSI CHILOMETRICI	1.272,30	TRAPANI - 4241 KM
27/07/2010			TRAPANI CARMELO	RIMBORSO CHILOMETRICO	285,00	TRAPANI CARMELO
30/08/2010			TRAPANI CARMELO	RIMBORSO CHILOMETRICO	1.624,80	TRAPANI - MESE AGOSTO 5416 KM
			TRAPANI CARMELO	RIMBORSI CHILOMETRICI	1.657,50	TRAPANI 5525 KM
			TRAPANI CARMELO	RIMBORSI CHILOMETRICI	1.524,00	TRAPANI 5080 KM
19/09/2010			TRAPANI CARMELO	RIMBORSI CHILOMETRICI	1.020,00	TRAPANI
SETTEMBRE			TRAPANI CARMELO	RIMBORSI CHILOMETRICI	1.062,00	TRAPANI
15/06/2010			TRAPANI CARMELO	RIMBORSI CHILOMETRICI	470,40	TRAPANI - 1568 KM
TOTALI.....					€ 10.448,40	

Se tale rimborso non spettava ai consiglieri per tutte le ragioni indicate in parte generale e ribadite trattando le singole posizioni, a maggior ragione non spettava al TRAPANI, privo di qualsiasi legittimazione in tal senso.

Complessivamente, il TRAPANI effettuava spese a carico del Gruppo presieduto dal BILARDI – tutte da ritenersi non conferenti per le ragioni già espresse – per complessivi € 53.241,09.

Peraltro, lo stesso si vedeva erogati i seguenti rimborsi:

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	DARE	AVERE
01.10.2010	01.10.2010	Assegno N. 1023872271	3.650,00	
12.10.2010	11.10.2010	Assegno N. 1023872274	3.700,00	
22.10.2010	22.10.2010	Assegno N. 1023872277	2.800,00	
02.11.2010	02.11.2010	Assegno N. 1023872280	3.100,00	
08.11.2010	08.11.2010	Assegno N. 1023922254	3.600,00	
18.11.2010	18.11.2010	Assegno N. 1023922258	2.700,00	
23.12.2010	23.12.2010	Assegno N. 1023922750	2.750,00	
31.12.2010	31.12.2010	Prelevamento	2.200,00	

07.07.2010	07.07.2010	Assegno N. 1006023881	5.000,00	
12.07.2010	12.07.2010	Assegno N. 1006023884	4.500,00	
20.07.2010	16.07.2010	Assegno N. 1006023886	3.700,00	
04.08.2010	30.07.2010	Assegno N. 1006023890	4.000,00	
27.08.2010	25.08.2010	Assegno N. 1006012425	3.200,00	
07.09.2010	07.09.2010	Assegno N. 1006012881	3.200,00	
17.09.2010	17.09.2010	Assegno N. 1006012887	4.000,00	
22.09.2010	22.09.2010	Assegno N. 1006012888	3.000,00	
Totali.....			55.100,00	

Di talché si aveva la prova che il TRAPANI riceveva rimborsi per un ammontare addirittura superiore al volume complessivo delle spese sostenute.

In relazione al rimborso di € 2.200,00 del 31/12/2010 si fa presente che la suddetta somma risulta di fatto essere stata prelevata dal conto corrente del gruppo e consegnata al TRAPANI come dallo stesso attestato con nota a sua firma.

6.1.2) Le spese GRILLO Alfonsino

GRILLO Alfonsino,⁴⁵ attualmente Capogruppo in sostituzione del citato BILARDI Giovanni Emanuele, è, tra l'altro, segretario della I Commissione "Affari istituzionali, affari generali, riforme e decentramento" e componente del Comitato di coordinamento istituzionale.

Sulla base della documentazione acquisita presso il gruppo in esame sono emerse le seguenti spese, tutte catalogate come segue:

- Spese di segreteria e varie.

Va evidenziato che il GRILLO in realtà non produceva né al momento della spesa né in sede di acquisizione atti da parte della PG alcuna pezza giustificativa relativa alle spese sostenute. Le cifre di seguito indicate sono frutto di dichiarazioni rilasciate dal GRILLO allorché domandava i rimborsi da parte del BILARDI, al quale indicava per sommi capi la tipologia di spese sostenute.

In primo luogo, dunque, non è possibile stabilire la veridicità di quanto dichiarato, come del resto il costante ricorrere di cifre "tonde" (€ 500, € 2.000,00, ecc) porta a dubitare: assolutamente impossibile che la sommatoria di quanto speso ad esempio per "spese di gestione della segreteria" sia regolarmente una cifra di tale genere (€ 1.500,00 per il periodo 1-20 novembre; € 1.000,00 per il periodo 1-31 maggio; € 500,00 per settembre, ecc).

In secondo luogo, appare comunque pacificamente non conferente l'elargizione di contributi ad associazioni culturali non meglio definite non avendo ciò attinenza con alcuna attività istituzionale (e così per un totale di € 11.000,00).

Altrettanto inconsistente è l'indicazione delle somme spese per non meglio precisati "convegni Lista Scopelliti" (non Gruppo Lista Scopelliti), manifestazioni a carattere culturale o fieristico.

DATA	NR. SCONTRI NO	NR. FATTURA / RICEVUTA	AZIENDA FORNITRICE E/O NOMINATIVO	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
------	-------------------	---------------------------	---	-------------------------	-----------------------	------

⁴⁵ nato a Vibo Valentia il 18.03.1967e residente in Gerocamo (VV), via XI Febbraio.

20/06/2010		ALFONSINO GRILLO	SPESE PER CONTRIBUTI	2.000,00	GRILLO
20/06/2010		ALFONSINO GRILLO	SPESE SEGRETERIA	500,00	GRILLO
20/06/2010		ALFONSINO GRILLO	CONVEGNO	2.000,00	GRILLO
04/08/2010		GRILLO ALFONSINO	SPESE SEGRETERIA	500,00	GRILLO
04/08/2010		GRILLO ALFONSINO	CONTRIBUTI	4.000,00	GRILLO
09/08/2010		GRILLO ALFONSINO	SPESE SEGRETERIA	500,00	GRILLO
09/08/2010		GRILLO ALFONSINO	CONTRIBUTI	4.000,00	GRILLO
01/10/2010		GRILLO ALFONSINO	CONTRIBUTI	2.000,00	GRILLO
01/10/2010		GRILLO ALFONSINO	CONVEGNO	2.000,00	GRILLO
01/10/2010		GRILLO ALFONSINO	SPESE SEGRETERIA	500,00	GRILLO
03/11/2010		GRILLO ALFONSINO	CONTRIBUTI	2.500,00	GRILLO
03/11/2010		GRILLO ALFONSINO	CONVEGNO	1.000,00	GRILLO
03/11/2010		GRILLO ALFONSINO	SPESE SEGRETERIA	1.000,00	GRILLO
09/12/2010		GRILLO ALFONSINO	CONTRIBUTO	2.500,00	GRILLO
09/12/2010		GRILLO ALFONSINO	CONVEGNO	500,00	GRILLO
09/12/2010		GRILLO ALFONSINO	SPESE SEGRETERIA	1.500,00	GRILLO
30/12/2010		GRILLO ALFONSINO	CONTRIBUTI	2.000,00	GRILLO
30/12/2010		GRILLO ALFONSINO	CONVEGNI	1.000,00	GRILLO
30/12/2010		GRILLO ALFONSINO	SPESE SEGRETERIA	1.500,00	GRILLO
TOTALI.....				€ 31.500,00	

Il GRILLO pertanto totalizzava spese per complessivi € 31.500,00, percependo rimborsi come da dettaglio che segue:

Inoltre, è stata rilevata documentazione attestante rimborsi erogati in favore dello stesso, a fronte delle predette spese affrontate, come di seguito riepilogato.

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	DARE	AVERE
11.10.2010	06.10.2010	Assegno N. 1023872272	4.500,00	
10.11.2010	09.11.2010	Assegno N. 1023922251	4.500,00	
15.12.2010	13.12.2010	Assegno N. 1023922743	4.500,00	
19.07.2010	12.07.2010	Assegno N. 1006023883	4.500,00	
14.09.2010	09.09.2010	Assegno N. 1006012883	9.000,00	
Totale.....			27.000,00	

A fronte di € 31.500,00 di spese percepiva rimborsi per € 27.000,00

6.1.3) Le spese PARENTE Claudio

PARENTE Claudio⁴⁶ risulta rivestire la carica di Segretario della III Commissione "Sanità, attività sociali, culturali e formative" (è stato inoltre Presidente della VI Commissione "Affari dell'Unione europea e relazioni con l'estero" fino al 27 novembre 2012).

Sulla base della documentazione acquisita presso il gruppo in esame sono emerse spese conferenti sostenute dal consigliere per complessivi € 31.880,00, in particolare per manifestazioni svolte in Catanzaro. Anche in questo caso tuttavia non era dato sapere a quali manifestazioni nello specifico si facesse riferimento.

Va segnalato, con specifico riferimento a questa annualità, che è stata rinvenuta una missiva a firma dell'indagato e diretta al capogruppo BILARDI, mediante la quale costui richiedeva gli venissero rimborsate le spese sostenute per organizzare una **"riunione, con successiva cena e serata conviviale, finalizzata alla formazione della Lista Scopellitti Presidente sia per le elezioni del Comune di Catanzaro che per quelle previste in diversi Comuni della stessa provincia"**.

Tale missiva, cui veniva rinvenuto allegato l'assegno n. 1006023888 dell'importo di € 7.500,00 di cui alla successiva tabella (da intendersi quindi quale rimborso erogato al consigliere per la predetta iniziativa), rappresenta un vero e proprio manifesto dell'uso disinvolto e patentemente in spregio alla normativa regionale in materia di rimborsi ai gruppi consiliari che veniva fatto all'interno del Gruppo LISTA SCOPELLITI. In particolare, si acquisiva in tal modo la prova che i predetti indagati, nella fattispecie PARENTE e BILARDI, impiegavano € 7.500,00 per scopi squisitamente elettorali in chiara violazione dell'art. 5 L. n. 13/2002 e succ. modif..

PARENTE percepiva i seguenti rimborsi:

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	DARE	AVERE
14.10.2010	11.10.2010	Assegno N. 1023872273	5.500,00	
18.11.2010	16.11.2010	Assegno N. 1023922252	5.500,00	
15.12.2010	13.12.2010	Assegno N. 1023922742	5.500,00	
28.07.2010	26.07.2010	Assegno N. 1006023888	7.500,00	
16.09.2010	13.09.2010	Assegno N. 1006012884	11.000,00	
Totali.....			35.000,00	

Pertanto il consigliere percepiva rimborsi in misura eccedente rispetto alle spese documentate.

6.1.4) Le spese MAGARO' Salvatore

MAGARO' Salvatore⁴⁷ presiede la Commissione contro la 'ndrangheta.

Sulla base della documentazione acquisita presso il gruppo in esame sono emerse spese documentate per € 19.695,02 di cui non conferenti per € 6.610,00, come da prospetto che segue:

MAGARÒ' Salvatore	Consigliere	aprile	31 dicembre	€ 19.965,02 DOCUMENTATO	€ 6.610,00 NON CONFERENTE	€ 19.000,00 RIMBORSATO
-------------------	-------------	--------	-------------	-------------------------	---------------------------	------------------------

- Carburanti.

⁴⁶ nato a Rogliano (Cs) il 17 giugno 1956 e residente in Catanzaro, viale Isonzo 378.

⁴⁷ nato a Castiglione Cosentino il 29 maggio 1954 ed ivi residente in Contrada Capitano nr. 12.

DATA	NR. SC ONT RIN O	NR. FATTUR A / RICEVU TA	AZIENDA FORNITRICE E/O NOMINATIVO	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
LUGLIO 2010 / GENNAIO 2011			LISTA RENDICONTO MAGARO'	DI CARBURANTI	6.610,00	
TOTALI.....					€ 6.610,00	

Occorre dire che anche il MAGARO' non documentava nello specifico alcuna spesa, ma certamente la nota prodotta al BILARDI per il rimborso appare maggiormente credibile per le cifre indicate.

Lo stesso incassava rimborsi come segue:

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	DARE	AVERE
04.10.2010	30.09.2010	Assegno N. 1006012885	4.000,00	
22.11.2010	16.11.2010	Assegno N. 1023922255	4.500,00	
31.12.2010	22.12.2010	Assegno N. 1023922749	2.500,00	
05.08.2010	05.08.2010	Prelevamento	8.000,00	
Totale.....			19.000,00	

Tuttavia va precisato che lo stesso MAGARO' attestava con nota a sua firma di aver ricevuto rimborsi per € 21.000,00 (indicava un ulteriore assegno bancario di € 21.000,00 avente n. 22978).

In ogni caso, appare provato che abbia percepito rimborsi anche per le spese non conferenti.

6.2) L'analisi della contabilità del gruppo per il 2011

BILARDI Giovanni Emanuele, in qualità di capogruppo trasmetteva con nota nr.90 del 28.03.2012 all'Ufficio di Presidenza del Consiglio Regionale della Calabria la nota di rendiconto relativa all'anno 2011:

ENTRATE:

Totale entrate al netto delle detrazioni LR. 15/2008	€ 349.765,09
Totale giacenze (cassa e banca) a inizio anno	€ 28.365,89
Totale Generale Disponibilità	€ 378.130,98

USCITE:

Spese postali, telefoniche e di segreteria, acquisto quotidiani, settimanali e riviste, abbonamenti, spese di cancelleria, fotocopiatrici ed attrezzature	€ 69.317,60
Spese organizzative, di funzionamento, di rappresentanza, di aggiornamento, studio e documentazione, acquisizione di consulenze professionali di esperti, informazione sull'attività del gruppo, documentazione e libri, spese tipografiche,	€ 148.701,80

organizzazione convegni	
Spese per collaborazioni e personale, rimborso per viaggi, trasferte per partecipazione attività	€.86.700,00
Altre eventuali spese:	€.48.200,00
TOTALE Generale Spese	€.352.919,40
Totale giacenza (cassa e banca) a fine periodo	€.25.211,58
Totale a pareggio	Non Indicato

La Ragioneria regionale per il periodo in esame tratteneva a monte la somma di €.165.734,87 per *trattenute collaboratori*, di cui non viene fatta menzione nel presente prospetto riepilogativo.

Dall'analisi della suddetta nota riepilogativa, come acclarato nel corso delle attività ispettive, va rilevato che alla voce "Entrate" vanno aggiunte, per come indicato nel rendiconto anno 2011, giacenze derivanti da residui di "Cassa e Banca" per €. 28.365,89 (anche se come si è visto la giacenza ammontava in realtà ad € 39.455,98, che consentono di ottenere al 01.01.2011 una disponibilità complessiva per €. 378.130,98.

La somma complessiva delle uscite, alla luce dei documenti di spesa prodotti, è risultata essere pari ad €.332.236,64. BILARDI, viceversa, in sede di nota riepilogativa dichiarava uscite complessive al netto della detrazione ex L.R.15/2008 per €.352.919,40: pertanto veniva accertata una mancanza di giustificativi di spesa per l'importo di €.20.682,76.

Inoltre, si evidenzia che la giacenza *cassa e banca* rendicontata in riepilogo come pari a €. 25.211,58 non corrisponde con quella rilevata nell'estratto di conto corrente bancario che, invece, è pari ad € 52.790,25.

Va detto che tale cifra verrà tuttavia correttamente indicata quale giacenza dell'anno 2011 nella nota di rendiconto **dell'anno 2012**, presentata tuttavia nel marzo 2013, quando ormai era noto che questo Ufficio aveva in corso indagini sulla gestione dei fondi regionali (le prime acquisizioni di documentazione, infatti, avvenivano in data 05.12.2012). Chiaro quindi che il BILARDI, una volta al corrente dell'indagine, depositerà una nota riepilogativa più aderente alla realtà, quantomeno sotto il profilo dell'entità della giacenza di cassa all'inizio dell'esercizio 2012, senza tuttavia avere la possibilità di rimediare agli illeciti già compiuti (è di tutta evidenza la discrepanza del dato indicato quale giacenza a fine esercizio del 2011 – nella nota 2011 – e quello indicato come giacenza di cassa residua sempre dell'anno 2011 – nella nota del 2012 – il che è spiegabile solo alla luce delle riflessioni che si svilupperanno qui di seguito in ragione del dato inequivocabile tratto dall'analisi del conto corrente del Gruppo).

L'analisi delle movimentazioni in conto corrente dal 01/01/2011 al 31.12.2011 consentiva di rilevare un saldo attivo pari a €. 52.790,25.

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	DARE	VERE
06.04.2011	06.04.2011	Bonifico n. 092234028832305		31.281,33
06.05.2011	06.05.2011	Bonifico n. 092234030352940		29.885,33
08.06.2011	08.06.2011	Bonifico n. 092234031842491		28.483,33
07.07.2011	07.07.2011	Bonifico n. 092234033386526		29.184,33
09.08.2011	09.08.2011	Bonifico n. 092234035143049		30.699,33
07.09.2011	07.09.2011	Bonifico n. 092234036290143		30.010,33
04.10.2011	04.10.2011	Bonifico n. 092234037596087		29.179,93
04.11.2011	04.11.2011	Bonifico n. 092234039157885		27.529,60
09.12.2011	09.12.2011	Bonifico n. 092234040930785		23.739,13

23.12.2011	23.12.2011	Bonifico n. 092234042092227	24.146,80
04.02.2011	04.02.2011	Bonifico n. 092234025918943 Disposto da: CONSIGLIO REGIONALE DELLA	34.205,33
09.03.2011	09.03.2011	Bonifico n. 092234027508828 Disposto da: CONSIGLIO REGIONALE DELLA	31.415,33
Totali.....			349.760,10

Il predetto rapporto risulta essere stato alimentato nel periodo in esame *esclusivamente* con tali accrediti, il che permette di tracciare le movimentazioni in uscite con chiarezza. Nella specie, il BILARDI ricorreva a bonifici, ad assegni bancari ed a prelievi per cassa contante.

Pertanto, alla luce dei predetti elementi può osservarsi quanto segue.

In primo luogo, si accertava la falsità di quanto dichiarato in nota riepilogativa dal BILARDI con riferimento alla giacenza cassa/banca, che risultava in realtà essere pari ad €52.790,25 anziché ad €25.211,58. La mendacità di tale dichiarazione rileva sotto un duplice profilo. Da un lato, a fronte di tale giacenza emergeva chiaramente che almeno parte della documentazione di spesa prodotta in sede di verifica non era relativa a spese sostenute con i fondi del Gruppo: BILARDI infatti dichiarava al Consiglio di aver sostenuto spese per €352.919,40, cifra che, se sommata a quella della reale giacenza, porterebbe ad un totale di disponibilità netta pari ad € 405.709,65 (mentre l'analisi del conto corrente sopra evidenziata dimostrava che la disponibilità netta del Gruppo in esame era pari ad € 349.760,10).

Da notare che il BILARDI nell'indicare in nota come totale spese generale la cifra di € 352.919,40 sostanzialmente dichiarava di aver speso tutti i fondi erogati nell'anno 2011 (atteso che la giacenza di cassa/banca dichiarata era sostanzialmente pari a quella di inizio anno, residuo della gestione del 2010). Ed infatti sommando la cifra delle spese dichiarate con quella del residuo di cassa dichiarato si ottiene la somma di € 378.130,98 (€ 352.919,40 + € 25.211,58), mentre sommando la cifra delle disponibilità nette verificate in conto corrente con quella del residuo dichiarato dell'anno 2010 si ottiene quella di € 378.125,99. Chiaro quindi che lo scopo del BILARDI era dichiarare – falsamente – di aver speso tutte le disponibilità nette erogate: i conti dovevano tornare.

Tuttavia, avendo verificato che la giacenza di cassa era superiore di ben €27.578,67 si è provato che le predette dichiarazioni, anche con riferimento all'entità delle spese reali, erano false.

In secondo luogo, come rilevato anche con riferimento alla posizione del DATTOLO, con tale stratagemma il DATTOLO, non solo faceva quadrare i conti agli occhi della Regione, ma si procurava un utile fondo nero da spendere a piacimento e certamente senza alcun vincolo di destinazione.

Peraltro, pur avendo dichiarato spese per € 352.919,40 il BILARDI non produceva documenti giustificativi che per € 332.236,64. Ciò dimostra non solo ulteriormente che quella dichiarazione fosse falsa, ma prova una volta di più che tutta la contabilità del Gruppo Lista Scopelliti è inattendibile.

6.2.1) Le spese BILARDI Giovanni Emanuele sostenute direttamente

- Acquisti Vari.

DATA	NR. SCOTRI NO	NR. FATT URA / RICE VUTA	AZIENDA FORNITRICE E/O NOMINATIVO	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
22/02/2011		9	SCOPELLITI 1887	ACQUISTI VARI	800,00	BILARDI OGGETTI DA TAVOLO IN PORCELLANA IN CONFEZIONE REGALO
11/08/2011		39	VALE PAOLO GIOIELLERIA RC	5 PENNE MONT BLANC	1.100,00	BILARDI

14/11/2011		19/11	IL VECCHIO FABBRO RC	ACQUISTI VARI	3.630,00	BILARDI
10/11/2011		66	SPORT INN RC	ACQUISTI VARI	5.808,00	BILARDI TUTE PIQUE' DEGA
12/12/2011		6	KING WATCH RC	ACQUISTI VARI	1.355,20	BILARDI
14/12/2011		4	GIOIELLERIA TANCIONI STEFANIA RC	ACQUISTI VARI	4.295,50	BILARDI
TOTALI.....					€. 16.988,70	

La presente categoria di spese merita un approfondimento.

Anzitutto, si incontra la fattura rilasciata dalla Gioielleria Tancioni per n. 30 svuota tasche in argento (€ 2.400,00) e n. 25 sveglie da viaggio (per € 1.150,00); tutti graziosi omaggi effettuati a spese dei fondi del Gruppo Lista Scopelliti, che appaiono del tutto non conferenti, anche alla luce del dettato dell'art. 5 L. Reg. n. 13/2002 e di quanto detto nella parte generale quanto alle spese di rappresentanza.

Sempre relativa al periodo natalizio, si rinviene la fattura della King Watch per non meglio definiti articoli da regalo.

Misterioso appare l'acquisto di ben 320 tute "Piquè Dega" effettuato presso l'esercizio Sport In per un totale di € 5.808,00: decisamente arduo appare immaginare una finalità istituzionale di tale acquisto. Anche in tal caso, sembra possibile ipotizzare trattarsi di un omaggio fatto illecitamente gravare sui fondi del Gruppo.

Anche con riferimento alla ricevuta rilasciata da "Il Vecchio Fabbro" per tre piantane del prezzo complessivo di € 3.630,00 può concludersi nel senso dell'assoluta non conferenza della spesa.

Altri omaggi, sebbene non relativi al periodo natalizio stando alla data della fattura, devono essere state le cinque penne Mont Blanc acquistate dal BILARDI a carico dei fondi del Gruppo presso la Gioielleria Paolo Vale. Sul punto si spendono anche i difensori dell'indagato per sottolineare che, a differenza di quanto contestato in sede di interrogatorio, non si sarebbe trattato dell'acquisto di una sola penna ma di cinque. Come tale dato possa mutare le considerazioni espresse in quella sede e confermate in questa – trattasi di spesa squisitamente personale – non è dato sapere.

Sempre di omaggio "fuori stagione" deve essersi trattato con riferimento all'acquisto di n. 30 oggetti in porcellana in confezione regalo per complessivi € 800,00 effettuato presso l'esercizio commerciale SCOPELLITI 1887.

Appare pertanto evidente che, al di là dell'assoluta non conferenza di tali spese con il dettato normativo, che il BILARDI ricorreva sovente all'elargizione di omaggi per promuovere la propria persona o al limite la Lista Scopelliti, ritenendo di poter attingere a tale scopo a fondi destinati a ben altre attività da parte della Regione. Sul punto sia concesso rinviare a quanto detto in parte generale con riferimento alle spese di rappresentanza.

- Carburanti.

DATA	NR. SCONTRINO	NR. FATTURA / RICEVUTA	AZIENDA FORNITRICE E/O NOMINATIVO	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
	9100		ESSO DI CLEMENTE A. VIA CARDINALE PORTANOVA RC	CARBURANTE	2.000,00	BILARDI GASOLIO
	37097		ESSO DI CLEMENTE A. VIA CARDINALE PORTANOVA RC	CARBURANTE	1.500,00	BILARDI BENZINA SPB
	37052		ESSO CARDINALE PORTANOVA RC	CARBURANTE	2.000,00	BILARDI BENZINA SPB

			ESSO RC	CARBURANTE	1.500,00	BILARDI DA MAGGIO 2011 A GIUGNO 2011
			ESSO RC	CARBURANTE	1.800,00	BILARDI LUGLIO AGOSTO
___/9/11			API RC	CARBURANTE	1.500,00	BILARDI 01/09/2011
			API RC	CARBURANTE	1.500,00	BILARDI OTTOBRE
TOTALI.....					€. 11.800,00	

- Telefonia Accessori – Materiale Informatico.

DATA	NR. SCOTRI NO	NR. FATTURA / RICEVUTA	AZIENDA FORNITRICE E/O NOMINATIVO	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
19/12/2011		2990	GVN UFFICIO RC	MATERIALE INFORMATICO	6.050,00	BILARDI IPAD IPHONE IPOD
TOTALI.....					€. 6.050,00	

Degna di nota quest'abnorme spesa effettuata dal BILARDI.

Anzitutto, occorre richiamare alla memoria che già nell'anno 2010 lo stesso aveva acquistato a carico del Gruppo ben sei dispositivi I-Pad.

Ebbene nell'anno 2011 acquistava un numero indefinito di I-Pad, I-Phone ed I-Pod (singolare la modalità di fatturazione seguita dalla GVN Ufficio) per complessivi € 6.050,00, con la finalità espressamente indicata di "vari gadget per regali composti da ipad, iphone ed ipod".

Nel ricordare che i consiglieri facenti capo al Gruppo Lista Scopelliti erano sei, si rinvia alle argomentazioni spese dalla difesa nella più volte citata memoria depositata in esito all'interrogatorio.

In tale sede si ribadisce che l'acquisto di regali e regalini non poteva essere legittimamente effettuato a carico del Gruppo.

- Pasto Istituzionale in sede.

DATA	NR. SCOTRI NO	NR. FATTURA / RICEVUTA	AZIENDA FORNITRICE E/O NOMINATIVO	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
15/12/2010	37		CALABRIA BOWLING SRL RC	RINFRESCO	900,00	BILARDI
05/07/2011	62		CALABRIA BOWLING	MANIFESTAZIONE E BUFFET	6.300,00	BILARDI
04/09/2011	605		PARADISO HOTEL RISTO RC	PASTO ISTITUZIONALE	1.800,00	BILARDI
TOTALI.....					€. 9.000,00	

Sul punto, occorre evidenziare che la spesa sostenuta presso il calabria Bowling è probabilmente da ricondurre al consigliere IMBALZANO.

- Servizi Accessori Trasporto.

DATA	NR. SCONTI / NO	NR. FATTURA / RICEVUTA	AZIENDA FORNITRICE E/O NOMINATIVO	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
28/03/2011		23	MERIDIAN SRL RC	NOLEGGIO	5.500,00	BILARDI 10 PULLMAN RC - LAMEZIA PER MANIFESTAZIONE
01/10/2011		190	VIAGGI E MIRAGGI RC	NOLO 10 PULMANN	7.150,00	BILARDI
TOTALI.....					€. 12.650,00	

Qualche considerazione va spesa con riferimento a tali due costi.

Quanto al noleggio di ben 10 pullman per la tratta Reggio Calabria-Cosenza per la manifestazione del 01.10.2011 risulta assolutamente evidente che trattasi di spesa effettuata in violazione del disposto di cui all'art. 5 L. Reg. n. 13/2002. Ed infatti, come accertato (cfr. documentazione allegata alla nota da ultimo depositata in data 22.01.2015, ed attinta da fonti aperte su internet) si trattava di una manifestazione indetta dal PDL e dagli altri alleati di Governo a sostegno dell'azione dell'allora Presidente della Regione Scopelliti, per manifestare i risultati della coalizione di governo e del governo regionale, per utilizzare le parole del Presidente spesso.

Con riferimento al noleggio di altrettanti pullman per la partecipazione alla manifestazione "Next Epidemia Giovanile" del 26.03.2011 presso il Centro Agroalimentare di Lamezia Terme non pare davvero necessario esprimere considerazioni tanto è evidente trattarsi di spesa assolutamente inconferente rispetto all'attività del Gruppo e certamente tipica della più ovvia attività di propaganda politico/elettorale.

Sul punto sia concesso rinviare al documento illustrativo dell'iniziativa che si rinviene sul sito della Regione Calabria (ed allegato alla predetta nota della PG depositata in data 22.01.2015).

- Viaggi.

DATA	NR. SCON- RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
30/01/2011			ALITALIA	BIGLIETTO AEREO	330,50	BILARDI GIOVANNI
Totale.....					€. 330,50	

- Spese Tipografiche

DATA	FATTURA	SCONTI / RICEVUTA	AZIENDA	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
11/04/2011	63		IRITI GRAFICA	MANIFESTI ELETTORALI	€ 3.120,00	ASS. BANCARIO 1023923749-04
11/05/2011		1064	GVN UFFICIO	MANIFESTAZIONE POLITICHE ELEZIONI	€ 8.700,00	FINANZ. ELETTORALE
17/05/2011		115	GVN UFFICIO	NOLEGGIO ATTREZZ.RISULTATI	€ 7.500,00	FINANZ. ELETTORALE

			ELEZIONI		(BONIFICO)
Totale.....				19.320,00	

Davvero nessun commento appare necessario visto il tenore dell'art. 5 L. Reg. n. 13/2002.

In conclusione BILARDI sosteneva costi per spese non conferenti per complessivi €. 76.139,20.

Alle spese appena illustrate e direttamente attribuibili al BILARDI segue l'approfondimento relativo alle spese effettuate dal TRAPANI, sulla cui figura si rinvia a quanto già detto per l'anno 2010.

6.2.1.1) Le spese BILARDI Giovanni Emanuele in concorso con TRAPANI Carmelo

Costui sosteneva spese a carico del Gruppo Lista Scopelliti per complessivi €.61.342,96. Di seguito il dettaglio:

- Pasto Istituzionale in sede.

DATA	NR. SCONTRINO	NR. FAT TURA / RICEVUTA	AZIENDA FORNITRICE E/O NOMINATIVO	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
16/01/2011	33		RISTORANTE PARADISO LAZZARO RC	PASTO ISTITUZIONALE	450,00	TRAPANI
13/01/2011	1/11		CIRCOLO CULTURALE VENEZIA CLUB RC	PASTO ISTITUZIONALE	500,00	TRAPANI COPERTI 25
05/01/2011	2		BUFALA & COZZE RC	PASTO ISTITUZIONALE	80,00	TRAPANI
09/01/2011	16		RISTORANTE PARADISO LAZZARO RC	PASTO ISTITUZIONALE	350,00	TRAPANI
06/01/2011	19		LA FENICE VILLA S. GIOVANNI	PASTO ISTITUZIONALE	1.200,00	TRAPANI
27/01/2011		13	RISTORANTE LA CAPANNA DI CANALE FEDE RC	PASTO ISTITUZIONALE	300,00	TRAPANI COPERTI 10
28/01/2011	193		LA TAVERNETTA RC	PASTO ISTITUZIONALE	184,00	TRAPANI 8 COPERTI
25/01/2011	176		LA TAVERNETTA RC	PASTO ISTITUZIONALE	184,00	TRAPANI 8 COPERTI
22/01/2011	8/11		RISTORANTE SOTTO LE STELLE TERRETI RC	PASTO ISTITUZIONALE	640,00	TRAPANI COPERTI 32
18/01/2011	115		LA TAVERNETTA RC	PASTO ISTITUZIONALE	230,00	TRAPANI COPERTI 10

30/12/2010	142/10	RISTORANTE SOTTO STELLE TERRETI RC	LE	PASTO ISTITUZIONALE	660,00	TRAPANI COPERTI	33
09/01/2011	5/11	RISTORANTE SOTTO STELLE TERRETI RC	LE	PASTO ISTITUZIONALE	300,00	TRAPANI COPERTI	15
		TRATTORIA BAYLIK SAS RC		PASTO ISTITUZIONALE	200,00	TRAPANI 6 COPERTI	
11/12/2010	132/10	RISTORANTE SOTTO STELLE TERRETI RC	LE	PASTO ISTITUZIONALE	440,00	TRAPANI COPERTI	22
				PASTO ISTITUZIONALE	79,00	TRAPANI 4 COPERTI	
06/02/2011	105	BAR RISTORANTE IL GABBIANO RC		PASTO ISTITUZIONALE	400,00	TRAPANI COPERTI	10
29/01/2011	207	LA TAVERNETTA RC		PASTO ISTITUZIONALE	1.541,00	TRAPANI COPERTI	67
		RISTORANTE PANORAMA VILLA S. G. RC		PASTO ISTITUZIONALE	1.250,00	TRAPANI	
17/02/2011	333	LA TAVERNETTA RC		PASTO ISTITUZIONALE	230,00	TRAPANI COPERTI	10
13/02/2011	297	RISTORANTE LA COLLINETTA GIOIOSA JONICA RC		PASTO ISTITUZIONALE	700,00	TRAPANI	
		VELARDO LOPEZ RC	E	PASTO ISTITUZIONALE	800,00	TRAPANI COPERTI	16
18/03/2011		VELARDO LOPEZ RC	E	PASTO ISTITUZIONALE	200,00	TRAPANI 8 COPERTI	
12/03/2011		156/P HOTEL APAN RC		PASTO ISTITUZIONALE	126,00	TRAPANI COPERTI	10
10/03/2011	640	L'OASI RC		PASTO ISTITUZIONALE	200,00	TRAPANI	

09/06/2011	114	AUTOSTELLO S. TRADA CANNITELLO RC		PASTO ISTITUZIONALE	805,00	TRAPANI 23 PASTI	
	8561	IL MULINO MAMMOLA RC		PASTO ISTITUZIONALE	159,00	TRAPANI 4 COPERTI	
05/06/2011	74	RISTORANTE CRIZA VILLA S.G. SRL		PASTO ISTITUZIONALE	1.700,00	TRAPANI	
20/06/2011	235	RISTORAZIONE CRUCITTI RC		PASTO ISTITUZIONALE	250,00	TRAPANI COPERTI	10
27/07/2011	1	OSTERIA RISTORO GIOIA TAURO IL SAS		PASTO ISTITUZIONALE	625,00	TRAPANI 25 PASTI	
02/07/2011	138	PEPPINO PESCATORE IL		PASTO ISTITUZIONALE	358,00	TRAPANI COPERTI	12
		LA TAVERNETTA		PASTO ISTITUZIONALE	1.200,00	TRAPANI COPERTI	40

			RC			
			LA TAVERNETTA RC	PASTO ISTITUZIONALE	1.200,00	TRAPANI COPERTI 40
			RISTORANTE LA COLLINETTA GIOIOSA JONICA	PASTO ISTITUZIONALE	440,00	TRAPANI
28/06/2011	318		RISTORANTE LA LAMPARA PELLARO RC	PASTO ISTITUZIONALE	350,00	TRAPANI 7 COPERTI
05/07/2011			VELARDO LOPEZ SAS E	PASTO ISTITUZIONALE	500,00	TRAPANI COPERTI 20
20/04/2011	200		RISTORANTE PARADISO LAZZARO RC	PASTO ISTITUZIONALE	350,00	TRAPANI
			TRISKELE'	PASTO ISTITUZIONALE	90,00	TRAPANI 8 COPERTI
31/07/2011	467		RISTORANTE PARADISO LAZZARO RC	PASTO ISTITUZIONALE	300,00	TRAPANI
24/07/2011			COMPANY NAME ADDRESS COUNTRY	PASTO ISTITUZIONALE	48,00	TRAPANI 4 COPERTI
24/07/2011	474		RISTORANTE LA COLLINETTA GIOIOSA JONICA	PASTO ISTITUZIONALE	600,00	TRAPANI COPERTI 30
19/07/2011	446		RISTORANTE PARADISO LAZZARO RC	PASTO ISTITUZIONALE	600,00	TRAPANI
			VELARDO LOPEZ SAS E	PASTO ISTITUZIONALE	1.000,00	TRAPANI COPERTI 40
26/08/2011	582		PARADISO HOTEL RISTO RC	PASTO ISTITUZIONALE	1.350,00	TRAPANI
03/09/2011	1189		LA CANTINA DELLA SUOCERA RC	PASTO ISTITUZIONALE	579,00	TRAPANI NR. PASTI 23

16/09/2011	8		ALICANTE VILLA S.G.	PASTO ISTITUZIONALE	100,00	TRAPANI
28/08/2011	28		BAR PORTO RISTO ROCCELLA J.	PASTO ISTITUZIONALE	600,00	TRAPANI NR. PASTI 30
09/09/2011	2880		AL FARO VERDE PORTICELLO	PASTO ISTITUZIONALE	193,00	TRAPANI NR. PASTI 5
30/10/2011	578		LA BOTTEGA DEI SAPORI MAMMOLA	PASTO ISTITUZIONALE	300,00	TRAPANI NR. PASTI 10
08/11/2011	1803		LA TAVERNETTA RC	PASTO ISTITUZIONALE	690,00	TRAPANI NR. PASTI 30
31/10/2011				PASTO ISTITUZIONALE	96,75	TRAPANI

				PASTO ISTITUZIONALE	250,00	TRAPANI
			MIRAMONTI HOTEL GAMBARIE	PASTO ISTITUZIONALE	1.125,00	TRAPANI NR. 45 PASTI TRAPANI C.
13/11/2011	7930		GRANDI EVENTI LU	PASTO ISTITUZIONALE	89,00	TRAPANI NR. 5 PASTI TRAPANI C.
21/11/2011	2142		CIROMA PIZZERIA RC	PASTO ISTITUZIONALE	48,00	TRAPANI NR. 4 PASTI TRAPANI C.
			MIRAMONTI HOTEL GAMBARIE	PASTO ISTITUZIONALE	750,00	TRAPANI NR. 25 PASTI
			PANORAMA VILLA S G.	PASTO ISTITUZIONALE	1.000,00	TRAPANI NR. 30 PASTI
14/12/2011	2133		LA TAVERNETTA RC	PASTO ISTITUZIONALE	500,00	TRAPANI NR. 20 PASTI
30/11/2011	1998		LA TAVERNETTA RC	PASTO ISTITUZIONALE	300,00	TRAPANI NR. 12 PASTI
11/11/2011			CONCORDE SAS	PASTO ISTITUZIONALE	138,00	TRAPANI SOLO TRANSAZIONE TRAPANI C.
Totale.....					€. 44.470,25	

Anche qui possono replicarsi le considerazioni già espresse per spese analoghe dell'anno 2010, non senza sottolineare l'enorme cifra spesa per pasti pari a ben € 44.470,25.

Anche nel 2011 si segnalano più spese compiute nello stesso giorno (16 aprile e 24 luglio 2011).

- Acquisti Vari.

DATA	NR. SCON TRIN O	NR. FATT URA / RICE VUTA	AZIENDA FORNITRICE E/O NOMINATIVO	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
03/03/2011			CLICK SRL RC	ACQUISTI VARI	760,00	TRAPANI 20 TARGHE RICORDO
10/03/2011		6	MOBILYA ARREDAMENTI RC	ACQUISTI VARI	2.760,00	TRAPANI MOBILE - SCRIVANIA - POLTRONA
15/02/2011			TRU TRUSSARDI - ROMA	ACQUISTI VARI	337,00	TRAPANI
13/03/2011	7		PIANTE E FIORI	ACQUISTI VARI	40,00	TRAPANI
17/05/2011		245	CENTRO COMMERCIALE ALATI DOMENICO RAVAGNESE	ACQUISTI VARI	777,71	TRAPANI TAVOLO- GAZEBO- CUSCINO- MAGNETI
11/06/2011		11FV RC00 0719	G.R. SRL ARANGEA RC	ACQUISTI VARI	209,00	TRAPANI ARMADI
20/07/2011	29		FARMACIA SCERRA RC DR.	ACQUISTI VARI	59,00	TRAPANI PREPARAZIONE MAGISTRALE

						TRAPANI CARMELO
28/07/2011	32		PROFUMERIE SQUILLACE RC	ACQUISTI VARI	82,20	TRAPANI PROFUMI
05/08/2011	6		CASEIFICIO FRAGOLA LAMEZIA	ACQUISTI VARI	51,47	TRAPANI
15/06/2011		7	MIRZAM GIOIELLERIA VILLA SAN GIOVANNI RC	ACQUISTI VARI	2.004,00	TRAPANI OGGETTI D'ORO
			IL MONDO DI ANNA RC	ACQUISTI VARI	500,00	TRAPANI
	23		MAXI SPORT WORD RC	OGGETTI SPORTIVI	109,00	TRAPANI
15/02/2011			DUVOLI ANTONIETTA FIORAIO	ACQUISTI VARI	78,00	TRAPANI
11/08/2011			CLICK RC	TIMBRI	124,00	TRAPANI
29/10/2011			MACELLERIA GANGEMI	ACQUISTI VARI	107,00	TRAPANI
31/10/2011		7	MARTINO SAS RC	ABBIGLIAMENTO	650,68	TRAPANI 15 CRAVATTE E 15 FOULARD TRAPANI C.
13/11/2011			PALASACCIO SRL FI	ARTICOLI DA REGALO	1.000,00	TRAPANI
16/10/2011	146		MEDIAWORLD RC	ELETTRODOMESTICI	311,44	TRAPANI
26/11/2011	1		ROMEO GOMME RC	GOMME AUTO	270,00	TRAPANI
27/11/2011	6		NEON SIRIO RC	ACQUISTI VARI	286,81	TRAPANI
10/12/2011			DESIGUAL FIUMICINO	ACQUISTI VARI	84,00	TRAPANI
09/12/2011			CALVIN KLEIN	ACQUISTI VARI	99,00	TRAPANI
30/11/2011			AGENZIA VIAGGI DELIA SNC CZ	LISTA NOZZE	500,00	TRAPANI
31/10/2011			TRUSSARDI UOMO RC	ACQUISTI VARI	650,00	TRAPANI
28/09/2011	195		ZARA RC	ACQUISTI VARI	21,95	TRAPANI
24/09/2011			BOTTEGA DEL SARTO VALMONTONE	ACQUISTI VARI	390,00	TRAPANI SOLO TRANSAZIONE
23/09/2011			EFRATI ROMA	ACQUISTI VARI	268,00	TRAPANI SOLO TRANSAZIONE
30/08/2011	2			ACQUISTI VARI	450,00	TRAPANI NON SI EVINCE ALTRO
20/12/2010	299		CENTER STOCK SRL	ACQUISTI VARI	15,00	TRAPANI
28/06/2011	10		AL TARLO VILLA S. G.	ACQUISTI VARI	520,00	TRAPANI
TOTALI.....						€. 11.515,26

Con riferimento a tale capitolo di spesa appare inutile intrattenersi ad analizzare ogni singola spesa, ben potendo rinviarsi alla descrizione sommaria di cui alla tabella così come all'indicazione del tipo di esercizio commerciale in cui la spesa è stata effettuata.

Certo è che dagli atti emerge l'eclettismo finanziario del TRAPANI, le cui spese si muovono dall'acquisto di elementi di arredo (anche da giardino) all'acquisto di cravatte e foulard (ancora un omaggio evidentemente), dall'acquisto di omaggi di nozze a quello più tradizionale di abbigliamento, dall'acquisto di profumi a quello dei ricorrenti omaggi, questa volta in oro.

Colpisce invero la spesa effettuata per l'acquisto di una preparazione magistrale presso la farmacia Scerra, ma sul punto sia concesso rinviare alle dichiarazioni rese dall'indagato in sede di interrogatorio

- Carburanti.

DATA	NR. SCONT RINO	NR. FATTU RA / RICEV UTA	AZIENDA FORNITRICE E/O NOMINATIVO	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
26/03/2011			AGIP PIZZO EST	CARBURANTE	60,00	TRAPANI
07/05/2011			AGIP SA-RC	CARBURANTE	50,00	TRAPANI
01/10/2011			AUTOSOLE NAPITINA	CARBURANTE	50,00	TRAPANI
05/12/2011			AUTOSOLE NAPITINA SAS	CARBURANTE	50,00	TRAPANI
TOTALI.....					€. 210,00	

- Telefonia Accessori – Materiale Informatico.

DATA	NR. SCO NTRI NO	NR. FATT URA / RICEV UTA	AZIENDA FORNITRICE E/O NOMINATIVO	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
15/01/2011	23		MEDIAWORLD RC	TELEFONIA	57,95	TRAPANI SIEMENS CORDL. - CELL. CUSTODIA
06/08/2011		35	DE.CA.TEL. SRL	TELEFONIA	750,00	TRAPANI TELEFONO APPLE IPHONE 4 PIU' ACCESSORI
TOTALI.....					€. 807,95	

Si segnala l'ennesimo ricorrere di acquisti di prodotti Apple, evidentemente tra i favoriti.

- Servizi Accessori Trasporto.

DATA	NR. SCON TRIN O	NR. FATT URA / RICEV UTA	AZIENDA FORNITRICE E/O NOMINATIVO	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
				PEDAGGIO AUTOSTRADAL E	2,50	TRAPANI
12/07/2011		239	PNEUMATICI POLIMENI GIUSEPPE CONDERA RC	SERVIZI ACCESSORI TRASPORTO	600,00	TRAPANI AUDI A6 TARGA CM664SK
01/07/2011			TAXI	TRASPORTO	40,00	TRAPANI
15/07/2011			CARONTE & TOURIST SPA	TRASPORTO	38,00	TRAPANI

03/09/2010			CARONTE & TOURIST SPA	TRASPORTO	31,50	TRAPANI
18/06/2011			CARONTE & TOURIST SPA	TRASPORTO	15,00	TRAPANI
28/07/2011			CARONTE & TOURIST SPA	TRASPORTO	98,00	TRAPANI FURGONE MT 6
30/08/2011			EMME DUE SNC MESSINA	PARCHEGGIO	2,00	TRAPANI
30/08/2011			EMME DUE SNC MESSINA	PARCHEGGIO	0,40	TRAPANI
31/08/2011			CARONTE E TOURIST	TRASPORTO	32,00	TRAPANI
30/08/2011			CARONTE E TOURIST	TRASPORTO	33,00	TRAPANI
16/08/2011			MAGGIORE RENT	NOLO AUTO	700,00	TRAPANI
30/08/2011			EMME DUE SNC MESSINA	PARCHEGGIO	100,00	TRAPANI
21/09/2011			CARONTE E TOURIST	TRASPORTO	32,50	TRAPANI
21/07/2011			CARONTE E TOURIST	TRASPORTO	32,00	TRAPANI
09/09/2011			CARONTE E TOURIST	TRASPORTO	38,00	TRAPANI
09/09/2011			CARONTE E TOURIST	TRASPORTO	32,00	TRAPANI
21/10/2011			CARONTE E TOURIST	TRASPORTO	32,00	TRAPANI
04/10/2011			CARONTE E TOURIST	TRASPORTO	32,50	TRAPANI
28/10/2011			CARONTE E TOURIST	TRASPORTO	15,00	TRAPANI
29/10/2011			CARONTE E TOURIST	TRASPORTO	32,00	TRAPANI
04/11/2011			CARONTE E TOURIST	TRASPORTO	32,00	TRAPANI
07/10/2011			CARONTE E TOURIST	TRASPORTO	32,00	TRAPANI
10/10/2011			CARONTE E TOURIST	TRASPORTO	41,00	TRAPANI
28/10/2011			CARONTE E TOURIST	TRASPORTO	15,00	TRAPANI
11/10/2011			ESSE DUE MESSINA	PARCHEGGIO	10,00	TRAPANI
10/10/2011			ESSE DUE MESSINA	PARCHEGGIO	4,00	TRAPANI
11/10/2011			ESSE DUE MESSINA	PARCHEGGIO	4,00	TRAPANI
28/10/2011			ESSE DUE MESSINA	PARCHEGGIO	4,00	TRAPANI
15/11/2011			ESSE DUE MESSINA	PARCHEGGIO	4,00	TRAPANI
16/11/2011			ESSE DUE MESSINA	PARCHEGGIO	10,00	TRAPANI
12/10/2011			ESSE DUE MESSINA	PARCHEGGIO	10,00	TRAPANI AUDI CM 664 SK
29/10/2011			ESSE DUE MESSINA	PARCHEGGIO	10,00	TRAPANI AUDI CM 664 SK
21/10/2011			ESSE DUE MESSINA	PARCHEGGIO	10,00	TRAPANI AUDI CM 664 SK
15/11/2011			CARONTE E TOURIST	TRASPORTO	38,00	TRAPANI
30/11/2011			CARONTE E TOURIST	TRASPORTO	32,50	TRAPANI
30/11/2011			ESSE DUE ME	PARCHEGGIO	30,80	TRAPANI PAGAMENTO SANZIONE -
TOTALI.....					€. 2.225,70	

- Viaggi.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
------	-----------------	-------------	--------------------	----------------------	--------------------	------

26/09/2011			VIAGGI MIRAGGI RC	E	BIGLITTO AEREO RC ROMA	198,01	TRAPANI
15/09/2011	78		VIAGGI MIRAGGI RC	E	BIGLIETTO AEREO RC ROMA	198,01	TRAPANI
Totale.....						€ 396,02	

- Pasto Personale (in sede/fuori sede).

DATA	NR. SCONTRINO	NR. FATTURA / RICEVUTA	AZIENDA FORNITRICE E/O NOMINATIVO	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
07/01/2011	157		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO PERSONALE	12,40	TRAPANI
26/01/2011	392		BUFALA & COZZE RC	PASTO PERSONALE	27,00	TRAPANI
			RISTORANTE LA COLLINETTA GIOIOSA JONICA	PASTO PERSONALE	340,00	TRAPANI COPERTI 2
01/07/2011	260		PEPPINO IL PESCATORE	PASTO PERSONALE	74,00	TRAPANI
26/06/2011	8		LA GIARA SNC SIDERNO	PASTO PERSONALE	16,00	TRAPANI
01/07/2011	1629		CASA BLEVE SRL	PASTO PERSONALE	200,00	TRAPANI
24/07/2011			COMPANY NAME ADDRESS COUNTRY	PASTO PERSONALE	28,70	TRAPANI COPERTI 2
24/08/2001	122		CACTUS CLUB LOCRI	PASTO PERSONALE	40,00	TRAPANI
16/08/2011			PRINCIPE DI LAZZISE	PASTO PERSONALE	32,00	TRAPANI SOLO TRANSAZIONE
				PASTO PERSONALE	30,00	TRAPANI NON SI EVINCE ALTRO
___/08/11	18		IL GIRASOLE SRL BOVA M.	PASTO PERSONALE	20,00	TRAPANI
24/08/2011			CACTUS CLUB LOCRI	PASTO PERSONALE	42,00	TRAPANI
13/10/2011			AMICI MIEI TRATTORIA CZ	PASTO PERSONALE	75,00	TRAPANI
28/10/2011	63		LA CASA DELLA PIZZA ME	PASTO PERSONALE	10,20	TRAPANI
10/10/2011			ANSELMO TRATTORIA ME	PASTO PERSONALE	30,00	TRAPANI
13/10/2011			QUESTA PAZZA PAZZA PIZZA CZ	PASTO PERSONALE	10,70	TRAPANI
				PASTO PERSONALE	33,00	TRAPANI NON SI EVINCE ALTRO
				PASTO PERSONALE	87,50	TRAPANI
				PASTO PERSONALE	53,00	TRAPANI
				PASTO PERSONALE	77,50	TRAPANI
12/11/2011	106		BORGO CAFFE' BARBERINO DEL	PASTO PERSONALE	17,90	TRAPANI

			MUGELLO FI			
02/12/2011	29		LA BOTTEGA DEI SAPORI RC	PASTO PERSONALE	19,50	TRAPANI
TOTALI.....					€. 1.276,40	

Anche qui appare possibile rinviare alle considerazioni già espresse per analoghe spese del 2010, segnalando nuovamente che molte delle spese sono state effettuate nelle stesse date di quelle catalogate per mera comodità espositiva come "istituzionali".

- Consumazioni Occasionali.

DATA	NR. SCOTRI NO	NR. FATTURA / RICEVUTA	AZIENDA FORNITRICE E/O NOMINATIVO	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO O RIMBORSATO	NOTE
12/01/2011	28			CONSUMAZIONE OCCASIONALE	11,10	TRAPANI
16/01/2011	169		CAFFE' MATTEOTTI SRL RC	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	35,00	TRAPANI PASTICCERIA
15/01/2011			TIPICIFORTUNATO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	35,58	TRAPANI
20/04/2011	130		CAFFE' MATTEOTTI RC	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	14,00	TRAPANI
09/06/2011	58		NUOVA CREMERIA SOTTOZERO SRL	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	16,00	TRAPANI SC. NON FISCALE
28/06/2011			NUOVA CREMERIA SOTTOZERO SRL	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	8,20	TRAPANI
09/06/2011	48		NUOVA CREMERIA SOTTOZERO SRL	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	48,00	TRAPANI SC. NON FISCALE
20/05/2011	271		CAFFE' MATTEOTTI	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	16,00	TRAPANI
20/04/2011	138		CAFFE' MATTEOTTI SRL RC	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	3,00	TRAPANI
	14			CONSUMAZIONE OCCASIONALE	5,50	TRAPANI
	275		NUOVA CREMERIA SOTTOZERO SRL RC	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	6,00	TRAPANI
28/07/2011	294		TAHITI PELLARO RC	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,30	TRAPANI
28/07/2011	282		TAHITI PELLARO RC	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	10,30	TRAPANI BRIOCHES GELATO FRAGOLA LIMONE - CONO
09/09/2011	146		CAFFE' SANTORO SRL ME	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,00	TRAPANI
09/09/2011	140		CAFFE' SANTORO SRL ME	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	12,00	TRAPANI
29/09/2011	47		A SCALITTA I DON CARMELO POSTORINO SRL RC	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	22,50	TRAPANI
01/09/2011	15		CAFFE' MATTEOTTI SRL	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	6,70	TRAPANI
27/10/2011	41		SARNE' FABIO	CONSUMAZIONE	29,00	TRAPANI

			PASTICCERIA RC	OCCASIONALE		
01/10/2011	485		TARSIA EST AUTOGRILL	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	3,25	TRAPANI
04/11/2011			IL FANALINO SNC ME	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	5,70	TRAPANI
			IL FANALINO SNC ME	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	4,30	TRAPANI
__/11/11	475		AUTOSOLE NAPITINA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	4,20	TRAPANI
__/11/2011	131		SERVAIR CHEF PI	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	10,80	TRAPANI
__12/11	187		AUTOGRILL SPA CZ	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,85	TRAPANI
09/12/2011	243		MC DONALD ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	3,40	TRAPANI
06/12/2011	188		AUTOGRILL SPA CZ	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,50	TRAPANI
__/12/11	67		CHIRICO LUCIA PIZZERIA CZ	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	4,20	TRAPANI
TOTALI.....					€. 321,38	

Decisamente inconferenti tali spese, minutaglie che tuttavia manifestano la (erronea) convinzione di poter disporre del denaro pubblico senza doverne mai rendere conto.

- Manutenzione Autovettura.

DATA	NR. SCOTRI NO	NR. FATT URA / RICE VUTA	AZIENDA FORNITRICE E/O NOMINATIVO	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
05/09/2011	4		FRANCESCO POLIMENI ELETTRAUTO	MANUTENZION E AUTOVETTURA	20,00	TRAPANI
TOTALI.....					€. 20,00	

- Soggiorni.

DATA	NR. SCOTRI NO	NR. FATT URA / RICE VUTA	AZIENDA FORNITRICE E/O NOMINATIVO	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
10/07/2011	3		LIDO DELLE STELLE ROCCELLA JONICA	SOGGIORNO	100,00	TRAPANI SEDIE SDRAIO-LETTINI PRENDISOLE- OMBRELLONE
TOTALI.....					€. 100,00	

Al di là delle considerazioni avanzata dai difensori del BILADI nella più volte citata memoria, cui si rinvia, non pare davvero revocabile in dubbio che per nessun motivo ed in nessuna occasione il noleggio di sedie, sdraio-prendisole ed ombrelloni possa avere a che fare con l'attività istituzionale del Gruppo Lista Scopelliti.

Il totale delle spese effettuate dal TRAPANI è pertanto di €. 61.342,96.

TRAPANI Carmelo chiedeva i rimborsi per le predette spese tramite missiva cui allegava i documenti di spesa (agli atti).

Lo stesso incassava in tal modo i seguenti rimborsi:

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	DARE	AVERE
20.01.2011	20.01.2011	Assegno N. 1023922973	3.000,00	
04.02.2011	04.02.2011	Prelevamento	2.500,00	
11.02.2011	11.02.2011	Prelevamento	2.600,00	
18.02.2011	18.02.2011	Prelevamento	2.300,00	
10.03.2011	10.03.2011	Assegno N. 1023923744	3.500,00	
14.03.2011	14.03.2011	Prelevamento	3.200,00	
15.04.2011	15.04.2011	Prelevamento	3.600,00	
09.05.2011	09.05.2011	Prelevamento	4.200,00	
26.05.2011	26.05.2011	Prelevamento	4.000,00	
08.06.2011	08.06.2011	Prelevamento	3.600,00	
13.06.2011	13.06.2011	Prelevamento	3.600,00	
20.06.2011	20.06.2011	Prelevamento	3.800,00	
08.07.2011	08.07.2011	Prelevamento	3.700,00	
18.07.2011	18.07.2011	Prelevamento	3.800,00	
28.07.2011	28.07.2011	Prelevamento	4.000,00	
22.08.2011	22.08.2011	Prelevamento	3.000,00	
31.08.2011	31.08.2011	Prelevamento	4.000,00	
28.09.2011	28.09.2011	Assegno N. 1028053967	2.200,00	
13.10.2011	13.10.2011	Prelevamento	2.200,00	

09.11.2011	09.11.2011	Prelevamento	2.500,00
25.11.2011	25.11.2011	Bonifico	3.600,00
13.12.2011	13.12.2011	Bonifico	3.800,00
29.12.2011	29.12.2011	Bonifico	4.700,00
Totali.....			77.400,00

Pertanto, anche in tal caso, a fronte di spese documentate per € 61.342,96, il TRAPANI percepiva rimborsi per un importo ben superiore, pari ad €. 77.400,00.

6.2.2) Le spese GRILLO Alfonsino

- Spese di segreteria e varie.

Anche in questo caso occorre compiere qualche osservazione con riferimento alla "documentazione" di spesa relativa alla posizione del GRILLO.

GRILLO in realtà non produceva né al momento della spesa né in sede di acquisizione atti da parte della PG alcuna pezza giustificativa relativa alle spese sostenute. Le cifre di seguito indicate sono frutto di dichiarazioni rilasciate dal GRILLO allorché domandava i rimborsi da parte del BILARDI, al quale indicava per sommi capi la tipologia di spese sostenute.

In primo luogo, dunque, non è possibile stabilire la veridicità di quanto dichiarato, come del resto il costante ricorrere di cifre "tonde" (€ 500, € 2.000,00, ecc) porta a dubitare: assolutamente impossibile che la sommatoria di quanto speso ad esempio per "spese di gestione della segreteria" sia regolarmente una cifra di tale genere (ad esempio € 1.300,00 per il periodo novembre 2011; € 2.500,00 per il periodo di settembre 2011: singolare poi la doppia spesa per ottobre 2011: prima € 1.000,00 e poi ancora € 2.000,00).

In secondo luogo, appare comunque pacificamente non conferente l'elargizione di "contributi a favore di terzi" non meglio definiti non avendo ciò attinenza con alcuna attività istituzionale (e così per un totale di € 8.850,00).

Altrettanto inconsistente è l'indicazione delle somme spese per non meglio precisati "manifestazioni a carattere culturale" per € 2.500 nel gennaio 2011 o le spese per "esperti" non meglio indicati per complessivi € 3.000,00.

DATA	NR. SCONTRINO	NR. FATTURA / RICEVUTA	AZIENDA FORNITRICE E/O NOMINATIVO	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
09/01/2011			GRILLO ALFONSINO	RENDICONTO SPESE	1.300	GRILLO
09/01/2011			GRILLO ALFONSINO	RENDICONTO SPESE	700	GRILLO
09/01/2011			GRILLO ALFONSINO	RENDICONTO SPESE	1.350	GRILLO
03/02/2011			GRILLO ALFONSINO	RENDICONTO SPESE	5.000,00	GRILLO
07/03/2011			GRILLO ALFONSINO	RENDICONTO SPESE	2.000,00	GRILLO

05/05/2011		GRILLO ALFONSINO	RENDICONTO SPESE	7.000,00	GRILLO
04/07/2011		GRILLO ALFONSINO	RENDICONTO SPESE	3.500,00	GRILLO
05/09/2011		GRILLO ALFONSINO	RENDICONTO SPESE	4.500,00	GRILLO
05/09/2011		GRILLO ALFONSINO	SPESE PER ESPERTI	500,00	GRILLO
05/09/2011		GRILLO ALFONSINO	SPESE CONTRIBUTI FAVORE TERZI	1.000,00	GRILLO
03/10/2011		GRILLO ALFONSINO	SPESE GESTIONE SEGRETERIA	2.500,00	GRILLO AUTOCERTIFICAZIONE
03/10/2011		GRILLO ALFONSINO	SPESE INIZIATIVE SUL TERRITORIO	500,00	GRILLO AUTOCERTIFICAZIONE
03/10/2011		GRILLO ALFONSINO	SPESE CONTRIBUTI FAVORE TERZI	1.500,00	GRILLO AUTOCERTIFICAZIONE
03/10/2011		GRILLO ALFONSINO	SPESE ESPERTI	200,00	GRILLO AUTOCERTIFICAZIONE
03/11/2011		GRILLO ALFONSINO	SPESE GESTIONE SEGRETERIA	2.000,00	GRILLO
03/11/2011		GRILLO ALFONSINO	SPESE CONTRIBUTI FAVORE TERZI	1.600,00	GRILLO
05/12/2011		GRILLO ALFONSINO	SPESE GESTIONE SEGRETERIA	1.000,00	GRILLO AUTOCERTIFICAZIONE
05/12/2011		GRILLO ALFONSINO	SPESE PER ESPERTI	500,00	GRILLO AUTOCERTIFICAZIONE
05/12/2011		GRILLO ALFONSINO	SPESE CONTRIBUTI FAVORE TERZI	1.600,00	GRILLO AUTOCERTIFICAZIONE
TOTALI.....				€ 38.250,00	

GRILLO Alfonsino ha attestato somme per complessivi € 38.250,00, tutte da ritenersi allo stato non conferenti.

Lo stesso ha percepito i seguenti rimborsi:

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	DARE	AVERE
10.01.2011	30.12.2010	Assegno N. 1023922971	4.500,00	
25.02.2011	22.02.2011	Assegno N. 1023923743	5.000,00	
30.03.2011	29.03.2011	Assegno N. 1023923745	2.000,00	
24.06.2011	20.06.2011	Assegno N. 1028053072	7.000,00	
13.07.2011	11.07.2011	Assegno N. 1028053077	3.500,00	
22.09.2011	19.09.2011	Assegno N. 1028053965	6.000,00	

11.10.2011	07.10.2011	Assegno N. 1028053968	4.700,00	
24.11.2011	22.11.2011	Assegno N. 1030521561	3.600,00	
27.12.2011	23.12.2011	Assegno N. 1030521566	3.100,00	
Totali.....			39.400,00	

Pertanto tutte le spese dichiarate dal GRILLO gli venivano rimborsate.

6.2.3) Le spese PARENTE Claudio

Per l'annualità in esame il consigliere documentava spese per complessivi €. 31.576,93 (riconducibili a spese di segreteria, collaborazione e pasti istituzionali), tutte astrattamente conferenti anche se "documentate" escusivamente mediante mere autocertificazioni senza l'esibizione di alcuna documentazione fiscale o assimilabile.

L'lo stesso risulta aver ottenuto i seguenti rimborsi:

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	DARE	AVERE
25.01.2011	24.01.2011	Assegno N. 1023922974	5.000,00	
24.02.2011	22.02.2011	Assegno N. 1023923742	5.000,00	
31.03.2011	29.03.2011	Assegno N. 1023923748	5.000,00	
24.06.2011	20.06.2011	Assegno N. 1028053073	7.000,00	
22.09.2011	19.09.2011	Assegno N. 1028053966	9.000,00	
07.12.2011	06.12.2011	Assegno N. 1030521563	4.500,00	
Totali.....			35.500,00	

Anzitutto, emerge come anche per questa annualità il PARENTE percepiva rimborsi in eccesso per € 3.923,07.

6.3) L'analisi della contabilità del gruppo per il 2012

Rendiconto prodotto dal Gruppo Consiliare

BILARDI Giovanni Emanuele in qualità di capogruppo trasmetteva con nota nr.12 del 29.03.2013 all'Ufficio di Presidenza del Consiglio Regionale della Calabria la nota di rendiconto del gruppo consiliare Lista Scopelliti, dalla cui analisi si ricavano i seguenti dati:

ENTRATE:

Totale entrate al netto delle detrazioni L.R. 15/2008	€.331.449,73
Totale giacenze (cassa e banca) a inizio anno	€ 52.790,25
Totale Generale Disponibilità	€.384.239,98

USCITE:

Spese postali, telefoniche e di segreteria, acquisto quotidiani, settimanali e riviste, abbonamenti, spese di	€.106.835,59
---	--------------

cancelleria, fotocopiatrici ed attrezzature	
Spese organizzative, di funzionamento, di rappresentanza, di aggiornamento, studio e documentazione, acquisizione di consulenze professionali di esperti, informazione sull'attività del gruppo, documentazione e libri, spese tipografiche, organizzazione convegni	€.138.892,17
Spese per collaborazioni e personale, rimborso per viaggi, trasferte per partecipazione attività	€.87.258,93
Altre eventuali spese:	€.48.675,30
TOTALE Generale Spese	€.381.664,99
Totale giacenza (cassa e banca) a fine periodo	€.2.574,99
Totale a pareggio	Non Indicato

La Ragioneria regionale per il periodo in esame tratteneva a monte la somma di €.167.800,25, per *trattenute collaboratori*, di cui non viene fatta menzione nel presente prospetto riepilogativo.

Alla voce "Entrate", vanno aggiunte, per come accertato nell'analisi dell'indicato nel rendiconto anno 2012, giacenze derivanti da residui di "Cassa e Banca" per €.52.790,25 (sul punto si rinvia alle argomentazioni espresse per l'annata 2011), alla luce della quale le disponibilità nette all'01/01/2011 ammontavano ad €.384.239,98.

La somma complessiva delle uscite, accertata dai militari operanti alla luce della documentazione di spesa prodotta dal Gruppo, risultava pari a €. 396.142,60.

BILARDI, viceversa, in sede di nota riepilogativa dichiarava uscite complessive, al netto della detrazione ex L.R.15/2008, per €.381.664,99: in questo caso la somma dichiarata al Consiglio Regionale risultava addirittura inferiore a quella documentata per €.14.477,61. Ciò dimostrava ulteriormente, da un lato, l'inattendibilità delle dichiarazioni rese al Consiglio Regionale e, dall'altro lato, come la documentazione sdi spesa sia stata esibita senza che avesse una reale attinenza con le iniziative del Gruppo ma piuttosto al solo scopo di "coprire" l'ammontare delle disponibilità nette. Ed infatti la cifra dichiarata al Consiglio (€.381.664,99) era sostanzialmente coincidente con quella delle disponibilità nette (€.384.239,98).

Inoltre, si evidenzia che la giacenza *cassa e banca* rendicontata in riepilogo come pari a €. 2.574,99, non corrisponde con quella rilevata nell'estratto di conto corrente bancario che, invece, è pari ad € 3.943,63. In questo caso la discrepanza è minima, ma ormai al BILARDI era noto che questo Ufficio aveva in corso indagini sulle gestione dei fondi dei Gruppi consiliari.

Peraltro, l'analisi delle movimentazioni in conto corrente dal 01/01/2012 al 31/12/2012, consentiva di rilevare un saldo attivo pari a €. 3.940,63.

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	DARE	AVERE
03.10.2012	03.10.2012	Bonifico n. 092234056738597		€ 26.682,33
06.11.2012	06.11.2012	Bonifico n. 092234058464175 Disposto da:		€ 25.239,53
03.12.2012	03.12.2012	Bonifico n. 092234059960215 Disposto da:		€ 25.300,00
27.12.2012	27.12.2012	Bonifico n. 092234061636558 Disposto da:		€ 21.275,20
05.07.2012	05.07.2012	Bonifico n. 092234052130055 Disposto da: CONSIGLIO REGIONALE DELLA		€ 27.608,33

01.08.2012	01.08.2012	Bonifico n. 092234053689626 Disposto da: CONSIGLIO REGIONALE DELLA	€ 27.856,33
05.09.2012	05.09.2012	Bonifico n. 092234055248395 Disposto da: da: CONSIGLIO REGIONALE DELLA	€ 27.381,33
04.04.2012	04.04.2012	Bonifico n. 092234047261231 Disposto da: da: CONSIGLIO REGIONALE DELLA	€ 30.278,50
26.04.2012	26.04.2012	Bonifico n. 092234048344341 Disposto da: CONSIGLIO REGIONALE DELLA	€ 30.284,50
05.06.2012	05.06.2012	Bonifico n. 092234050428425 Disposto da: CONSIGLIO REGIONALE DELLA	€ 30.186,50
07.02.2012	07.02.2012	Bonifico n. 092234044199829 Disposto da: da: CONSIGLIO REGIONALE DELLA	€ 28.295,58
07.03.2012	07.03.2012	Bonifico n. 092234045763940 Disposto da: CONSIGLIO REGIONALE DELLA	€ 31.061,60
Totali.....			331.449,73

Il conto in parola appare essere stato alimentato *esclusivamente* con gli accrediti da parte della Regione, pertanto analizzandone le uscite è possibile stabilire le modalità di utilizzo del denaro da parte del BILARDI, che ha operato mediante bonifici, assegni bancari e prelievi contanti.

6.3.1) Le spese BILARDI Giovanni Emanuele sostenute direttamente

- Acquisti Vari.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
07/12/2011			MPSHOP CHOPIN	ABBIGLIAMENTO DONNA	34,00	BILARDI
07/12/2011	15		CONVERTITE 81 SRL RM	ACQUISTI VARI	58,00	BILARDI
25/01/2012	5		SCOPELLITI 1887 SRL RC	ACQUISTI VARI	5.200,00	BILARDI
24/02/2012	7		SCOPELLITI 1887	OGGETTI ASSORTITI SPESE RAPPRESENTANZA	6.300,00	BILARDI
15/03/2012	3		SCOPELLITI 1887	ACQUISTI VARI	6.500,00	BILARDI
22/03/2012		13	BLITZ DI PAOLO FIRRIOLO (RC)	ACQUISTI VARI	1.200,00	BILARDI
17/05/2012		82/C	SURECO SRL	ACQUISTI VARI	79,04	BILARDI
23/06/2012		012-A	CONDOLUCI NICOLA	ACQUISTI VARI	4.090,28	BILARDI
24/07/2012		1	GIOIELLERIA POLIMENI	ACQUISTI VARI	6.500,12	BILARDI
05/09/2012		162	NEW GRAPHIC CENTER	GADGET	989,18	BILARDI

		MELITO P.S.		
TOTALI				€. 30.950,62

La presente categoria di spese merita sempre un approfondimento.

Tra i documenti di spesa si incontra ad esempio la fattura della New Graphic Center per l'acquisto di 100 magliette personalizzate, n. 50 cappellini e n. 50 portachiavi, che sembrerebbe riconducibili ad iniziative propagandistiche, cui peraltro il BILARDI si è dimostrato aduso.

Si segnala anche la spesa di € 6.500,12 per n. 20 pezzi di oggettistica in argento da regalo effettuata presso la Gioielleria Polimeni nel luglio del 2012.

Altrettanto interessante appare la spesa di € 4.090,28 per l'acquisto di abbigliamento sportivo Nike per almeno trenta persone effettuato presso l'esercizio commerciale di tale Paola Condoluci. Anche in questo caso pare trattarsi di iniziativa propagandistica oppure di omaggi elargiti dal BILARDI.

Ricorrono poi tre documenti di spesa emessi da SCOPELLITI 1887, esercizio commerciale di riferimento del BILARDI, per € 5.200,00 in data 25.01.2012 ("set composito oggetti assortiti per spese di rappresentanza"), per € 6.300 in data 24.02.2012 ("set composito oggetti assortiti per spese di rappresentanza") e per € 6.500 in data 15.03.2012 ("set composito oggetti assortiti per spese di rappresentanza"). Una vera e propria progressione criminosa.

Da segnalare anche la fattura emessa da Blitz pelletteria per € 1.200,00 per l'acquisto di quattro articoli complessivamente non meglio precisati.

A carico dei fondi regionali veniva anche acquistata una cravatta presso Convertite 81 S.r.l.

- Carburanti.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
NOVEMBRE			ESSO RC	CARBURANTE	100,00	BILARDI
NOVEMBRE			ESSO RC	CARBURANTE	100,00	BILARDI
NOVEMBRE			ESSO RC	CARBURANTE	100,00	BILARDI
NOVEMBRE			ESSO RC	CARBURANTE	100,00	BILARDI
10/07/2012			STAZIONE DI SERVIZIO IP DI POLIMENO PASQUALE	CARBURANTE	500,00	BILARDI
TOTALI					€. 900,00	

- Consumazioni Occasionali.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
08/12/2011	734		DEMO SRL	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,20	BILARDI
07/12/2011	457		SALSAMENTERI A RM	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,80	BILARDI
08/12/2011	106		LA FONTANA PIZZERIA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,00	BILARDI

TOTALI	€. 5,00
---------------	----------------

- Servizi Accessori Trasporto.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
12/11/2011			CITYSIGHTSEEING	TRASPORTO	10,00	BILARDI
12/11/2011			CITYSIGHTSEEING	TRASPORTO	10,00	BILARDI
12/11/2011			CITYSIGHTSEEING	TRASPORTO	10,00	BILARDI
12/11/2011			CITYSIGHTSEEING	TRASPORTO	10,00	BILARDI
07/12/2011			ROMA CAPITALE METREBUS	TRASPORTO	1,00	BILARDI
11/11/2011			COMUNE BOLOGNA	PARCHEGGIO	6,50	BILARDI
13/11/2011				PARCHEGGIO	3,00	BILARDI
11/11/2011			ROMA CAPITALE METREBUS	TRASPORTO	3,00	BILARDI
14/12/2011			CARONTE TOURIST SPA E	TRASPORTO	32,50	BILARDI
31/05/2012		1	SILVERSTAR SAS RC	TRASPORTO	3.520,00	BILARDI
TOTALI					€. 3.606,00	

- Pasto Istituzionale in sede.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
			RISTORANTE LA COLLINETTA	PASTO ISTITUZIONALE	1.100,00	BILARDI 40 COPERTI
23/12/2011	4		LIDO SOGNO (LAZZARO RC)	PASTO ISTITUZIONALE	720,00	BILARDI
15/07/2012			HOTEL RISTORANTE PARADISO	PASTO ISTITUZIONALE	800,00	BILARDI
04/07/2012	677		LA GRIGLIA DI CAMPOLO PAOLO	PASTO ISTITUZIONALE	600,00	BILARDI
18/07/2012	262		RISTORAZIONE CRUCITTI CARMELO	PASTO ISTITUZIONALE	110,00	BILARDI
24/07/2012	189		AUTOSTELLO SANTA TRADA	PASTO ISTITUZIONALE	650,00	BILARDI
22/08/2012	11		ALICANTE	PASTO ISTITUZIONALE	150,00	BILARDI
06/09/2012	1161		TAVERNA KERKIRA BAGNARA CAL.	PASTO ISTITUZIONALE	385,00	BILARDI NR. 8 PASTI

			(RC)			
TOTALI					€. 4.515,00	

Per quanto attiene tali spese non può che farsi richiamo alla considerazioni già espresse per le annate precedenti, segnalando anche in questo caso, allo stato, l'assoluta non riconducibilità delle stesse ad alcuna iniziative istituzionale del Gruppo Lista Scopelliti

- Pasto Personale (in sede/fuori sede).

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
11/11/2011	21015		CONTESSA LINA RISTORANTE FI	PASTO PERSONALE	138,00	BILARDI
12/11/2011	2120		CONTESSA LINA RISTORANTE FI	PASTO PERSONALE	97,50	BILARDI
25/05/2012		812	ELEFANTE ROSSO (CS)	PASTO PERSONALE	70,00	BILARDI
15/06/2012			L'OASI DI PELLEGRINO	PASTO PERSONALE	105,50	BILARDI
22/06/2012			RISTORANTE DRAGUT HOTEL	PASTO PERSONALE	90,00	BILARDI
TOTALI					€. 501,00	

- Viaggi.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
07/12/2011			TRENITALIA	FIUMICINO/ROMA TERMINI	14,00	BILARDI
07/12/2011			TRENITALIA	FIUMICINO/ROMA TERMINI	14,00	BILARDI
07/12/2011			TRENITALIA	FIUMICINO/ROMA TERMINI	14,00	BILARDI
14/11/2011		276	VIAGGI E MIRAGGI	PACCHETTO VIAGGIO(PISA)	1.595,00	BILARDI
TOTALI					€. 1.637,00	

- Telefonia Accessori – Materiale Informatico.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
------	-----------------	-------------	--------------------	----------------------	---------	------

	RICE V.					
02/03/2012		29	ELETTRONICA IELO SNC	TELEFONIA	655,00	BILARDI
20/03/2012		38	ELETTRONICA IELO SNC	TELEFONIA	655,00	BILARDI
31/03/2012		768	GVN UFFICIO	MATERIALE INFORMATICO	544,50	BILARDI
24/01/2012		181	GVN UFFICIO	MATERIALE INFORMATICO	150,00	BILARDI
TOTALI					€. 2.004,50	

Sul punto pare necessario segnalare l'acquisto degli ennesimi due I-Phone presso la rivendita IELO Elettronica.

- Soggiorni.

DATA	NR. SCON- RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
09/09/2012	34721		VILLA CARLOTTA HOTEL RAGUSA	SOGGIORNO VARIE	E 643,50	BILARDI
TOTALI					€. 643,50	

Anche in questo caso non pare immaginabile un'occasione istituzionale che possa aver portato il rappresentante di un gruppo consiliare della Regione Calabria nell'amena cittadina di Ragusa nel weekend tra il 7 ed il nove settembre 2011.

- Pagamento Servizi.

DATA	NR. SCON- RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
13/06/2012			CAPURRO GIUSEPPE	CONTRATTO AFFITTO	1.800,00	BILARDI
24/08/2012	4		ASSOCIAZIONE CULTURALE FATA MORGANA	N. 4 SPETTACOLI GRUPPO CUBANO	16.000,00	BILARDI
11/09/2012			ASSOCIAZIONE CULTURALE FATA MORGANA	SPETTACOLO CUBANO	4.000,00	BILARDI
Totale.....					€. 21.800,00	

Sul punto va sviluppata qualche considerazione con riferimento alle spese sostenute per una serie di spettacoli "cubani" per un totale di ben € 20.000,00.

Nella specie in atti si incontra una prima ricevuta dell'importo di € 16.000,00 rilasciata dall'associazione culturale "Fata Morgana" a fronte dell'organizzazione di quattro spettacoli del gruppo cubano "Sabor Tropical" in Locri (3 agosto), Sant'Eufemia (4 agosto), San Roberto (5 agosto) e Motta San Giovanni (7 agosto).

In atti si incontra una ulteriore ricevuta dell'importo di € 4.000,00 per lo spettacolo tenutosi a Gioia Tauro in data 7 settembre.

Decisamente ultroneo commentare l'assoluta inconferenza di tali spese con le finalità per le quali i fondi sono stati erogati dalla Regione ai Gruppi consiliari, non essendo possibile immaginare alcuna attinenza di tali spettacoli con una qualche attività istituzionale.

Sul punto occorre rilevare, tra l'altro, che dalla lettura del Bollettino Ufficiale della Regione Calabria del 16.02.2013 Parti I e II n. 4 pagg. 5365, 5389 e 5390 (Cfr. allegati alla nota da ultimo depositata dalla PG in data 22.01.2015), che verosimilmente si riferisce ad analogha iniziativa intrapresa per l'anno 2013 (la delibera dell'Ufficio di Presidenza del Consiglio Regionale è infatti datata 07.12.2012 n. 102), si ricava come le manifestazioni organizzate dall'associazione Fata Morgana Reggio attendono a scopi che non hanno alcuna attinenza con l'attività del Gruppo consiliare in oggetto. Nel testo del BURC, infatti, si accenna alle "edizioni precedenti" dello spettacolo itinerante dell'orchestra "Sabor Tropical", ed alla finalità perseguita, indicata come il tentativo di creare "un'occasione di aggregazione e di scambio culturale" e di perseguire "l'intento di mettere in risalto le diverse culture e tradizioni tra il nostro territorio e i Paesi Sud Americani".

Tanta eloquenza non merita commenti.

BILARDI pertanto sosteneva direttamente spese non conferenti per complessivi €. 66.587,07.

6.3.1.1) Le spese BILARDI Giovanni Emanuele in concorso con TRAPANI Carmelo

TRAPANI documentava spese, di cui poi domandava il rimborso con apposite note spese con allegata la documentazione, per complessivi €.33.655,88.

In particolare si rilevano:

- Acquisti Vari.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
05/12/2011			CLICK SRL RC	TARGA RICORDO	260,00	TRAPANI
			EDICOLA VAZZANA	QUOTIDIANI	1.000,00	TRAPANI
13/02/2012				QUOTIDIANI RIVISTE E	800,00	TRAPANI
14/01/2012	3		POLLINI	ACQUISTI VARI	280,00	TRAPANI
14/01/2012	39		G.R. SRL RC	ACQUISTI VARI	210,00	TRAPANI
14/01/2012	78		GUESS ITALIA SRL	ACQUISTI VARI	109,00	TRAPANI
21/12/2011	29		F.G.A. SAS RC	ACQUISTI VARI	27,00	TRAPANI
21/12/2011	30		CENTRO COMMERCIALE RC	ACQUISTI VARI	40,00	TRAPANI
08/03/2012	240		PIANTE FIORI RC E	ACQUISTI VARI	18,00	TRAPANI
08/03/2012	1		MORDA PASQUALE MACELLERIA	ACQUISTI VARI	70,00	TRAPANI

05/03/2012			EDICOLA GIORNALI	QUOTIDIANI RIVISTE E	650,00	TRAPANI
			MARTINO SAS	ACQUISTI VARI	145,00	TRAPANI
	21		FLEUR HOUSE RC	FIORI	15,00	TRAPANI
23/02/2012	4		GIOIELLERIA DORATO DEMETRIO	ACQUISTI VARI	950,00	TRAPANI
19/03/2012	8		POLLINI	ACQUISTI VARI	100,00	TRAPANI
23/03/2012			SCALETTA I DON CARMELO	VINI E LIQUORI	17,50	TRAPANI
27/03/2012			ZARA	ACQUISTI VARI	100,00	TRAPANI
27/03/2012			CONFEZIONI MARTINO	ACQUISTI VARI	100,00	TRAPANI
27/03/2012		03	MARTINO SAS	ACQUISTI VARI	700,59	TRAPANI
14/04/2012			ZARA	ACQUISTI VARI	63,80	TRAPANI
26/03/2012	40		ZUMBO SRL	ACQUISTI VARI	46,15	TRAPANI
21/04/2012	41		PANIFICIO MAURO SAS	ACQUISTI VARI	1,00	TRAPANI
23/03/2012	50		A SCALITTA I DON CARMELO POSTORINO	VINI E BEVANDE	16,80	TRAPANI
			EDICOLA DI VAZZANA (RC)	QUOTIDIANI RIVISTE E	800,00	TRAPANI
20/03/2012			CONFEZIONI MARTINO	ACQUISTI VARI	600,00	TRAPANI
08/04/2012	28		FLOUR HOUSE	ACQUISTI VARI	20,00	TRAPANI
22/06/2012	29		A SCALITTA I DON CARMELO	BEVANDE	17,40	TRAPANI
18/06/2012	21		MARINO FORTUNATA	ACQUISTI VARI	6,40	TRAPANI
22/06/2012	24		PROFUMERIE AUTIERI SRL	ACQUISTI VARI	182,50	TRAPANI
08/06/2012				ACQUISTI VARI	100,00	TRAPANI ELETTRONICA
14/06/2012		06	IL VECCHIO FABBRO	ACQUISTI VARI	968,00	TRAPANI
07/06/2012			EDITALIA SRL	ACQUISTI VARI	206,00	TRAPANI
23/06/2012			TOYS CENTER (RC)	ACQUISTI VARI	173,95	TRAPANI
26/07/2012	116		PASTICCERIA FRAGOMENI	PASTICCERIA	28,30	TRAPANI
			GIOIELLERIA DI DORATO DEMETRIO	ACQUISTI VARI	450,00	TRAPANI
16/08/2012	300		STUDIO TRE SRL SCIACCA (AG)	FOTO	90,00	TRAPANI
03/08/2012	214		RAMONDINI ALESSANDRO TIPOGRAFIA RC	TIMBRI	54,00	TRAPANI
TOTALI					€ 9.416,39	

Sempre ricca di spunti la categoria in esame.

Sebbene tutte le spese indicate appaiono del tutto non conferenti con finalità istituzionali di qualsiasi tipo, in alcuni casi appare utile sviluppare alcune considerazioni.

Anzitutto, colpisce la spesa di € 260,00 effettuata presso la Click S.r.l. per l'acquisto di una targa ricordo. Analizzando la documentazione di spesa è possibile leggere il dettaglio del testo impresso sulla targa. A sinistra, in alto, è previsto il Logo della Regione Calabria. A destra, sempre in alto, il logo delle Lista Scopelliti Presidente (nessun accenno al Gruppo consiliare). E poi il messaggio: "alla sig.ra Mariangiola Pignataro Coco, per il suo 103° compleanno con gli auguri più sentiti!!!". Oppido Mamertina 04.12.2012. Firmato On. Giovanni Bilardi.

L'eloquenza del testo della predetta targa esime questo Ufficio dallo sviluppare ulteriori considerazioni.

Da segnalare anche gli acquisti, diversi, compiuti presso l'esercizio commerciale POLLINI. In particolare, con riferimento allo scontrino di € 280,00, si evidenzia l'acquisto di una bella cintura e di una sacca con catena.

Decisamente curioso appare la spesa di € 70,00 effettuata presso la Macelleria di Morda' Pasquale di Piazza del Calvario a Gallico.

Ricorre anche per il 2012 un acquisto commissionato all'artigiano "Il Vecchio Fabbro", cui venivano commissionate n. 8 lampade da tavolo con logo "Scopelliti Presidente" (nessun accenno al Gruppo Lista Scopelliti anche in questo caso) per complessivi € 968,00.

Ancora si riscontrano spese per l'acquisto di foulard (10 questa volta) presso MARTINO S.a.s. alla cifra totale di € 700,59 (se ne conta anche un'altra di € 100,00), mentre spicca l'acquisto di € 1,00 di michette presso il panificio Mauro S.a.s..

Ai sempre ricorrenti acquisti di gioielli, si affiancano poi quelli di vini e liquori, giocattoli e timbri.

- Carburanti.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
DICEMBRE 2011			ESSO RC	CARBURANTE	230,00	TRAPANI
DICEMBRE 2011			ESSO RC	CARBURANTE	250,00	TRAPANI
DICEMBRE 2011			ESSO RC	CARBURANTE	170,00	TRAPANI
DICEMBRE 2011			ESSO RC	CARBURANTE	170,00	TRAPANI
NOVEMBRE 2011			ESSO RC	CARBURANTE	180,00	TRAPANI
GENNAIO			ESSO RC	CARBURANTE	250,00	TRAPANI
GENNAIO			ESSO RC	CARBURANTE	250,00	TRAPANI
GENNAIO			ESSO RC	CARBURANTE	210,00	TRAPANI
GENNAIO			ESSO RC	CARBURANTE	190,00	TRAPANI
GENNAIO			ESSO RC	CARBURANTE	200,00	TRAPANI
FEBBRAIO			ESSO RC	CARBURANTE	315,00	TRAPANI
FEBBRAIO			ESSO RC	CARBURANTE	210,00	TRAPANI
FEBBRAIO			ESSO RC	CARBURANTE	280,00	TRAPANI
FEBBRAIO			ESSO RC	CARBURANTE	250,00	TRAPANI
FEBBRAIO			ESSO RC	CARBURANTE	170,00	TRAPANI
			Q8 FAVASULI ANTONINO	CARBURANTE	50,00	TRAPANI
			Q8 FAVASULI ANTONINO	CARBURANTE	50,00	TRAPANI

			Q8 DI FAVASULI ANTONINO	CARBURANTE	50,00	TRAPANI
26/05/2012			TOTALERG DI MARIANO SANTINA	CARBURANTE	50,00	TRAPANI
27/12/2011			STAZIONE SERVIZIO ESSO (RC)	CARBURANTE	50,00	TRAPANI
24/07/2012			ENI DI ROMEO VINCENZO	CARBURANTE	70,00	TRAPANI
			IP DI POLIMENO PASQUALE	CARBURANTE	50,00	TRAPANI
13/06/2012			AGIP (AREA DI SERVIZIO ROSARNO)	CARBURANTE	20,00	TRAPANI
13/06/2011			ESSO DI GIOIA TAURO	CARBURANTE	30,00	TRAPANI
11/07/2012			Q8 DI FAVASULI ANTONINO	CARBURANTE	50,00	TRAPANI (CM664SH)
11/07/2012			Q8 DI FAVASULI ANTONINO	CARBURANTE	50,00	TRAPANI (CM664SH)
02/08/2012			ENI VILLA S. GIOVANNI RC	CARBURANTE	60,00	TRAPANI
TOTALI					€. 3.905,00	

- Consumazioni Occasionali.

DATA	NR. SCON- RICEV.	NR. FATTU RA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
			VILLA ARANGEA BAR	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,30	TRAPANI
	56		ROBERTO PRONTO CASA SRL RC	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	7,80	TRAPANI
16/03/2012	158		BAR	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	16,00	TRAPANI
06/03/2012	159		PASTICCERIA FICARA RC	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	30,00	TRAPANI
31/01/2012	244		PASTICCERIA MALAVENDA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	12,50	TRAPANI
			BAR	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	8,00	TRAPANI
02/03/2012	14		CUSMANO CATERINA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	22,00	TRAPANI
30/01/2012	107		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,70	TRAPANI
	143		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	7,10	TRAPANI

30/01/2012	36		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,80	TRAPANI
18/01/2012	93		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,10	TRAPANI
11/01/2012			RISTORAZIONE CRUCITTI RC	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	6,00	TRAPANI
16/01/2012	320		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	6,70	TRAPANI
20/01/2012	87		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,10	TRAPANI
03/04/2012			RISTORAZIONE CRUCITTI CARMELO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	10,60	TRAPANI
27/03/2012	175		BAR ARCOBALENO(R C)	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	31,00	TRAPANI
05/04/2012	281		GRAN CAFFE' SAS(RC)	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	9,40	TRAPANI
28/03/2012	86		RISTORAZIONE CRUCITTI CARMELO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,70	TRAPANI
28/03/2012	90		RISTORAZIONE CRUCITTI CARMELO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,60	TRAPANI
27/04/2012	12		IL RITROVO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	3,80	TRAPANI
28/04/2012	189		CAFFE' MATTEOTTI SRL	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	13,20	TRAPANI
07/03/2012	69		RISTORAZIONE CRUCITTI CARMELO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	4,20	TRAPANI
07/05/2012	231		RISTORAZIONE CRUCITTI CARMELO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	4,80	TRAPANI
21/03/2012	249		RISTORAZIONE CRUCITTI CARMELO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,90	TRAPANI
09/05/2012	175		RISTORAZIONE CRUCITTI CARMELO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,60	TRAPANI
08/05/2012	109		RISTORAZIONE CRUCITTI CARMELO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	7,00	TRAPANI
30/04/2012	64		A SCALITTA I DON CARMELO POSTORINO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	11,60	TRAPANI
29/02/2012	263		RISTORAZIONE CRUCITTI CARMELO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	5,70	TRAPANI
07/05/2012	181		PASTICCERIA MALAVENDA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	11,00	TRAPANI
13/05/2012	3		PIZZERIA CARBONE (RC)	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	12,00	TRAPANI
05/05/2012	131		PARADISE DAL 1986	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	26,00	TRAPANI
20/10/2011	46		PIZZERIA BAHAMAS(RC)	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,20	TRAPANI
14/05/2012	113		RISTORAZIONE CRUCITTI	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	7,00	TRAPANI

			CARMELO			
09/05/2012	264		RISTORAZIONE CRUCITTI CARMELO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	3,20	TRAPANI
03/05/2012	75		RISTORAZIONE CRUCITTI CARMELO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	7,20	TRAPANI
07/05/2012	188		PASTICCERIA MALAVENDA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	5,50	TRAPANI
23/02/2012	70		RISTORAZIONE CRUCITTI CARMELO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,40	TRAPANI
24/06/2012	67		CRISTAL COFFEE (RC)	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	20,00	TRAPANI
02/06/2012	20		BAR MIAN	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	28,00	TRAPANI
21/06/2012	216		RISTORAZIONE CRUCITTI	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	8,40	TRAPANI
19/06/2012	158		RISTORAZIONE CRUCITTI	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	12,30	TRAPANI
21/06/2012	96		RISTORAZIONE CRUCITTI	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	6,00	TRAPANI
11/06/2012	244		RISTORAZIONE CRUCITTI	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	4,40	TRAPANI
05/06/2012	173		RISTORAZIONE CRUCITTI	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	3,20	TRAPANI
13/06/2012	223		RISTORAZIONE CRUCITTI	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	8,50	TRAPANI
05/06/2012	168		RISTORAZIONE CRUCITTI	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,20	TRAPANI
13/06/2012	114		RISTORAZIONE CRUCITTI	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	3,00	TRAPANI
11/06/2012	186		RISTORAZIONE CRUCITTI	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	12,00	TRAPANI
21/06/2012	213		RISTORAZIONE CRUCITTI	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,60	TRAPANI
16/07/2012	253		CAFFE' MATTEOTTI	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	15,00	TRAPANI
21/05/2012	186		GELATERIA CESARE	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	6,70	TRAPANI
09/07/2012	47		BAR CRISTAL SNC	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,60	TRAPANI
23/07/2012	221		RISTORAZIONE CRUCITTI CARMELO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	10,60	TRAPANI
11/06/2012	133		RISTORAZIONE CRUCITTI CARMELO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,60	TRAPANI
14/07/2012	30		CACTUS CLUB	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	70,00	TRAPANI
26/07/2012	336		CAFFE' MATTEOTTI	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	19,00	TRAPANI
26/07/2012	570		AUTOSOLE NAPITINA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,30	TRAPANI
	132		BAR LA PERGOLA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	7,50	TRAPANI
25/07/2012	66		RISTORAZIONE CRUCITTI CARMELO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	3,60	TRAPANI

23/07/2012	239		RISTORAZIONE CRUCITTI CARMELO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,50	TRAPANI
26/07/2012	94		BAR CRISTAL SNC	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,50	TRAPANI
16/07/2012	129		RISTORAZIONE CRUCITTI CARMELO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,10	TRAPANI
16/07/2012	32		RISTORAZIONE CRUCITTI CARMELO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	3,10	TRAPANI
	32		PASTICCERIA MALAVENDA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	6,50	TRAPANI
29/08/2012	191		ARCOBALENO BAR	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,00	TRAPANI
04/08/2012	263		F.LLI DE FORTE BAR	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	4,80	TRAPANI
28/08/2012	18		MARINO FORTUNATA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	4,50	TRAPANI
19/08/2012			VITTORIA PASTICCERIA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	25,17	TRAPANI
07/09/2012	261		AUTOGRILL ACI S. ANTONIO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	5,00	TRAPANI
07/09/2012	260		AUTOGRILL ACI S. ANTONIO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,95	TRAPANI
07/09/2012			AUTOGRILL ACI S. ANTONIO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	7,56	TRAPANI
TOTALI					€. 627,88	

- Servizi Accessori Trasporto.

DATA	NR. SCON- RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
01/09/2012			CARONTE TOURIST E	TRASPORTO	42,00	TRAPANI
10/08/2012			CARONTE TOURIST E	TRASPORTO	15,00	TRAPANI
TOTALI					€. 57,00	

- Pasto Istituzionale in sede.

DATA	NR. SCON- RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
11/12/2011	27		POLISPORTIVA SPORT VILLAGE RC	PASTO ISTITUZIONALE	180,00	TRAPANI NR. 9 PASTI
21/01/2012			LIDO GABBIANO SCILLA IL	PASTO ISTITUZIONALE	150,00	TRAPANI NR. 4 PASTI

02/03/2012	36		F.LLI LA BUFALA RC	PASTO ISTITUZIONALE	27,70	TRAPANI
13/01/2012	23901		EUREKA SOC COOPERATIVA RC	PASTO ISTITUZIONALE	120,00	TRAPANI
03/07/2011	421		L'ANCORA D'ORO	PASTO ISTITUZIONALE	150,00	TRAPANI NR. 6 PASTI
10/08/2011				PASTO ISTITUZIONALE	245,50	TRAPANI
23/06/2011	81		ALICANTE RC	PASTO ISTITUZIONALE	350,00	TRAPANI
08/08/2011	75		ALICANTE RC	PASTO ISTITUZIONALE	350,00	TRAPANI
14/06/2011	76		ALICANTE RC	PASTO ISTITUZIONALE	350,00	TRAPANI
02/10/2011	7		MARY PIZZERIA	PASTO ISTITUZIONALE	115,50	TRAPANI NR. 5 PASTI
10/02/2012	78		A PIAZZETTA RISTORANTE	PASTO ISTITUZIONALE	400,00	TRAPANI NR. 10 PASTI
10/07/2011	50		AGRICLUB LE GIARE ROCCELLA J.	PASTO ISTITUZIONALE	162,00	TRAPANI
19/08/2011			DONNA NELA	PASTO ISTITUZIONALE	135,00	TRAPANI
07/02/2012	283		LA TAVERNETTA	PASTO ISTITUZIONALE	250,00	TRAPANI
03/02/2012	34		LA LOCANDA DI MARCELLO	PASTO ISTITUZIONALE	110,00	TRAPANI
22/03/2012	21		BALDUS SRL (ROMA)	PASTO ISTITUZIONALE	193,00	TRAPANI
19/09/2011			TERRA MIA	PASTO ISTITUZIONALE	50,00	TRAPANI
			VELARDO E LOPEZ SAS(BAGNARA CALABRA)	PASTO ISTITUZIONALE	1.000,00	TRAPANI
04/04/2012			LA CANTINA DEL MACELLAIO	PASTO ISTITUZIONALE	240,00	TRAPANI
04/04/2012			LA CANTINA DEL MACELLAIO	PASTO ISTITUZIONALE	300,00	TRAPANI
04/04/2012				PASTO ISTITUZIONALE	245,00	TRAPANI
23/07/2011	20		RISTORANTE LA TRAVE (RC)	PASTO ISTITUZIONALE	110,00	TRAPANI
26/04/2012	5		3 E MEZZO SRL	PASTO ISTITUZIONALE	100,00	TRAPANI
09/04/2012	55		AGRITUR FASSI (GUARDAVALLE)	PASTO ISTITUZIONALE	1.260,00	TRAPANI
21/04/2012	823		LA TAVERNETTA	PASTO ISTITUZIONALE	250,00	TRAPANI

10/05/2012			HOTEL RISTORANTE PARADISO	PASTO ISTITUZIONALE	450,00	TRAPANI
10/05/2012			HOTEL RISTORANTE PARADISO	PASTO ISTITUZIONALE	200,00	TRAPANI
07/05/2012	324		HOTEL RISTORANTE PARADISO	PASTO ISTITUZIONALE	300,00	TRAPANI
13/06/2012	1244		LA TAVERNETTA (RC)	PASTO ISTITUZIONALE	300,00	TRAPANI
29/05/2012	376		PARADISO	PASTO ISTITUZIONALE	1.000,00	TRAPANI
26/05/2012	367		HOTEL RISTORANTE PARADISO	PASTO ISTITUZIONALE	400,00	TRAPANI
20/06/2012	1278		LA TAVERNETTA DI LO GIUDICE ANTONIO	PASTO ISTITUZIONALE	525,00	TRAPANI
04/07/2012	247		RISTORAZIONE CRUCITTI CARMELO	PASTO ISTITUZIONALE	236,00	TRAPANI
25/05/2012	190		RISTORAZIONE CRUCITTI CARMELO	PASTO ISTITUZIONALE	380,00	TRAPANI
				PASTO ISTITUZIONALE	81,50	TRAPANI
				PASTO ISTITUZIONALE	1000,00	TRAPANI
18/06/2012	616		UNICITA'	PASTO ISTITUZIONALE	320,00	TRAPANI
19/07/2012			VELARDO LOPEZ SAS E	PASTO ISTITUZIONALE	600,00	TRAPANI
13/08/2012			VELARDO LOPEZ SAS E	PASTO ISTITUZIONALE	300,00	TRAPANI
25/07/2012	160/12		LA LOCANDA DI M.M. (RC)	PASTO ISTITUZIONALE	45,00	TRAPANI
11/08/2012	505		LA LAMPARA RC	PASTO ISTITUZIONALE	119,00	TRAPANI
				PASTO ISTITUZIONALE	164,50	TRAPANI
	4364		LA TAVERNA DEL PIRATA BAGNARA C.	PASTO ISTITUZIONALE	215,00	TRAPANI
26/08/2012			VELARDO LOPEZ SAS E BAGNARA CAL.	PASTO ISTITUZIONALE	100,00	TRAPANI
01/09/2012				PASTO ISTITUZIONALE	210,00	TRAPANI
04/08/2012	26		AGORA' CONDOFURI	PASTO ISTITUZIONALE	71,00	TRAPANI
				PASTO ISTITUZIONALE	385,00	TRAPANI
08/09/2012	1841		A RUSTICANA RG	PASTO ISTITUZIONALE	115,00	TRAPANI

				PASTO ISTITUZIONALE	128,00	TRAPANI
11/09/2012	1756		LA TAVERNETTA RC	PASTO ISTITUZIONALE	500,00	TRAPANI
07/07/2012			PASSO DEL MERCANTE MAMMOLA	PASTO ISTITUZIONALE	150,00	TRAPANI
				PASTO ISTITUZIONALE	261,91	TRAPANI
			PASSO DEL MERCANTE MAMMOLA	PASTO ISTITUZIONALE	280,00	TRAPANI
TOTALI					€. 15.680,61	

Sul punto non possono che replicarsi le considerazioni già svolte.

Anche in questo caso, tuttavia, si riscontrano giornate in cui ricorrono ben due ricevute relativi a pasti con numerosi coperti, come il 10.05.2012, nonché giornate in cui si riscontrano ben tre "eventi", come il 04.04.2012.

- Pasto Personale (in sede/fuori sede).

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
14/03/2012			RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO PERSONALE	13,80	TRAPANI
19/03/2012	18		GRAN PRIX PIZZERIA	PASTO PERSONALE	27,50	TRAPANI
			VELARDO E LOPEZ SAS(BAGNARA CALABRA)	PASTO PERSONALE	90,00	TRAPANI
			ALICANTE (VILLA SAN GIOVANNI)	PASTO PERSONALE	35,00	TRAPANI
03/04/2012	20		POLLOMANIA	PASTO PERSONALE	7,00	TRAPANI
17/04/2012	25		LA NUOVA VILLEGGIANTE	PASTO PERSONALE	8,50	TRAPANI
25/04/2012				PASTO PERSONALE	27,00	TRAPANI
16/04/2012	359		RISTORAZIONE CRUCITTI CARMELO	PASTO PERSONALE	23,10	TRAPANI
25/04/2012	15		HOSTARIA DEI CAMPI	PASTO PERSONALE	27,00	TRAPANI
26/04/2012	11		MCDONALD	PASTO PERSONALE	12,90	TRAPANI
27/04/2012	264		RISTORAZIONE CRUCITTI CARMELO	PASTO PERSONALE	18,70	TRAPANI
03/04/2012	27		DELIZIE DEL MARE	PASTO PERSONALE	15,00	TRAPANI

23/03/2012	29		MCDONALD RC	PASTO PERSONALE	9,50	TRAPANI
20/04/2012	160		RISTORAZIONE CRUCITTI CARMELO	PASTO PERSONALE	15,70	TRAPANI
				PASTO PERSONALE	100,00	TRAPANI
11/05/2012	1910		RISTORANTE IL SETACCIO	PASTO PERSONALE	33,00	TRAPANI
22/06/2012			RISTORAZIONE CRUCITTI	PASTO PERSONALE	20,70	TRAPANI
03/06/2012			RISTORAZIONE CRUCITTI	PASTO PERSONALE	35,00	TRAPANI
24/05/2012			RISTORAZIONE CRUCITTI	PASTO PERSONALE	65,00	TRAPANI
22/06/2012	17		ROSSO POMODORO	PASTO PERSONALE	13,00	TRAPANI
07/07/2012			WINTER CACTUS (LOCRI)	PASTO PERSONALE	44,60	TRAPANI
	35		CACTUS CLUB	PASTO PERSONALE	42,00	TRAPANI
08/07/2012	6		AGORA' (RC)	PASTO PERSONALE	32,00	TRAPANI
30/07/2012			VELARDO E LOPEZ SAS BAGNARA CAL.	PASTO PERSONALE	50,00	TRAPANI
			IL MULINO MAMMOLA	PASTO PERSONALE	37,00	TRAPANI
29/08/2012	62		GLAM RC	PASTO PERSONALE	22,00	TRAPANI
28/08/2012	70		GLAM RC	PASTO PERSONALE	15,00	TRAPANI
14/09/2012	55		GLAM RC	PASTO PERSONALE	12,00	TRAPANI
				PASTO PERSONALE	60,00	TRAPANI
TOTALI					€. 912,00	

- Viaggi.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
24/04/2012			RHEGION TRAVEL	VIAGGI	400,00	TRAPANI
TOTALI					€. 400,00	

- Telefonia Accessori – Materiale Informatico.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
------	-----------------	-------------	--------------------	----------------------	---------	------

02/03/2012			EDICOLA GIORNALI	RICARICHE TELEFONICHE	1.200,00	TRAPANI
05/05/2012		292	AL TELEFONINO	TELEFONIA	210,00	TRAPANI
01/06/2012	2		AL TELEFONINO SAS	TELEFONIA	29,00	TRAPANI
01/06/2012	3		AL TELEFONINO SAS	TELEFONIA	20,00	TRAPANI
30/08/2012	4		MEDIALAND RC	TELEFONIA	20,00	TRAPANI
TOTALI					€. 1.479,00	

- Soggiorni.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
23/06/2012			HOTEL MERCURE (CS)	SOGGIORNO	99,00	TRAPANI
26/05/2012			HOTEL MERCURE (CS)	SOGGIORNO	99,00	TRAPANI
29/07/2012		311	SABBIA D'ORO HOTEL MARINA DI GIOIOSA JONICA	SOGGIORNO COLAZIONE	E 120,00	TRAPANI
TOTALI					€. 318,00	

- Pagamento Servizi.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
			SO.GA.S. SPA	TKT V7	38,00	TRAPANI
21/05/2012			SOGAS SPA	PAGAMENTO SERVIZI VARI	208,00	TRAPANI
29/08/2012	225		FARMACIA LIOTTA SNC RC	TICKET SANITARIO	14,00	TRAPANI
Totale.....					€. 260,00	

- Manutenzione Autovettura.

DATA	NR. SCOTRI NO	NR. FATTURA / RICEVUTA	AZIENDA FORNITRICE E/O NOMINATIVO	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
02/02/2012				SOSTITUZIONE PNEUMATICI	600,00	TRAPANI
TOTALI.....					€. 600,00	

Pertanto, TRAPANI Carmelo sosteneva spese a carico del Gruppo Lista Scopelliti per complessivi €. 33.655,88.

A fronte di tali spese, TRAPANI incassava i seguenti rimborsi:

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	DARE	AVERE
05.11.2012	05.11.2012	Bonifico Internet da Voi disposto a favore	2.600,00	
03.07.2012	03.07.2012	Bonifico da Voi disposto a favore di: MORABITO BEATRICE, TRAPANI CAR	3.700,00	
23.08.2012	23.08.2012	Bonifico Internet da Voi disposto a favore di: Carmelo Trapani	2.200,00	
17.09.2012	17.09.2012	Bonifico Internet da Voi disposto a favore di: Trapani Carmelo	3.100,00	
12.04.2012	12.04.2012	Bonifico da Voi disposto a favore di: MORABITO BEATRICE, TRAPANI CAR	3.300,00	
27.04.2012	27.04.2012	Bonifico da Voi disposto a favore di: MORABITO BEATRICE, TRAPANI CAR	3.100,00	
16.05.2012	16.05.2012	Bonifico da Voi disposto a favore di: MORABITO BEATRICE, TRAPANI CAR	3.000,00	
14.06.2012	14.06.2012	Bonifico da Voi disposto a favore di: MORABITO BEATRICE, TRAPANI CAR	3.000,00	
09.01.2012	09.01.2012	Bonifico da Voi disposto a favore di: MORABITO BEATRICE, TRAPANI CAR	4.200,00	
19.01.2012	19.01.2012	Bonifico da Voi disposto a favore di: MORABITO BEATRICE, TRAPANI CAR	3.300,00	
16.02.2012	16.02.2012	Bonifico da Voi disposto a favore di: MORABITO BEATRICE, TRAPANI CAR	3.800,00	
09.03.2012	09.03.2012	Bonifico da Voi disposto a favore di: MORABITO BEATRICE, TRAPANI CAR	3.700,00	
26.03.2012	26.03.2012	Bonifico da Voi disposto a favore di: MORABITO BEATRICE, TRAPANI CAR	4.300,00	
Totali.....			43.300,00	

Anche in questo caso TRAPANI incassava rimborsi eccedenti le spese documentate per complessivi €. 9.644,12.

6.3.2) Le spese GRILLO Alfonsino

Il GRILLO documentava spese per complessivi € 26.650,00.

E nello specifico venivano indicate le seguenti spese:

- Spese di segreteria e varie.

DATA	NR. SCONTRINO	NR. FATTURA / RICEVUTA	AZIENDA FORNITRICE E/O NOMINATIVO	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
06/02/2012			GRILLO ALFONSINO	SPESE SEGRETERIA	800,00	GRILLO
06/02/2012			GRILLO ALFONSINO	SPESE SEGRETERIA	500,00	GRILLO
06/02/2012			GRILLO ALFONSINO	SPESE SEGRETERIA	500,00	GRILLO
06/02/2012			GRILLO ALFONSINO	SPESE SEGRETERIA	2.500,00	GRILLO
10/04/2012			GRILLO ALFONSINO	SPESE SEGRETERIA	2.500,00	GRILLO
10/04/2012			GRILLO ALFONSINO	SPESE SEGRETERIA	400,00	GRILLO
10/04/2012			GRILLO ALFONSINO	SPESE SEGRETERIA	500,00	GRILLO
10/04/2012			GRILLO ALFONSINO	SPESE SEGRETERIA	3.200,00	GRILLO
11/06/2012			GRILLO ALFONSINO	SPESE SEGRETERIA	2.300,00	GRILLO
11/06/2012			GRILLO ALFONSINO	SPESE SEGRETERIA	400,00	GRILLO
11/06/2012			GRILLO ALFONSINO	SPESE SEGRETERIA	1.300,00	GRILLO
11/06/2012			GRILLO ALFONSINO	SPESE SEGRETERIA	2.500,00	GRILLO
05/09/2012			GRILLO ALFONSINO	SPESE SEGRETERIA	1.200,00	GRILLO
05/09/2012			GRILLO ALFONSINO	SPESE SEGRETERIA	1.600,00	GRILLO
05/09/2012			GRILLO ALFONSINO	SPESE SEGRETERIA	500,00	GRILLO
TOTALI.....					€ 20.700,00	

Anche in questo caso, come per gli anni 2010-2011 deve constatarsi l'assoluta mancanza di qualsiasi documentazione di spesa a sostegno delle richieste di rimborso avanzata al capogruppo BILARDI e da questi liquidate.

Tuttavia, alla luce delle richieste di rimborso avanzate dal GRILLO, da intendersi documenti provenienti dall'indagato, potevano ritenersi non conferenti le seguenti spese.

Anche per quest'annata induceva in sospetto la circostanza che le spese di segreteria fossero tutte corrispondenti a cifre "tonde": € 2.300,00 per aprile e maggio, € 1.200,00 per giugno, ecc. Assolutamente inverosimile che le spese per l'acquisto di materiale di cancelleria, per lo svolgimento delle diverse attività connesse alla segreteria potessero, nel totale, dare sempre cifra tonda. Appare chiaro che trattasi di cifre indicate a caso, senza nessun appiglio alla realtà, come testimonia la non allegazione di una qualsiasi pezza d'appoggio.

Assolutamente non conferenti appaiono le somme spese "per esperti" non meglio precisati: € 3.900,00.

Come illeciti appare l'erogazione di "contributi in favore di terzi" per € 8.700,00. Va da sé che eventuali liberalità che il consigliere avesse voluto effettuare avrebbe dovuto provvedervi con le proprie risorse finanziarie e non con quelle dei contribuenti calabresi.

A fronte di tali spese il GRILLO incassava i seguenti rimborsi:

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	DARE	AVERE
20.12.2012	17.12.2012	Assegno N. 1038756477	€ 6.800,00	
12.09.2012	11.09.2012	Assegno N. 1035277553	€ 3.300,00	
11.04.2012	04.04.2012	Assegno N. 1030858335	€ 6.600,00	
18.06.2012	07.06.2012	Assegno N. 1035072275	€ 6.500,00	
18.01.2012	16.01.2012	Assegno N. 1030521567	€ 3.350,00	
05.03.2012	01.03.2012	Assegno N. 1030858332	€ 3.300,00	
Totall.....			29.850,00	

Pertanto, costui incassava rimborsi per una cifra eccedente le spese effettivamente documentate, molte delle quali peraltro non conferenti.

6.3.3) Le spese PARENTE Claudio

Per questa annualità il PARENTE documentava spese per € 49.278,32, in gran parte ritenute conferenti anche se documentate, almeno in parte, mediante autocertificazioni.

Le uniche spese apparentemente non conferenti sono risultate essere le seguenti:

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
10/04/2012		150	SHARP CZ	MATERIALE INFORMATICO	774,40	
TOTALI					€ 774,40	

Lo stesso risulta aver ottenuto i seguenti rimborsi:

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	DARE	AVERE
20.12.2012	17.12.2012	Assegno N. 1038756476	€ 6.700,00	
13.07.2012	12.07.2012	Assegno N. 1035072278	€ 3.300,00	
12.09.2012	11.09.2012	Assegno N. 1035277552	€ 3.300,00	
19.04.2012	17.04.2012	Assegno N. 1035072271	€ 8.300,00	
08.06.2012	07.06.2012	Assegno N. 1035072274	€ 3.300,00	
05.03.2012	01.03.2012	Assegno N. 1030858331	€ 7.000,00	
Totall.....			31.900,00	

Pertanto, alla luce dell'importo rimborsato, si ritengono ampiamente ricomprese, all'interno del medesimo rimborso, le somme sostenute per le spese non conferenti, atteso che, per completezza si significa, che il PARENTE Claudio ha addirittura percepito rimborsi maggiori rispetto al documentato.

6.3.4) Gli approfondimenti investigativi

Un cenno merita di essere fatto sulle modalità di conservazione e tenuta della contabilità da parte del gruppo Scopelliti Presidente. La documentazione esibita dal gruppo in parola risulta essere stata distinta in base ai cataloghi (denominati Prima nota) riportanti dei progressivi che solitamente corrispondono con il mese dell'anno solare.

Le modalità di catalogazione della documentazione contabile acquisita consentivano di ricondurre determinate spese al consigliere che di fatto le aveva sostenute, poiché ogni soggetto di spesa aveva una propria cartella personale ove erano inserite le pezze giustificative.

a) il televisore Grundig LC 32 pollici

Come già anticipato, nel presente paragrafo si tratta la vicenda del televisore GRUNDIG LC 32 pollici, annoverato tra gli acquisti compiuti con i fondi del Gruppo Lista Scopelliti.

Di tale televisore si discuteva anche in data 17.06.2013 in sede di interrogatorio del BILARDI:

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: no io sto facendo un ragionamento... è possibile portagli qualcosa da mangiare no? Lei mi parla di un televisore... un televisore è uno di quelli che... io non lo ricordo però... ovviamente può essere... non so se risponde alla voce... quella... non glielo so dire...

DR.MATTEO CENTINI (PM): se lei mi dice quale ricorda...come gruppo avete acquistato un televisore?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: certo...

DR.MATTEO CENTINI (PM): e dove sta questo televisore?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: è del gruppo...

DR.MATTEO CENTINI (PM): quindi è nelle sede del gruppo?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: si

DR.MATTEO CENTINI (PM): quindi se noi andiamo li troviamo questo Grundig LC 32 pollici?

GIOVANNI EMANUELE BILARDI: questo è un televisore che abbiamo acquistato per il gruppo...

Alla luce di tali dichiarazioni, su delega di questo Ufficio, in data 21.06.2013 militari della Guardia di Finanza si recavano presso la sede del Consiglio Regionale della Calabria, al fine di effettuare delle verifiche presso gli Uffici rientranti nella disponibilità del Gruppo Consiliare in esame.

Oggetto dell'accertamento era, in particolare, il rintraccio del televisore LCD, marca "Grundig" 32" LCD - 33239 3T.

Alle operazioni prendeva parte il dr. LOPEZ Nicola, Segretario Generale presso il Consiglio Regionale, e successivamente, interveniva l'indagato TRAPANI Carmelo, collaboratore del BILARDI Giovanni Emanuele.

I militari riscontravano quindi la presenza del televisore LCD, marca "Grundig" 32" LCD - 33239 3T, la cui documentazione di spesa era stata rinvenuta tra quella oggetto di acquisizione presso il gruppo *de quo* ed aveva costituito oggetto di contestazione nei confronti del BILARDI in sede di interrogatorio.

I militari, tuttavia, segnalavano che il televisore si presentava privo di cavo d'antenna e telecomando,

Alla luce di tali elementi questo Ufficio disponeva il sequestro dei filmati del sistema di videosorveglianza del Palazzo Regionale con riferimento al periodo successivo all'interrogatorio del BILARDI. Pertanto, in data 24.06.2013 presso gli Uffici della Regione Calabria - Sala Regia - siti Reggio Calabria, presso "Palazzo Campanella", la PG, in esecuzione del predetto provvedimento di sequestro emesso in pari data, procedeva

all'acquisizione dei supporti hardware – marca "Divar" all'interno dei quali erano contenute le videoregistrazioni relative ai vari ingressi/punti/piani del Palazzo Campanella.

Si rappresenta che le predette aree e date di ultima registrazione sono dettagliatamente riportate nell'atto di p.g. all'uopo redatto e che è agli atti del presente procedimento.

Dalla visione dei filmati effettuata si è riscontrata, limitatamente ai supporti "Divar" contraddistinti dai progressivi 8 (17/06/2013 - ore 20:08:24 – 20:10:04) e 12 (17/06/2013 – ore 20:09:20), la presenza di videoregistrazioni utili ai fatti in trattazione.

Nello specifico, si individuava la figura del TRAPANI Carmelo che accedeva presso la porta di ingresso che conduce agli uffici del gruppo Scopelliti Presidente, allocati al piano V corpo A2 del Palazzo Regionale, trasportando a mano all'interno della stanza "514" un televisore modello Grundig, la cui presenza è stata poi riscontrata nell'accesso del 21.06.2013.

Nello specifico appare utile riportare la progressione cronologica della vicenda:

- ✓ in data 17.06.2013, l'indagato BILARDI Giovanni Emanuele veniva sottoposto ad interrogatorio da parte di questa A.G. la quale, nel corso dell'atto, chiedeva conto dell'acquisto del televisore marca Grundig.

Il suddetto atto di interrogatorio si concludeva alle ore 18,19 circa del 17.06.2013.

- ✓ Nella medesima giornata del 17.06.2013, tra le ore 20,08 e 20,09 circa, le telecamere del sistema di videosorveglianza del Palazzo Campanella rilevano l'accesso del TRAPANI Carmelo presso il piano V – corpo A2, ove risultano insistere gli uffici del gruppo Scopelliti Presidente, con in mano un televisore (al di fuori della scatola);
- ✓ in data 21.06.2013, come già anticipato, veniva eseguito un accesso presso i locali rientranti nella disponibilità del Gruppo Scopelliti Presidente, durante il quale, alla presenza del TRAPANI Carmelo, veniva riscontrata la presenza del citato televisore Grundig all'interno della stanza "514" (privo di antenna e telecomando).

Al di là del rilievo penale della vicenda – che peraltro dimostra una volta di più la simbiosi criminale tra il BILARDI ed il TRAPANI – emerge con evidenza l'assoluta callidità dei due, che a poche ore dalla fine dell'interrogatorio nel quale il BILARDI, Senatore della Repubblica, era stato chiamato a difendersi, orchestrano un grossolano stratagemma dissimulatorio delle loro responsabilità, destinato, come in effetti è stato, a naufragare miseramente.

In questo senso quanto dichiarato nella memoria difensiva – ovvero che il televisore sarebbe stato a disposizione dei componenti del Gruppo presso la sede di via dei Muratori – risulta essere non rispondente al vero (atteso che il televisore già dal 21.06.2013 era stato riportato presso la sede di Palazzo Campanella, mentre la memoria viene depositata in data 08.08.2013). Peraltro, se così fosse stato davvero non avrebbe spiegazione il trafelato accesso del TRAPANI a due ore dell'interrogatorio per "(ri)portare" il televisore alla sede del Gruppo presso il Consiglio a due ore dall'interrogatorio del Senatore BILARDI (e del cui contenuto lo stesso non avrebbe avuto ragione di sapere alcunché).

b) Verifiche presso "SCOPELLITI 1887 S.r.l."

La società SCOPELLITI 1887 S.r.l. – P.I.02038170805, risulta avere sede in Reggio Calabria, via Fata Morgana nr.52, opera nel settore dell'oggettistica e liste nozze in genere, risulta rappresentata dal sig. ISOLA Alessandro, nato a Palmi (RC) il 25.07.1967 e residente in Reggio Calabria, via Fata Morgana nr.52, amministratore unico.

Nell'analisi delle spese non conferenti contestate al BILARDI ricorrevano spesso fatture emesse da tale esercizio commerciale.

Nell'ambito delle verifiche compiute sulla contabilità del predetto esercizio commercial econ particolare riferimento alle fatture emesse nei confronti del BILARDI, veniva escusso il predetto ISOLA, il quale, con specifico riferimento alla fattura nr. 09 del 22.02.2011 dichiarava quanto segue: " In merito posso aggiungere, atteso il costo unitario dei beni ceduti, che l'acquisto sarà stato relativo a pezzi di piccola

oggettistica. Inoltre, faccio presente che i rapporti con il cliente in questione era intrattenuti con la segreteria politica del gruppo consiliare. Non ricordo se i prodotti sono stati ritirati presso di noi, oppure consegnati direttamente presso la sede del Consiglio regionale. Il pagamento della merce è avvenuto correttamente".

Intatte rimangono le considerazioni già svolte circa gli acquisti operati presso tale esercizio commerciale.

c) Verifiche presso Bed and Breakfast "Piazza Carmine" di PALMISANO Filomena.

Tale struttura recettiva ha sede in Reggio Calabria, via Arcovito nr. 37. Dall'analisi della documentazione di spesa venivano rilevate le ricevute fiscali riportate nelle spese del TRAPANI Carmelo, relative a soggiorni per diversi periodi temporali, come di seguito elencato:

DATA	NR. FATTURA / RICEVUTA	PRESTAZIONE OCCASIONALE	AZIENDA FORNITRICE E/O NOMINATIVO
01/07/2010	RIC. 33	NO	BED & BREAKFAST - PIAZZA CARMINE, VIA ARCOVI
02/08/2010	RIC.45	NO	BED & BREAKFAST - PIAZZA CARMINE, VIA ARCOVI
OTT. 2010	55		BED BREAKFAST P.ZZA CARMINE
02/12/2010	59		BED BREAKFAST P.ZZA CARMINE

Pertanto, al fine di acquisire ulteriori elementi relativamente ai soggetti "ospiti" presso la predetta struttura per conto del gruppo consiliare "Scopelliti Presidente", anche alla luce delle dichiarazioni rese dal BILARDI in sede di interrogatorio, la PG invitava la titolare ad esibire i Registri di P.S., nonché le "schede alloggiato" dei soggetti presenti per i periodi di interesse.

Le operazioni venivano eseguite dapprima (in data 26.06.2013) con PALMISANO Filomena e successivamente in data 05.07.2013, con il di lei marito, sig. BARBERI Marcello, nato a Calanna (RC) il 05/12/1971, senza che fosse possibile risalire ai soggetti di fatto alloggiati presso il bed and breakfast, in quanto, alla ricevuta "cumulativa" agli atti del procedimento non era possibile associare le schede alloggiati del medesimo periodo.

Il BARBERI Marcello, si riservava di effettuare ulteriori ricerche per esibire il previsto Registro di P.S. per gli alloggiati e le relative schede personali, che in quel momento dichiarava di non essere nella sua disponibilità.

Appare utile ricordare che il registro di P.s., previsto dal T.U.L.P.S., va tenuto presso la struttura recettiva ed aggiornato a cura del responsabile relativamente ai soggetti alloggiati nella stessa.

Tuttavia, nonostante ne avesse fatto espressa riserva, come detto, il BARBERI Marcello non esibiva né forniva i predetti registri, né contattava la PG.

Pertanto, i militari operanti si rivolgevano alla Questura di Reggio Calabria per acquisire la documentazione di interesse, la quale riscontrava la richiesta nei seguenti termini:

- ✓ Di non aver reperito tra i modelli cartacei presenti in archivio alcuna scheda alloggiato riconducibile ai periodi indicati (quelli relativi alle ricevute in atti);
- ✓ Che la sig.ra PALMISANO Filomena, successivamente all'intervento della Pg del 05.07.2013 presentava formale denuncia di smarrimento dei registri di P.S. (risalenti al 2010);

Ebbene appare evidente che i coniugi PALMISANO-BARBERI abbiano posto in essere una condotta ostruzionistica a danno degli accertamenti investigativi disposti da questo Ufficio (e nei loro confronti si procederà ad esercitare l'azione penale), atteso che non solo non hanno fornito immediatamente i registri richiestigli (che devono essere sempre nella loro disponibilità ed a disposizione per qualsiasi controllo, ma hanno anche pacificamente simulato il loro smarrimento al fine di evitare di esibirli alla PG.

In questo senso è estremamente indicativo il fatto che, nonostante il BARBERI avesse fatto espressa riserva di produrli alla PG, abbia poi omesso di contattare i militari operanti, salvo poi provvedere la coniuge a presentare la predetta denuncia.

Inoltre, questo Ufficio disponeva l'acquisizione dei tabulati telefonici delle utenze riconducibili ai predetti coniugi ed dall'analisi degli stessi emergeva chiaramente come abbiano uno stabile rapporto con il TRAPANI, con il quale si sono sentiti più volte sia nei due giorni in cui la PG ha fatto accesso al predetto B&B, sia nel giorno in cui la PALMISANO presentava la denuncia di smarrimento. Certo, dunque, che il TRAPANI non fosse un cliente qualsiasi della struttura, ma un soggetto con il quale gli stessi avevano uno stabile rapporto di frequentazione e corrispondenza (cfr. nota della Guardia di Finanza Gruppo di RC dell'11.11.2014).

Medesimo modus operandi in tema di rimborsi veniva rilevato per i consiglieri PARENTE Claudio e MAGARÒ Salvatore.

Particolare rilievo assume la nota nr. 57 del 23/07/2010, con la quale il citato PARENTE Claudio richiedeva al capogruppo BILARDI "...un congruo contributo con i fondi del gruppo da te rappresentato..." a titolo di rimborso per l'organizzazione di una riunione con annessa cena e serata conviviale finalizzata alla formazione della lista Scopelliti Presidente sia per le elezioni nel comune di Catanzaro che per quelle previste in diversi comuni della stessa provincia.

Quanto detto rappresenta una palese violazione del divieto sancito dalla normativa regionale pro tempore di utilizzo dei fondi regionali dei gruppi per il finanziamento di campagne politiche di qualsiasi natura.

§ VALUTAZIONI DEL GIP

Quanto sopra esposto, frutto di indagini laboriose ed analitiche, non smentite dalle dichiarazioni del Bilardi nè superate dalle considerazioni esposte nella memoria difensiva depositata l'8 agosto 2013⁴⁸, consente di affermare che manca una giustificazione sostanziale per le ingenti spese effettuate in proprio e quale capogruppo, per iniziative personali non rientranti in quelle che possono essere affrontate con i contributi della Regione Calabria. Mai come nel caso dell'indagato è possibile riscontrare una totale mancanza di pur ipocriti nascondimenti attraverso il camuffamento dell'oggetto delle spese, molte per regali, gadget, liste nozze, viaggi per iniziative personali o di partito coinvolgenti collaboratori e persone estranee ai meccanismi dei rimborsi, finanziamenti ad associazioni culturali per spettacoli (Associazione culturale "Fata Morgana" per l'organizzazione di quattro spettacoli del gruppo cubano "Sabor Tropical") di chiaro sapore elettorale. Un rilevante movimento di denaro, in parte delegato a soggetto del tutto estraneo a logiche di spesa e/o di rimborsi, ma dimostratosi vero e proprio *fac totum* del Bilardi, è riferibile a Trapani Carmelo il quale documentava spese, di cui poi domandava

⁴⁸ Memoria, nella quale, tra l'altro, ha sostenuto ad esempio, che a alla fine dei lavori il gruppo concludeva con un momento di convivialità, senza fornire ulteriori e convincenti dati circa la coincidenza -non riscontrata se non in modo molto largo - tra i lavori per la preparazione delle proposte di legge e l'iter delle stesse, e senza rilevare che le spese di ristorazione, eccettuati gli specifici eventi, sono per i consiglieri già comprese nelle indennità e quindi si risovono in spese duplicate. Nulla da dire quanto all'evidente lontananza dalla finalità pubblica delle spese per oggetti di valore, asseritamente destinate a personalità di rilievo, o alle spese sostenute dal Trapani, per acquisti, vari, ma anche per alloggiamenti personali e/o con familiari, del tutto improprie rispetto all'uso cui destinare il peculio attribuito ai consiglieri per l'attività istituzionale del gruppo.

il rimborso con apposite note spese con allegata documentazione, per gli importi sopra specificati, che il Bilardi ha sostenuto, del tutto implausibilmente, fossero spese anticipate dallo stesso, poi rimborsate ogni volta che veniva erogato il contributo al gruppo, quando sarebbe stato più facile l'anticipazione a cura dello stesso Bilardi, stante la sua qualità di capo gruppo e ricettore diretto delle risorse economiche destinate al gruppo. Dunque, insoddisfacente sia l'interrogatorio cui l'indagato è stato sottoposto, anzi platealmente dimostrativo della mancata differenziazione operata tra le spese del gruppo e le spese connesse all'attività di consigliere, le cui argomentazioni, tautologiche e indimostrate (anche quelle esposte nella memoria difensiva), palesano le gravi responsabilità dell'indagato che ha dimostrato di essere arbitro della gestione delle risorse in spregio alle prescrizioni legali che stabiliscono i limiti del suo mandato e quello per la gestione e l'uso delle risorse economiche pubbliche che gli erano affidate.

Invero, la versione prospettata dall'indagato è comune a tutti i capo gruppo che hanno dimostrato di non avere compreso il significato dell'allegazione della nota riepilogativa previsto ante L. Regionale 2013, interpretata come un ampio lasciapassare verso spese sganciate dagli obiettivi del gruppo regionale.

Non possono dirsi convincenti le generiche indicazioni fornite per le spese di ristorazione "legate all'attività di gestione del gruppo", visto che in nessun caso risultano collegamenti tra i continui momenti di convivialità e le iniziative specifiche, eventualmente rimborsabili in quanto giammai è immaginabile che ogni incontro dovesse concludersi con la consumazione di pasti da parte di un numero consistente di persone tranne che non si trattasse di un evento rientrante nelle strategie del gruppo, la cui esistenza, si presuppone dimostrata o dimostrabile.

Impropria anche la spesa per Ipad, Iphone, I pod, sia se destinata alla segreteria, sia se rientrante nel settore dei gadget, la cui disponibilità, nel primo caso, si esaurisce nell'ambito della indennità di diaria.

Dunque, è evidente una assoluta illegittimità nell'utilizzo dei contributi aventi una specifica e peculiare funzione pubblica, diversamente intesi ed utilizzati come un proprio e personale portafoglio del pubblico ufficiale così realizzando quella condotta appropriativa integrante al fattispecie di peculato, di cui risponde in concorso con Trapani (capo K), le cui liquidazioni sono del tutto sganciate da qualunque remoto legittimo riconoscimento, con Grillo (capo M), con Parente (capo N) e con Magarò (capo O), avendo anche omesso di vigilare sulla veridicità, congruità e utilità pubblica delle spese sostenute dagli altri consiglieri e liquidate senza alcun controllo.

L'imponenza indiziaria degli elementi emersi nei confronti di Trapani Carmelo, soggetto privato, mero fac totum del Bilardi, assume tutto il suo rilievo anche in considerazione dell'imponenza delle spese sostenute da costui, superiori a quelle effettuate dal capo gruppo, già illegittime in quanto mero collaboratore, indi palesemente arbitrarie in quanto destinate a fini privati e relative a soggiorni familiari

(B&B via Arcovito), finanche a preparazioni medicinali, ad elevate spese di ristorazione per le quali manca un qualunque aggancio anche presuntivo con l'attività del gruppo, segno evidente che di tali somme si avesse la chiara consapevolezza di poterne disporre a piacimento, senza alcun onere di destinazione e motivazione.

Ritornando al Bilardi, è collegata eziologicamente e causalmente alle fattispecie appropriative, la falsa attestazione (capo L) della correttezza della spesa nei rendiconti annuali relativi all'impiego dei fondi erogati al gruppo dalla Regione presentati al Consiglio Regionale ai sensi dell'art. 7 della L. Reg. n. 13/2002 e succ. modif., per gli anni 2010, 2011 e 2012, occultando la reale e illecita destinazione delle risorse.

Rispettivamente tangibili sono i gravi indizi delle appropriazioni commesse dai già citati Grillo (capo M, anni 2010/2011/2012), il quale, al pari del Magarò (capo O, anno 2010), non ha mai prodotto alcuna pezza giustificativa delle spese di cui chiedeva il rimborso, da ritenersi, ingiustificate in quanto non altrimenti dimostrata la loro conferenza, e Parente (capo N per gli anni 2010 e 2011) che ha utilizzato le somme destinate al gruppo per spese relative ad iniziative di partito, ottenendo somme maggiori di quelle documentate.

§ INDAGINI GRUPPO FEDERAZIONE DELLA SINISTRA ANNI 2010 E 2011

CAPOGRUPPO DE GAETANO ANTONINO

Giova evidenziare che DeGaetano Antonino non ha saputo precisare circostanze, momenti, vicende legati all'attività del gruppo e alle spese sostenute (alcune in periodo antecedente l'inizio della legislatura, 3 maggio 2010) e rimborsate senza svolgere alcun accertamento anche sull'attività di Aiello Ferdinando, stante la certezza - a suo dire - di condividere un rapporto di fiducia con quest'ultimo sul presupposto incrollabile di essere "uomini delle istituzioni". Di fatto, pur essendo il capogruppo è stato assolutamente generico sulle consistenti somme spese per pasti, asseritamente collegate ad iniziative del gruppo, ma del tutto indimostrate, per l'attività di associazioni di gruppi e spettacoli, "Sigla F", per la quale ha sostenuto, imprudentemente (trattandosi evidentemente di associazione avente tutt'altro oggetto, finalità e competenze) che "dava una mano a preparare disegni di legge in vari ambiti", per spese di telefonia e bollette Enel, per diversi immobili siti in Rogliano, evidentemente sedi politiche del consigliere Aiello, per leasing autovetture, acquisto carburante, ricovero mezzi, acquisto computer, avvalorando così l'idea di non avere mai voluto distinguere tra spese politiche della formazione cui apparteneva (realizzazione di volantini Litografia AZ, in cui non vi è corrispondenza tra le attività di vendita e le somme asseritamente versate) e spese del gruppo. E' da ricordare che il De Gaetano anche quale appartenente al gruppo Progetto democratico, in qualità di consigliere, unitamente al collega

Aiello, aveva indirizzato , inducendolo a cambiare prospettiva, il capogruppo Cicone , sostenendo una interpretazione "leggera" della legge regionale (CICONE VINCENZO ANTONIO:esatto! Le ho tenute sempre io e le ho consegnate... quando sono arrivato al gruppo Progetto Democratico mi hanno fatto "ma guarda che le legge non dice così perché tu mica devi..." e allora giustamente io ho letto la legge un sacco di volte me la sono fatta spiegare, ho tentato di avere un'interpretazione precisa della legge... la legge dice che loro... non è che gli davo soldi in anticipo, attenzione, assolutamente mai) a riprova della volontà di superare ogni controllo sulla veridicità, congruità e utilità pubblica delle spese sostenute dai consiglieri facendole così liquidare senza alcun controllo.

Si riporta, quanto esposto dal P.M., puntualmente in linea con le risultanze investigative :

<7) Gruppo Federazione della Sinistra – capogruppo DE GAETANO Antonino

Il gruppo consiliare in esame risulta aver operato dal 2010 per poi essere sciolto nel corso del 2011, risultando composto, oltre che dal Capogruppo, dal consigliere AIELLO Ferdinando, poi transitato anch'egli in altre compagini.

DE GAETANO Antonino ha rivestito la qualifica di capogruppo dall'inizio dell'anno 2010 al novembre 2011, per poi, in seguito, transitare nel Partito Democratico.

Si precisa sin d'ora che sia per il DE GAETANO che per l'AIELLO Ferdinando, l'analisi delle loro condotte verrà completata trattando dei Gruppi consiliari nei quali sono confluiti al momento dello scioglimento del presente Gruppo.

DE GAETANO è stato sottoposto ad interrogatorio in data 12.06.2013:

DR. MATTEO CENTINI (PM): benissimo. Allora la premessa è quella relativa, diciamo così, alla sua funzione di capogruppo-tesoriere del gruppo "Federazione della Sinistra" , io quello che le chiedo è come lei si regolava nello svolgimento della sua funzione... cioè lei disponeva, per questa sua qualifica, di una serie di somme di danaro che venivano erogate dalla Regione ai gruppi, e nella fattispecie al suo gruppo, e quindi volevamo conoscere innanzitutto come si regolava lei nel suo esercizio del suo ruolo di tesoriere e quindi di capogruppo sia come soggetto di spesa sia nel rapporto rispetto agli altri consiglieri che le chiedevano i rimborsi via via delle attività che avevano eventualmente esperito...

ANTONINO DE GAETANO: sì certo, niente... intanto il gruppo era composto da due persone , no?

DR. MATTEO CENTINI (PM): ecco...

ANTONINO DE GAETANO: c'ero io e l'on. Aiello per un certo periodo , Ferdinando Aiello... perché c'è un altro Aiello pure... poi l'on.Ferdinando Aiello ha cambiato gruppo, si è iscritto al gruppo misto e quindi è uscito... ora non me lo ricordo ma intorno a dicembre... del primo anno quindi 2010...

DR. MATTEO CENTINI (PM): quindi lei rimane da solo?

ANTONINO DE GAETANO: sì sono rimasto da solo... poi ovviamente io sono uscito... anche qui ho deciso autonomamente di uscire ed andare col gruppo del PD e quindi il gruppo si è estinto per queste motivazioni perché sennò poteva essere ancora in piedi perché la legge ce lo consente...

DR. MATTEO CENTINI (PM): questo nel novembre 2011 diciamo...

ANTONINO DE GAETANO: sì sì... non mi ricordo precisamente...

DR. MATTEO CENTINI (PM): no... lo ricavo dal periodo...

ANTONINO DE GAETANO: sì... sicuramente ci sono le carte... sì sì... sarà quella data perché sono transitato per un breve periodo in un altro gruppo "Progetto Democratico" e poi nel PD successivamente... mi regolavo... questo non era un rimborso ma...

DR. MATTEO CENTINI (PM): allora... le erogazioni come avvenivano?

ANTONINO DE GAETANO: intanto non è un rimborso ma è un finanziamento. La legge nostra parla di finanziamento non parla di rimborso. Il finanziamento serviva per fare attività politica, per divulgare l'attività del gruppo e per organizzare l'attività del gruppo, quindi mi regolavo nel senso che quando servivano le spese da erogare, per manifestazioni o per attività, siccome il finanziamento era mensile usavo le somme per fare le attività che erano necessarie per lo svolgimento delle funzioni di capogruppo e per lo svolgimento dell'attività del gruppo consiliare... per quanto riguarda Aiello, quando c'era qualche manifestazione, qualche iniziativa che serviva ad Aiello ne parlava con me e mi portava poi le fatture ed io davo le somme che spendeva Aiello per fare quelle attività...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): quindi c'era una informazione preventiva da parte di Aiello...

ANTONINO DE GAETANO: mi diceva "devo fare una iniziativa"...sì...

DR. MATTEO CENTINI (PM): allora, chiedo scusa, le somme erano stanziare anno per anno, se non capisco male...

ANTONINO DE GAETANO: no, mese per mese...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ma anche lo stanziamento era mensile?

ANTONINO DE GAETANO: certo...

DR. MATTEO CENTINI (PM): o solo l'erogazione?

ANTONINO DE GAETANO: no no... lo stanziamento della legge è annuale... si fa ovviamente con una delibera dell'Ufficio di Presidenza e poi del Consiglio regionale...

DR. MATTEO CENTINI (PM): lei non è il primo che sentiamo... quindi eravamo arrivati alla conclusione che lo stanziamento è annuale...

ANTONINO DE GAETANO: sì sì sì sì... lo stanziamento è annuale... l'erogazione...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): viene fissato un budget rispetto anche al gruppo, no?

ANTONINO DE GAETANO: allora la legge diceva questo, allora... perché poi si è modificata... la legge diceva che c'era una quota, cioè il 50% veniva dato... veniva divisa una somma che prima era 5 milioni di euro poi è diventata 4... 3 e mezzo perché poi è stata diminuita nel corso della legislatura... si divideva la metà spettava per ogni gruppo politico, quindi se c'erano 2 milioni e mezzo si dividevano per i 12 gruppi e quindi veniva una cifra... l'altra metà veniva diviso per ogni consigliere che apparteneva al gruppo, quindi ovviamente un gruppo che ne aveva 12 prendeva di più... un gruppo che ne aveva 2 o 1 ne prendeva di meno... questa era la legge...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ok...

ANTONINO DE GAETANO: l'erogazione, che veniva fatta al gruppo, era mensile... mensilmente venivano date le somme come finanziamento... infatti usciva come finanziamento mese di agosto... mese di...

DR. MATTEO CENTINI (PM): e queste somme venivano... prego...

ANTONINO DE GAETANO: finanziamento mese di luglio... finanziamento mese di agosto... ogni mese veniva dato...

DR. MATTEO CENTINI (PM): benissimo... e al somma veniva trasferita con mezzo di bonifico immagino...

ANTONINO DE GAETANO: bonifico sul conto corrente...

DR. MATTEO CENTINI (PM): su quale conto corrente?

ANTONINO DE GAETANO: sul conto corrente intestato al gruppo "Federazione della sinistra"

DR. MATTEO CENTINI (PM): quindi intestato al gruppo...

ANTONINO DE GAETANO: certo...

DR. MATTEO CENTINI (PM): su cui poteva operare chi?

ANTONINO DE GAETANO: poteva operare solo il capogruppo...

DR. MATTEO CENTINI (PM): quindi c'era una carta di credito?

ANTONINO DE GAETANO: no, avevamo un bancomat ed il libretto degli assegni.

DR. MATTEO CENTINI (PM): e che gestiva solamente lei diciamo così... Aiello non aveva possibilità di accedere al conto?

ANTONINO DE GAETANO: no no...

DR. MATTEO CENTINI (PM): benissimo e come vi regolavate con riferimento alle iniziative... lei ha parlato di iniziative... quindi come vi regolavate... cioè nel senso il suo discrimine qual'era questo orientare nel finanziamento, come lo

chiama lei, o rimborso, come lo chiamiamo noi, della Regione e questo non ci rientra come lo stabiliva lei?

ANTONINO DE GAETANO: cioè rimborso... se io devo fare una iniziativa politica e devo fare i manifesti non è un rimborso... è un finanziamento per fare attività politica...

DR. MATTEO CENTINI (PM): manifesti di che genere?

ANTONINO DE GAETANO: manifesti per fare un convegno sulla legge sul salario sociale, fare il convegno sulla politica degli alloggi in Calabria, fare un convegno che riguarda attività politica generale... me ne viene una ma ce ne sono tante altre iniziative politiche... quindi era un finanziamento per fare queste cose...

DR. MATTEO CENTINI (PM): sì però io non la capisco perché se veniva Aiello e le diceva "Ho fatto la cresima di mia figlia e devo pagare il ristorante"

ANTONINO DE GAETANO: ovviamente non me l'ha mai detta questa cosa...

DR. MATTEO CENTINI (PM): no mi faccia finire l'esempio... sennò non ci capiamo... in diritto, e glielo possono dire i suoi difensori, si stressano le regole per vedere se reggono, no?

ANTONINO DE GAETANO: ah... esasperiamo...

DR. MATTEO CENTINI (PM): per cui stiamo stressando la regola... se fosse venuto Aiello, in ipotesi, non risulta da nessuna parte, ci tengo a dirlo immediatamente ma per fare un esempio assurdo... "ho fatto la cresima della bambina, ho speso 5000 euro mi dai i soldi del gruppo?" lei che gli avrebbe detto?

ANTONINO DE GAETANO: che non esiste questa cosa!

DR. MATTEO CENTINI (PM): oh... quindi c'era un discrimine, la mia domanda è questa: qual'era il discrimine? Glielo domando anche in rapporto a quello che stabilisce la stessa regionale riguardo al fatto che le somme non possono essere destinate a finanziare le attività dei partiti politici... quindi attività politica e attività del gruppo politico ha una differenza... quindi io le domando rispetto a questo lei come si regolava?

ANTONINO DE GAETANO: finanziare il partito politico... e l'attività politica è un'altra cosa...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ma c'è l'attività politica del partito... non dobbiamo far polemica... io glielo dico perché lei in questo momento può chiarire la sua posizione rispetto ai nostri...

ANTONINO DE GAETANO: certo, ci mancherebbe altro...

DR. MATTEO CENTINI (PM): noi dobbiamo guardare le carte...

ANTONINO DE GAETANO: mi scusi che sono un po' nervoso perché è la prima volta che mi capita di avere un interrogatorio...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ma no lei deve stare assolutamente sereno, se vuole fare una pausa la facciamo ogni volta che vuole...

ANTONINO DE GAETANO: no, ci mancherebbe altro...

DR. MATTEO CENTINI (PM): io voglio capire, noi vogliamo capire, qual è il discrimine, cioè le ho fatto quell'esempio che è assurdo ripeto non risulta da nessuna parte ma gliel'ho fatto, perché vorrei capire come si regolava... lei parla di attività politica ma distingueva un'attività politica funzionale alle esigenze del gruppo consiliare o è un'attività politica relativa alla sua di consigliere? Cioè lei come consigliere e come, diciamo così, appartenente ad un gruppo, si riteneva uno stesso soggetto o erano due soggetti diversi? Cioè a dire: io, De Gaetano, faccio un'iniziativa per promuovere anche la mia persona di politico nel mio collegio elettorale, la pago coi soldi del gruppo o no?

ANTONINO DE GAETANO: no... se è una questione personale ovviamente no! Ma siccome noi agivamo per conto del gruppo, facevamo politica per conto del gruppo! Quindi quando spendevamo era per conto del gruppo... e per l'attività connessa al gruppo...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): quello che volevamo capire, lei tutte le volte in cui il suo collega di partito... di gruppo, la informava preventivamente della intenzione di intraprendere un'iniziativa che comportava una spesa, lei faceva una valutazione preventiva, una delibazione circa la pertinenza...

ANTONINO DE GAETANO: no...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): la pertinenza di questa attività... di questo evento... di questa iniziativa... di una cena... di un pranzo... la pertinenza con le finalità istituzionali del gruppo o poteva anche accadere che veniva poi messo di fronte

al fatto compiuto e le diceva "io ho dovuto invitare 4 persone per discutere questo argomento" e lei stabiliva se era un'attività pertinente con le finalità istituzionali e ammetteva il rimborso oppure lo negava? Ecco questo vorremmo capire, come avveniva questa sorta di controllo? O preventivo o anche successivo...

ANTONINO DE GAETANO: e allora poteva avvenire anche successivo perché se c'è una cosa improvvisa ovviamente... di attività improvvisa... lui era a Cosenza io a Reggio ovviamente poteva anche accadere... ovviamente lui mi diceva "ho fatto questa cosa" ed io ovviamente... siccome di solito siccome mi ha dato sempre cose legittime l'ho sempre finanziato... non mi è mai capitato che Aiello mi desse una cosa che non era legittima... e quindi...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): lei non chiedeva conto e ragione...

ANTONINO DE GAETANO: si si... chiedevo...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): dell'iniziativa... delle finalità e della pertinenza per vedere insomma se era dovuto...

ANTONINO DE GAETANO: certo certo...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): ...in base alla destinazione di quei fondi...

ANTONINO DE GAETANO: allora... lui quando capitava che Aiello mi chiedeva un finanziamento... una quota per fare attività politica di gruppo, io ovviamente gli chiedevo "per che cosa ti servono?" e lui mi diceva "mi servono per fare i manifesti, mi servono per andare a fare una iniziativa in un paese della provincia di Cosenza o della provincia di Crotona... mi servono perché sono andato a cena con figure istituzionali per discutere di una legge o per discutere di un problema di quella comunità della provincia di Cosenza o di altra provincia della Regione Calabria"

DR. MATTEO CENTINI (PM): questa delle cene non l'ho capita... cioè che intende "sono andato a cena con delle personee abbiamo parlato delle esigenze del territorio"?

ANTONINO DE GAETANO: può capitare che l'onorevole Aiello... è andato a pranzo o a cena, non lo so, ovviamente non è che mi posso ricordare... ovviamente ha fatto una iniziativa ed è capitato che ha invitato queste persone a pranzo come avviene di solito... cioè... viene un sindaco... viene un consigliere provinciale... un comitato di quartiere che si discute un problema poi può capitare che si vada a pranzo o che si vada a cena...

DR. MATTEO CENTINI (PM): senta come documentazione come vi regolavate? Cioè... lei voleva la fattura, lo scontrino, quello che sia?

ANTONINO DE GAETANO: scontrino, fattura, ricevuta...

DR. MATTEO CENTINI (PM): però una pezza d'appoggio ci voleva diciamo così...

ANTONINO DE GAETANO: si si si... ovviamente parliamo... cioè la mia non era una azienda... chiedevo una pezza giustificativa ovviamente per dimostrare...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): si è mai verificato che lei abbia riconosciuto un rimborso di spese senza pezza d'appoggio? Senza che le abbia esibito una fattura di ristorante o di qualunque altro esercizio commerciale?

ANTONINO DE GAETANO: posso aver anticipato e poi mi ha dato, ovviamente, successivamente la fattura...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): quindi lei la fattura l'ha sempre avuta?

ANTONINO DE GAETANO: si certo... si si si...

DR. MATTEO CENTINI (PM): quindi il vostro gruppo non ha spese che non sia riscontrate da pezze d'appoggio di qualsiasi tipo?

ANTONINO DE GAETANO: penso di sì... ora non è che mi ricordo tutto perché è passato anche un po' di tempo...

DR. MATTEO CENTINI (PM): le capitava mai di fare prelievi in contanti?

ANTONINO DE GAETANO: sì... certo

DR. MATTEO CENTINI (PM): e di spenderli? In questo caso come si regolava?

ANTONINO DE GAETANO: prelievo in contanti per spendere perché pagavo delle cose...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ma poi lo scontrino lo allegava da qualche parte? Si scriveva l'appunto?

ANTONINO DE GAETANO: certo! Noi annotavamo ovviamente tutte le spese, certo, per fare poi la rendicontazione, per vedere insomma quanto avevamo speso e come l'avevamo speso...

DR. MATTEO CENTINI (PM): senta come gruppo avevate utenze intestate al gruppo? Luce gas e telefono?

ANTONINO DE GAETANO: luce e telefono sicuramente...
DR. MATTEO CENTINI (PM): e luce e telefonodove?
ANTONINO DE GAETANO: avevamo una sede del gruppo...
DR. MATTEO CENTINI (PM): dov'era questa sede del gruppo?
ANTONINO DE GAETANO: diverse sedi, c'era la sede del Consiglio e poi avevamo la sede a Reggio Calabria del gruppo dove c'era... tenevamo anche un'altra sede a Reggio Calabria...
DR. MATTEO CENTINI (PM): scusi voi nel gruppo eravate 2 giusto? E c'era la sede presso il Consiglio regionale...
ANTONINO DE GAETANO: e poi c'era la sede, quando c'era l'on. Aiello, aveva una sede sua a Cosenza...
DR. MATTEO CENTINI (PM): e ma non mi è chiara la necessità...
DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): ma era una sede di gruppo o una sede di partito?
ANTONINO DE GAETANO: no di gruppo, la sede del consigliere regionale e del gruppo politico...
DR. MATTEO CENTINI (PM): e come mai avevate l'esigenza di avere tre sedi essendo in due? Su questo non la seguo... voi avevate la sede presso il Consiglio regionale, no?
ANTONINO DE GAETANO: la legge ci consentiva di fare anche...
DR. MATTEO CENTINI (PM): la legge quale scusi?
ANTONINO DE GAETANO: la legge nostra... la legge della Regione Calabria...
DR. MATTEO CENTINI (PM): cioè la 13 del 2002?
ANTONINO DE GAETANO: si si... perché l'on. Aiello non è che veniva tutti i giorni a Reggio Calabria... aveva una sede anche a Cosenza...
DR. MATTEO CENTINI (PM): ma l'on. Aiello, allora consigliere, in quanto consigliere o era una sede del gruppo?
ANTONINO DE GAETANO: era una sede del consigliere Aiello in quanto era componente del gruppo consiliare...
DR. MATTEO CENTINI (PM): e la sede di Reggio Calabria che bisogno c'era che ci fosse posto che avevate quella del Consiglio regionale?
ANTONINO DE GAETANO: perché per fare alcune attività noi usavamo quella sede perché ovviamente per incontrare... facevamo tante riunioni il sabato e la domenica ed al Consiglio era difficoltoso...
DR. MATTEO CENTINI (PM): quindi facevate riunioni il sabato e la domenica?
ANTONINO DE GAETANO: certo!
DR. MATTEO CENTINI (PM): con chi scusi?
ANTONINO DE GAETANO: l'attività politica si fa tutti i giorni!
DR. MATTEO CENTINI (PM): eh si ma con chi?
ANTONINO DE GAETANO: con amministratori, con consiglieri provinciali...
DR. MATTEO CENTINI (PM): tipo? Fa qualche nome?
ANTONINO DE GAETANO: ma certo... Omar Minniti... Santo Giuffrè, che erano consiglieri provinciali ed assessori provinciali, Demetrio Delfino, consigliere provinciale di Reggio Calabria, vari consiglieri di circoscrizione, quando ancora c'erano le circoscrizioni a Reggio Calabria, esponenti di quartieri, di associazioni... quello che serve per fare attività politica...
DR. MATTEO CENTINI (PM): tipo? Esponenti dei quartieri chi?
ANTONINO DE GAETANO: ma ora... associazione "Italia-Cuba" me ne viene una...
DR. MATTEO CENTINI (PM): Italia?
ANTONINO DE GAETANO: "Italia-Cuba"
DR. MATTEO CENTINI (PM): e "Italia-Cuba" rispetto all'attività del gruppo consiliare "Federazione di sinistra" presso il consiglio che tipo di... cioè qual'era l'interesse del gruppo rispetto all'associazione "Italia-Cuba"?
ANTONINO DE GAETANO: cooperazione internazionale...
DR. MATTEO CENTINI (PM): come gruppo "Federazione di sinistra" l'avevate?
ANTONINO DE GAETANO: certo! Il punto qual'è dottore... se ci sono... il Consiglio regionale ha delle leggi... le leggi prima si studiano come gruppo... ogni gruppo su una legge deve dare la sua posizione... per arrivare alla definizione dell'idea da portare in consiglio regionale ovviamente non è che io mi alzo la mattina e decido quello che devo portare... un partito politico, un gruppo politico deve dialogare con i corpi sociali, sindacati, Confindustria, Confartigianato, per poi arrivare alla posizione che è più consona all'attività di partito... quindi per questo si facevano questi incontri con associazioni, con...

DR. MATTEO CENTINI (PM): senta questa sede ce l'avete ancora? Non quella del Consiglio regionale...

ANTONINO DE GAETANO: quella del Consiglio regionale no, perché ovviamente è caduto il gruppo ed è stata riconsegnata...

DR. MATTEO CENTINI (PM): quelle esterne?

ANTONINO DE GAETANO: quella del consigliere... quella su Reggio l'ho tenuta fino a poco tempo fa ed ora non c'è più...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): in che via era?

ANTONINO DE GAETANO: era in via 21 Agosto...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): quella di Cosenza?

ANTONINO DE GAETANO: quella di Cosenza ora ovviamente dottore non me la posso ricordare... ma ci sarà scritto da qualche parte... perché non era mia...

DR. MATTEO CENTINI (PM): senta e per i pasti come vi regolavate?

ANTONINO DE GAETANO: che intende per i pasti?

DR. MATTEO CENTINI (PM): per i pasti! Ci sono numerosi pasti che sono stati rimborsati, o finanziati a seconda dell'interpretazione, diciamo così, dalla Regione al vostro gruppo...

ANTONINO DE GAETANO: molti che intende?

DR. MATTEO CENTINI (PM): tipo 6635 euro nella valutazione che abbiamo fatto fino ad adesso...

ANTONINO DE GAETANO: in due anni?

DR. MATTEO CENTINI (PM): guardi lei può decidere...

ANTONINO DE GAETANO: no no chiedevo...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): dal 2010...

DR. MATTEO CENTINI (PM): consigliere lei può decidere se rispondere o non rispondere...

ANTONINO DE GAETANO: no no io voglio rispondere...

DR. MATTEO CENTINI (PM): e può decidere anche di essere polemico perché è nelle sue possibilità...

ANTONINO DE GAETANO: no, io non son polemico... ci macherebbe altro...

DR. MATTEO CENTINI (PM): vogliamo ritenere che 6635 euro di denaro pubblico siano pochi o siano tanti...

ANTONINO DE GAETANO: su un anno o sono due anni?

DR. MATTEO CENTINI (PM): mi faccia finire sennò non ci capiamo - o siano tanti - rimane il fatto che io le debbo chiedere conto di queste spese...

ANTONINO DE GAETANO: certo... sì...

DR. MATTEO CENTINI (PM): per cui la mia domanda è: come vi regolavate rispetto... sia se lei ha portato un caffè sia se ha portato una cena da 6000 euro... voglio sapere come vi regolavate con le spese... alimentari...

ANTONINO DE GAETANO: dottore non volevo essere polemico... ci macherebbe altro! Io sono un uomo delle istituzioni e quindi sono contento...

DR. MATTEO CENTINI (PM): lei può difendersi come crede io glielo dico perché il senso della domanda è questo...

ANTONINO DE GAETANO: no, può sembrare che ero polemico ma le assicuro che non ero polemico... anzi sono contento che con questa cosa possiamo anche chiarire alcune cose ed uscire finalmente... perchè la gogna mediatica che abbiamo...

DR. MATTEO CENTINI (PM): questo ce ne dispiace ma...

ANTONINO DE GAETANO: sì ma... non è colpa sua... ci macherebbe altro... questo ci dà la possibilità di dimostrare che siamo persone per bene...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ok...vediamo le spese alimentari...

ANTONINO DE GAETANO: qua, come le dicevo prima, se abbiamo fatte iniziative che può essere dal buffet pagato per un convegno, quando c'erano iniziative anche sul territorio, si andava a Locri, Bagnara, paesi ma per farle capire... che ora non mi ricordo ovviamente... non mi posso ricordare dove sono andato in questo due anni...

DR. MATTEO CENTINI (PM): certo...

ANTONINO DE GAETANO: o a Cosenza... l'on. Aiello ovviamente, o a Lamezia quando facevamo riunioni se alla fine incontravamo... si protraeva troppo a lungo la riunione e arrivava l'ora di pranzo era prassi, tradizione, come avviene dappertutto portare le persone che fanno la riunione con te a pranzo o a cena... tutto qui

DR. MATTEO CENTINI (PM): ed in questo caso il rimborso come avveniva? Con la solo la fattura, ricevuta, del ristorante o anche con la locandina del convegno o con un indicazione... non so... "ho speso 200 euro al ristorante perché ho portato Tizio e Caio con il quale abbiamo fatto questa iniziativa che è coerente con il gruppo" Si arrivava a questo livello di analisi?

ANTONINO DE GAETANO: noi per quanto riguarda noi ovviamente portavamo solo le fatture, però io per mia prassi avevo una specie di brogliaccio dove tenevo... tipo... domani sono...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): un'agenda...

ANTONINO DE GAETANO: un'agenda dove tenevo "faccio la riunione giorno 15 marzo per fare la legge sul salario sociale a Locri" e avevo un promemoria di quello che facevo...

DR. MATTEO CENTINI (PM): questa agenda dove sta? Ce l'ha ancora?

ANTONINO DE GAETANO: dovrei averla... da qualche parte dovrei averla...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): quindi lei non allegava le pezze d'appoggio alla fattura...

ANTONINO DE GAETANO: no, perché non c'era da allegare ovviamente...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): una nota anche a sua firma... una nota "pranzo o cena con Tizio... Caio..."

ANTONINO DE GAETANO: no dottore, non si usava...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): oppure a margine di un convegno, di una riunione...

ANTONINO DE GAETANO: no... comunque sono tutte facilmente dimostrabili...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): senta questo ristorante che è abbastanza presente, abbastanza presente... "Al Vicoletto" dove si trova?

ANTONINO DE GAETANO: mi fa una domanda a cui non le so rispondere...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): visto che ci sono 1... 2...almeno 10 pranzi...

ANTONINO DE GAETANO: mi dice la località? Se mi dice la località...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): vediamo... guardiamo qua... sono somme anche cospicue...

ANTONINO DE GAETANO: non lo so... se mi dice la località capisco se è mio o di Aiello...

DR. MATTEO CENTINI (PM): non lo so... quasi sicuramente suo perché stiamo parlando delle sue spese... "Al Vicoletto" ecco qua... Cosenza...

ANTONINO DE GAETANO: allora questo sarà dell'on. Aiello... perché ovviamente Cosenza è Aiello...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): non le è mai capitato di partecipare ad un pranzo?

ANTONINO DE GAETANO: no, io là non sono mai andato... "Al Vicoletto" no...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): "Al Vicoletto a Cosenza?"

ANTONINO DE GAETANO: almeno non mi risulta... non mi ricordo... non so nemmeno dove sia...

DR. MATTEO CENTINI (PM): perché scusi "Da Giannino" se lo ricorda? C'è stato?

ANTONINO DE GAETANO: ci sono stato qualche volta... 1-2 volte... però...

DR. MATTEO CENTINI (PM): per iniziative sempre...

ANTONINO DE GAETANO: però non mi ricordo se sono stato io o Aiello anche questo...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): "Il pirata"?

ANTONINO DE GAETANO: "Il pirata" sì...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): è a Reggio?

ANTONINO DE GAETANO: a Scilla, sì, questo... quelli che conosco sì...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): è un pranzo con una spesa abbastanza cospicua... 590 euro...

ANTONINO DE GAETANO: eh... abbiamo fatto una iniziativa sicuramente, politica...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): che ricordo conserva di questa ...

ANTONINO DE GAETANO: mi dice la data dottore? Perché senza data...

DR. MATTEO CENTINI (PM): 3 maggio 2010

ANTONINO DE GAETANO: 3 maggio 2010... sarà stata una iniziativa subito dopo che si è insediato il gruppo per iniziare l'attività del gruppo con... perché è subito dopo le elezioni... quindi si era appena insediato...

DR. MATTEO CENTINI (PM): eh, ma quando convocavate queste iniziative come vi regolavate? Cioè il gruppo eravate due sempre? Quindi queste riunioni che facevate per introdurre l'attività del gruppo che eravate lei ed Aiello a questa cena o pranzo che fosse?

ANTONINO DE GAETANO: questa se era su Scilla, sicuramente sarà stata fatta da me con sicuramente con consiglieri, esponenti insomma per fare attività politica...avrò fatto una riunione... ora non mi ricordo...è passato molto tempo...

DR. MATTEO CENTINI (PM): e ma queste riunioni di cui lei parla ma come vi regolavate? Nel senso: venivano convocate in che modo? Cioè...

ANTONINO DE GAETANO: si faceva la riunione dove era convocata...

DR. MATTEO CENTINI (PM): nella fattispecie... il pranzo lo fate a Scilla...

ANTONINO DE GAETANO: può essere che è stato fatto... se era un pranzo una cena non lo so...

DR. MATTEO CENTINI (PM): dice "pranzo"

ANTONINO DE GAETANO: eh... sicuramente avremo fatto una riunione a Reggio e poi visto che si è protratto siamo andati...avrò invitato le persone a mangiare a Scilla...immagino...poi non mi ricordo...

DR. MATTEO CENTINI (PM): quindi il 3 maggio, se noi cerchiamo, c'è una riunione indetta in qualche modo...

ANTONINO DE GAETANO: no... una riunione che ho fatto io sicuramente con delle persone che avevo invitato...sicuramente, era inizio legislatura, per fare il punto su come partire sui progetti di legge e fare iniziative politiche...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): pizzeria "Da Marco"? le dice qualcosa?

ANTONINO DE GAETANO: mi dice... anche qui dottore...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ah si... 3 giorni dopo... 6 maggio...

ANTONINO DE GAETANO: dove si trova? Ha la data? Ha il posto?

DR. MATTEO CENTINI (PM): adesso vediamo...

ANTONINO DE GAETANO: perché quelle che mi ricordo ovviamente le dico subito...

DR. MATTEO CENTINI (PM): Rimini

ANTONINO DE GAETANO: questo è sempre l'on. Aiello...

DR. MATTEO CENTINI (PM): eh ma questi, maresciallo, risultano rimborsi a nome del consigliere?

Maresciallo: no... praticamente quando è stata esibita la documentazione dal consigliere erano cumulati, come li troviamo qua, senza possibilità di catalogare...

DR. MATTEO CENTINI (PM): dell'uno o dell'altro...

ANTONINO DE GAETANO: ma io vi posso dire tutte quali sono le mie e quali sono di Aiello... se le può servire nella sua attività dottore...

DR. MATTEO CENTINI (PM): quindi questo qui di Rimini è di Aiello, dice lei...

ANTONINO DE GAETANO: si si...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): "Vecchio Frantoio"?

ANTONINO DE GAETANO: mi dice pure dov'è... perché non vorrei... perché quelli che mi ricordo a memoria ovviamente...

DR. MATTEO CENTINI (PM): Cosenza... quindi anche qui lei mi dirà...

ANTONINO DE GAETANO: quando sono su Reggio sono tendenzialmente mie...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): Trattoria del Sole? Le ricorda qualcosa?

ANTONINO DE GAETANO: anche qui dottore se mi dice dov'è questa trattoria...

DR. MATTEO CENTINI (PM): guardi le dico "Il fiore del capperò" intanto...

ANTONINO DE GAETANO: Reggio Calabria... quindi questa è mia dottore

DR. MATTEO CENTINI (PM): questa è sicuramente sua...

ANTONINO DE GAETANO: perfetto...

DR. MATTEO CENTINI (PM): no? Parliamo di un pranzo il 5 novembre 2010

ANTONINO DE GAETANO: si

DR. MATTEO CENTINI (PM): anche qui agganciato sempre ad una iniziativa?

ANTONINO DE GAETANO: si si si... iniziativa o una riunione...

DR. MATTEO CENTINI (PM): cioè io vorrei capire se voi vi trovavate a parlare delle esigenze del gruppo, lei Aiello e qualcun altro e poi dice "andiamo a pranzo" e questo finiva sul conto del gruppo oppure c'era sempre prima una iniziativa che sia in qualche modo verificabile, io glielo dico consigliere con grande chiarezza...

ANTONINO DE GAETANO: si si

DR. MATTEO CENTINI (PM): dietro c'è una iniziativa, una locandina da qualche parte o c'è qualcuno che mi può dire "sì, quel giorno hanno fatto un'attività del gruppo e poi siamo andati tutti a pranzo insieme"

ANTONINO DE GAETANO: dottore... ovviamente quando c'è stata qualche iniziativa particolare c'è la locandina... qualche iniziativa pubblica, poi ci sono anche

riunioni che non sono pubbliche ma sono riunioni per l'organizzazione del gruppo, per decidere come fare una attività... se per esempio io faccio la legge sul salario sociale ed io sono il presentatore di legge, può essere che invito persone, persone parlo rappresentanti del terzo settore, rappresentanti del sindacato, rappresentanti della associazione dei disabili per discutere di questi problemi e per darli la loro opinione sul modificare, come fare la legge, aggiungere punti, e può essere che, ovviamente, come avviene in tutti i campi, se queste persone che vengono invitate, può essere che molte non sono di Reggio, vengono dalla Provincia, vengono da fuori Provincia, se si protrae e si arriva a pranzo o a cena di solito la prassi, come avviene sempre, è invitare le persone a pranzo perché... è così insomma... è naturale, ma sempre per discutere... cioè quando facevamo queste cose era perché c'era stata prima o dopo una discussione che riguardava elementi...

DR. MATTEO CENTINI (PM): lei queste riunioni come le convocava? Lei mi dice "presento la legge sul salario sociale... devo convocare quello del sindacato, il rappresentante del terzo settore..." come li convoca? Via telefono? Vi siete sentiti?

ANTONINO DE GAETANO: ci siamo sentiti oppure chiedevo al mio collaboratore di invitare le persone... mandavamo un sms... dipende... avevamo un servizio di sms...

DR. MATTEO CENTINI (PM): e vi riunivate sempre dove?

ANTONINO DE GAETANO: ma dipende... spesso la riunione la facevamo al gruppo

DR. MATTEO CENTINI (PM): cioè?

ANTONINO DE GAETANO: alla Regione, nell'altra sede in via XXI agosto, può essere che facevamo la riunione anche in un bar... ma di solito al gruppo...

DR. MATTEO CENTINI (PM): senta... rispetto invece...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): (Inc.)

DR. MATTEO CENTINI (PM): no no no...prego...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): Ristorante "Giannino"?

ANTONINO DE GAETANO: questo sinceramente... me l'aveva già detto lei prima... non me lo...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): "La taverna degli ulivi"?

ANTONINO DE GAETANO: no "La taverna degli ulivi" non me l'aveva chiesta... questa me la ricordo dottore ovviamente è a Reggio Calabria

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): si ricorda? Siccome è un importo cospicuo... 480 euro...

ANTONINO DE GAETANO: questa mi ricordo anche la cosa... avevamo fatto una riunione con un'associazione per discutere un progetto di legge poi siamo andati con tutti i componenti di questa associazione a mangiare in questo posto...

DR. MATTEO CENTINI (PM): qual è questa associazione?

ANTONINO DE GAETANO: ne ho fatte due... quindi ora non so delle due... una riguardava...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ce le dica tutte e due che poi...

ANTONINO DE GAETANO: Italia-Cuba e il Premio Nosside che era un premio di letteratura...

DR. MATTEO CENTINI (PM): qui l'associazione qual'era? Cioè lei qua ha detto "riunioni con una associazione" no?

ANTONINO DE GAETANO: si si si...

DR. MATTEO CENTINI (PM): una è Italia-Cuba

ANTONINO DE GAETANO: Italia-Cuba e Nosside, perché erano insieme, sono due associazioni che camminano insieme... ora non mi ricordo quale delle due ma...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): stavamo parlando de...

ANTONINO DE GAETANO: La taverna degli ulivi...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): Hotel "Panorama del golfo" ricorda dove si trova?

ANTONINO DE GAETANO: no, dottore questo no...

DR. MATTEO CENTINI (PM): Pizzeria "La Divina Commedia"?

ANTONINO DE GAETANO: no queste mi deve dire dove sono perché queste non sono mie...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): "La taverna degli ulivi"

ANTONINO DE GAETANO: questa è mia sempre...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): è a Reggio Calabria...

ANTONINO DE GAETANO: questa... La taverna degli ulivi... le completo La taverna degli ulivi che mi diceva il dottore prima... l'altra... ne abbiamo fatta una con questa... l'altra serie... abbiamo fatto con l'allora consigliere provinciale Omar

Minniti ed una associazione di quartiere per discutere un problema di un quartiere di Reggio... Spirito Santo precisamente...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): Ristorazione Crucitti?

ANTONINO DE GAETANO: Ristorazione Crucitti è quello, dottore, è il ristorante in Consiglio Regionale... quindi sicuramente sarà venuto qualcuno per discutere qualcosa e siamo andati a mangiare lì...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): Pizzeria "La Divina Commedia"?

ANTONINO DE GAETANO: questa mi deve dire dov'è sennò non me la ricordo...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): Rosticceria Malavenda?

ANTONINO DE GAETANO: :Rosticceria Malavenda se mi dice qual è... perché può essere...

DR. MATTEO CENTINI (PM): "La Divina Commedia" è a Marzi, Cosenza, quindi immagino che anche qui lei ci dirà che è dell'on. Aiello...

ANTONINO DE GAETANO: dottore quando vede Cosenza nel 99,9% dei casi è dell'altro consigliere... perché è di Cosenza, ovviamente...

DR. MATTEO CENTINI (PM): riguardo alle utenze lei c'ha detto avevate una sede giusto? Quindi quelle utenze che dovessimo noi trovare, che abbiamo trovato, sono relative a quella attività?

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): via XXI agosto?

ANTONINO DE GAETANO: si si...

DR. MATTEO CENTINI (PM): dove lì c'era una sede del gruppo...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): queste le ho controllate tutte...

DR. MATTEO CENTINI (PM): tutte? Ah ok... via 21 agosto civico 42...

ANTONINO DE GAETANO: si si via XXI agosto 42 è il civico...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): puoi prendere queste fatture Telecom?

DR. MATTEO CENTINI (PM): ce ne sono qua all'inizio... sono tutte XXI agosto... XXI agosto... XXI agosto... ve ne sono tre qui e forse 2 o 3 all'inizio... Enel... Enel... Enel... quindi sia l'utenza telefonica che l'utenza... tutte e due... senta invece riguardo all'autovettura? C'era una autovettura intestata al gruppo?

ANTONINO DE GAETANO: si era intestata al gruppo come leasing... era un leasing... intestato a "Federazione della sinistra"

DR. MATTEO CENTINI (PM): e questa autovettura veniva utilizzata in che modo?

ANTONINO DE GAETANO: quando bisognava andare a fare iniziative o bisognava andare a fare una conferenza o andare a fare in qualche Comune, a discutere con qualche amministratore... il capogruppo ... l'altro consigliere o qualche esponente della struttura del consiglio andava con questa macchina a fare questa...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): che macchina era se lo ricorda?

ANTONINO DE GAETANO: un'Audi A4

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): se lo ricorda con quale compagnia Assicurativa è assicurata?

ANTONINO DE GAETANO: sinceramente non me lo ricordo... però può essere... come si chiama... ce l'ho sulla punta della lingua... dovrebbe essere...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): Assicuratrice Italiana?

ANTONINO DE GAETANO: SAI?

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): Assicuratrice Italiana...

ANTONINO DE GAETANO: no... dovrebbe essere... non mi ricordo... se me lo dice...

DR. MATTEO CENTINI (PM): è un'Audi A4 Turbo diesel?

ANTONINO DE GAETANO: si, questa è! questa qua! Si si si...

DR. MATTEO CENTINI (PM): senta lei aveva un'auto di sua proprietà?

ANTONINO DE GAETANO: certo.

DR. MATTEO CENTINI (PM): e Aiello ugualmente?

ANTONINO DE GAETANO: certo.

DR. MATTEO CENTINI (PM): e questa macchina dove stava quando non la usavate per queste esigenze?

ANTONINO DE GAETANO: stava al Consiglio Regionale nei parcheggi...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ai parcheggi del Consiglio Regionale...

ANTONINO DE GAETANO: si...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ma come si accede ai parcheggi del Consiglio regionale? C'è bisogno di un ...

ANTONINO DE GAETANO: c'è un badge...

DR. MATTEO CENTINI (PM): quindi voi potete lasciare macchine all'interno del Consiglio Regionale...

ANTONINO DE GAETANO: si... certo...si
DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): lei ricorda di avere fatto ricorso alla Polizia Stradale?
ANTONINO DE GAETANO: sinceramente no dottore...
DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): come?
ANTONINO DE GAETANO: sinceramente non mi ricordo... può essere...
DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): è una cosa che si ricorda... non è una cosa che si fa tutti i giorni...
ANTONINO DE GAETANO: se mi dice forse la data può essere che mi ricordo pure...
DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): 11 novembre 2010
ANTONINO DE GAETANO: no... sinceramente no...
DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): poi c'è anche una spesa per gli pneumatici...
ANTONINO DE GAETANO: eh si... era il cambio sicuramente...
DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): per l'auto?
ANTONINO DE GAETANO: certo! Sono le spese di manutenzione della macchina...
DR. MATTEO CENTINI (PM): senta ed invece per quanto riguardava la dotazione, l'arredo della sede del gruppo come vi regolavate?
ANTONINO DE GAETANO: l'arredo... per quanto riguarda il consiglio regionale, la sede del Consiglio, la dotazione te la da il Consiglio regionale...
DR. MATTEO CENTINI (PM): compresi i computer?
ANTONINO DE GAETANO: no i computer no, i computer si comprano... le sedie, le scrivanie le da il consiglio regionale, computer, stampanti, strumenti tecnologici vengono comprati con le dotazioni del gruppo...
DR. MATTEO CENTINI (PM): quindi... qui c'è un acquisto per esempio di computer presso "Domino Soluzioni" del 6 ottobre 2010... 1600 euro...
ANTONINO DE GAETANO: "Domino soluzioni" dottore... sempre mi dica la località... le chiedo scusa le può sembrare che...così mi ricordo...
DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): quanti computer avete comprato non se lo ricorda?
ANTONINO DE GAETANO: no non me lo ricordo dottore...questo no...ne abbiamo acquistato sicuramente perché i computer tra l'altro servono per fare l'attività...
DR. MATTEO CENTINI (PM): senta quanti collaboratori avevate? Avevate collaboratori fissi, occasionali...
ANTONINO DE GAETANO: certo...
DR. MATTEO CENTINI (PM): mi può dire quanti?
ANTONINO DE GAETANO: quanti non me lo ricordo... ovviamente... ma ne avevamo diversi...
DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): ma lavoravano in queste sedi distaccate o lavoravano al Consiglio?
ANTONINO DE GAETANO: sia nelle sedi distaccate sia al Consiglio...
DR. MATTEO CENTINI (PM): mi fa qualche nome?
ANTONINO DE GAETANO: dei collaboratori?
DR. MATTEO CENTINI (PM): si
ANTONINO DE GAETANO: Zumbo Ileana , Calafiore Saverio, Barbara Fiumanò e Fotia Pasquale...
DR. MATTEO CENTINI (PM): queste persone come venivano selezionate?
ANTONINO DE GAETANO: erano di fiducia...
DR. MATTEO CENTINI (PM): venivano assunte con un contratto?
ANTONINO DE GAETANO: certo...
DR. MATTEO CENTINI (PM): quindi esistono questi contratti?
ANTONINO DE GAETANO: si
DR. MATTEO CENTINI (PM): dove li conserva...
ANTONINO DE GAETANO: glieli ho già dati...
DR. MATTEO CENTINI (PM): ah li ha già dati...
ANTONINO DE GAETANO: mi pare... mi pare che li ho già dati...
DR. MATTEO CENTINI (PM): li abbiamo già i contratti? I contratti ce li abbiamo già...
ANTONINO DE GAETANO: non vorrei sbagliare...
DR. MATTEO CENTINI (PM): no no va bene...
ANTONINO DE GAETANO: tra l'altro i contratti... io avevo che mi teneva queste cose un consulente del lavoro...
DR. MATTEO CENTINI (PM): senta... pneumatici... vediamo subito...
De Sferlazza: senta... lei che autovettura ha?

ANTONINO DE GAETANO: io ho un Audi V5
DR. MATTEO CENTINI (PM): sua moglie ha un'autovettura?
ANTONINO DE GAETANO: si
DR. MATTEO CENTINI (PM): che macchina è?
ANTONINO DE GAETANO: una 126...
DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): soccorso stradale...
DR. MATTEO CENTINI (PM): qui c'è un'autovettura però è un'Alfa 159... soccorso stradale...
ANTONINO DE GAETANO: questa era la vecchia macchina che aveva forse... quella che c'era prima...
DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): del gruppo?
ANTONINO DE GAETANO: si si...
DR. MATTEO CENTINI (PM): però questa è il novembre 2010... l'assicurazione di quand'è? L'assicurazione è del 10 Agosto 2010 quindi non ci siamo consigliere... nel senso che se l'assicurazione viene, per così dire, sottoscritta ad agosto 2010 con l'Audi... qui c'è un soccorso stradale a novembre... quindi dopo... 2010... per un'Alfa 159...
DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): dunque lei ricorda che il gruppo disponeva di un'Alfa 159?
ANTONINO DE GAETANO: si, nella vecchia legislatura avevamo una 159...
DR. MATTEO CENTINI (PM): e questa macchina che fine ha fatto?
ANTONINO DE GAETANO: è stata rottamata perché s'è rotta... e quindi... è stata distrutta... non camminava più...
DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): allora il soccorso stradale si riferisce a questo?
ANTONINO DE GAETANO: se era Melito Porto Salvo il soccorso stradale allora si, dottore... se controlla...
DR. MATTEO CENTINI (PM): si Melito si...
ANTONINO DE GAETANO: e allora è questo... perché la macchina allora...
DR. MATTEO CENTINI (PM): ma allora c'è stata una contemporaneità di macchine... c'è stato un momento in cui ne avete avute due?
ANTONINO DE GAETANO: questa è la macchina che risaliva alla vecchia...
DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): si ricorda la targa lei?
ANTONINO DE GAETANO: no, non mi ricordo neanche la mi personale...
DR. MATTEO CENTINI (PM): non so se mi spiego... questo è un soccorso stradale del novembre 2010... e c'è invece... la Assicuratrice italiana...
ANTONINO DE GAETANO: le spiego...
DR. MATTEO CENTINI (PM): che le scrive appunto per quanto riguarda l'assicurazione...
ANTONINO DE GAETANO: posso vedere così se mi ricordo?
DR. MATTEO CENTINI (PM): no questa è l'Audi...
DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): ah... questa è l'Audi...
DR. MATTEO CENTINI (PM): che risale al 10 agosto del 2010
ANTONINO DE GAETANO: quando è stata presa...
DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): eh... quindi in epoca successiva sembra che avevate ancora la disponibilità di entrambe...
ANTONINO DE GAETANO: no le spiego subito... lei mi ha detto Melito e ora mi sono ricordato... questa macchina era la macchina della vecchia... del gruppo di "Rifondazione Comunista" che è stata, diciamo, si è rotta e penso che sia stata in succursale quando poi l'abbiamo tenuta là un paio di mesi...
DR. MATTEO CENTINI (PM): e vabbè questo è pacifico... l'Audi quando la prendete?
ANTONINO DE GAETANO: l'Audi l'abbiamo presa nella nuova legislatura... sarà stato agosto, settembre... non mi ricordo...
DR. MATTEO CENTINI (PM): eh... agosto, settembre... quindi c'è un momento in cui questa macchina... voi sostenete una spesa a carico del gruppo di 570 euro se non leggo male qui... 475+iva... nel novembre 2010 quando già c'avevate l'Audi...
ANTONINO DE GAETANO: si perché questa macchina che veniva dalla vecchia amministrazione... dalla vecchia legislatura, si era rotta e l'abbiamo tenuta 4-5 mesi in questo...
DR. MATTEO CENTINI (PM): cioè questo non avviene dopo... non è che prendete l'Audi dopo che si rompe la 159...
ANTONINO DE GAETANO: le spiego meglio...
DR. MATTEO CENTINI (PM): ad agosto avete l'Audi ma avete anche la 159...

ANTONINO DE GAETANO: le spiego... se mi lascia spiegare un po'... spero di spiegarmi...

DR. MATTEO CENTINI (PM): si si

ANTONINO DE GAETANO: noi abbiamo preso l'Audi successivamente quando questa macchina non camminava più... questa macchina si era rotta, no? E quando si è rotta questa macchina il soccorso stradale se l'è portata a Melito Porto Salvo... perché... ora mi ricordo anche...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ma rispetto a quando si è rotta quando è avvenuto il soccorso?

ANTONINO DE GAETANO: ma non mi ricordo... sempre luglio-agosto... prima che...

DR. MATTEO CENTINI (PM): quindi si rompe a luglio e la lasciate dove sta macchina?

ANTONINO DE GAETANO: in questo deposito... perché non camminava più... infatti la macchina non ha più camminato...

DR. MATTEO CENTINI (PM): perché la ricevuta...?

ANTONINO DE GAETANO: perché sono andato a saldare a novembre... sono andato a saldare a novembre quando...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): qua in realtà c'è scritto... soccorso stradale... sosta mesi 3 giorni 21...

ANTONINO DE GAETANO: ecco... questo... una cosa di questa mi ricordavo... piano piano...

DR. MATTEO CENTINI (PM): va bene... senta

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): (inc.)

ANTONINO DE GAETANO: si si è la ricevuta del pagamento immagino...

DR. MATTEO CENTINI (PM): senta e poi noi avevamo anche un'altra fattura di cui volevamo chiedere conto... che è quella sostenuta presso le grafiche "Primerano" qui c'è scritto "manifesti stampa a colori"

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): stampa santini...

DR. MATTEO CENTINI (PM): stampa santini... poi nella sintesi... diciamo così... presso la quale ha speso 1200 euro...

ANTONINO DE GAETANO: questa... non lo so... non me lo ricordo... Cinquefrondi... non lo so... avranno sbagliato a scrivere...

DR. MATTEO CENTINI (PM): cosa avranno sbagliato a scrivere?

ANTONINO DE GAETANO: non lo so... questa non me la ricordo...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ma chi ha sbagliato a scrivere? Questa grafiche Primerano?

ANTONINO DE GAETANO: non lo so...

DR. MATTEO CENTINI (PM): questa è diretta a voi no?

ANTONINO DE GAETANO: si si

DR. MATTEO CENTINI (PM): consiglio regionale

ANTONINO DE GAETANO: si si ovviamente... che è diretta a me non c'è dubbio, lo vedo... cioè non mi ricordo... il motivo... la motivazione non me la ricordo... avranno sbagliato a scrivere santini... non lo so... manifesti sicuramente saranno stati...

DR. MATTEO CENTINI (PM): no c'è scritto li manifesti... quindi manifesti...giusto?

ANTONINO DE GAETANO: ma vede qua 12/11 non era periodo che si facevano santini...

DR. MATTEO CENTINI (PM): per santini intendiamo quelli elettorali?

ANTONINO DE GAETANO: si... 12/11 non si vota... avranno sbagliato a scrivere...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): e così si chiamano...santini?

ANTONINO DE GAETANO: si, di solito si, impropriamente santini... impropriamente diciamo... volgarmente... siccome 12/11 non è periodo elettorale... quindi non lo so perché... può essere che io non me ne sono accorto...

DR. MATTEO CENTINI (PM): qua ci sono anche i manifesti... 70%

ANTONINO DE GAETANO: e si si... per fare iniziativa politica... si... non lo so avranno sbagliato...

DR. MATTEO CENTINI (PM): quando fate queste cose... vi siete serviti prima delle grafiche Primerano?

ANTONINO DE GAETANO: no no...

DR. MATTEO CENTINI (PM): quindi questa era una tantum?

ANTONINO DE GAETANO: l'unica forse che c'era... perché neanche mi ricordo qual è questa grafica Primerano sinceramente...

DR. MATTEO CENTINI (PM): e quando fanno i manifesti come fanno? Vi propongono loro un manifesto?

ANTONINO DE GAETANO: no decido io dove andare...

DR. MATTEO CENTINI (PM): sì, no dico ma la grafica ve la propengono loro? "dobbiamo fare una iniziativa ci siamo io Tizio e Caio"

ANTONINO DE GAETANO: no ma io do l'idea al grafico che voglio fare una iniziativa sulla casa lui me la propone, se mi piace accetto senno dico "modifica" poi i nomi glieli do io "partecipa il dott. Centini"

DR. MATTEO CENTINI (PM): certo certo... e quindi esisterà una matrice presso la grafica Primerano per vedere questi manifesti e questi santini?

ANTONINO DE GAETANO: sicuramente...

DR. MATTEO CENTINI (PM): questa Audi adesso è lì al Consiglio regionale diciamo?

ANTONINO DE GAETANO: no questa Audi è stata riconsegnata perché era un leasing...

DR. MATTEO CENTINI (PM): senta, invece rispetto ad Aiello, quando sosteneva spese di ristorazione come vi regolavate? Vi diceva anche lui... le produceva una pezza d'appoggio non so per cui non solo "ho speso 300 euro al Vicoletto" ma anche "in questa circostanza l'ho fatto"...

ANTONINO DE GAETANO: sì mi diceva che faceva una iniziativa o incontrava amministratori...

DR. MATTEO CENTINI (PM): eh...ma sempre sul vago? Le diceva ho incontrato Tizio e Caio? Lo appuntavate da qualche parte?

ANTONINO DE GAETANO: dottore ovviamente non è che gli chiedo con chi era andato, nome cognome ed indirizzo, ovviamente, se un collega mi dice "vado a fare un incontro istituzionale e poi porto a cena le persone, faccio una iniziativa istituzionale" non è che vado a chiedere con chi...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ma non è che lei chiedeva una cosa intima... dal momento che lei gestiva il denaro erogato dalla Regione cioè sarebbe stato lecito che lei domandasse "sì ma chi eravate? Cosa avete fatto?"

ANTONINO DE GAETANO: ma la legge non dice che devo fare le analisi del sangue a chi va...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ma io non ho parlato...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): ma chiedere comunque una giustificazione...

ANTONINO DE GAETANO: sì sì... ma dottore le chiedo scusa...

DR. MATTEO CENTINI (PM): consigliere lei ha deciso di tenere quest'atteggiamento... io proprio non lo capisco...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): sì fidava... si fidava sostanzialmente...

ANTONINO DE GAETANO: cioè se mi dice il mio collega "vado a fare un pranzo istituzionale con degli amministratori" non è che uno va a chiedere "con chi sei andato?" cioè... pure penso nel vostro lavoro... tra di voi... non penso che uno chiede all'altro... no?

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): lasci stare gli esempi del nostro lavoro che è molto diverso ...

ANTONINO DE GAETANO: certo certo... no no...

DR. MATTEO CENTINI (PM): no perché il punto è, sempre, la differenza tra l'attività che svolge lei, o Aiello, come consigliere regionale, quindi come uomo politico tout court, e l'attività che svolge come gruppo... cioè... sono due cose diverse!

ANTONINO DE GAETANO: certo... no no...

DR. MATTEO CENTINI (PM): per quello io le dico: le ha chiesto chi era, chi non era, dove andavate nonandava... a me le analisi del sangue del dottor Aiello non mi interessano... io volevo sapere e voglio sapere lei come si regolava nella gestione del denaro pubblico...

ANTONINO DE GAETANO: e gliel'ho già detto dottore...

DR. MATTEO CENTINI (PM): lei mi ha risposto e va bene... cioè se Aiello mi chiedeva un rimborso e mi diceva "è un pranzo istituzionale" per me era più che sufficiente...

ANTONINO DE GAETANO: eh si...

DR. MATTEO CENTINI (PM): questa è la sua dichiarazione?

ANTONINO DE GAETANO: se Aiello mi diceva ho fatto un pranzo istituzionale con amministratori con... per me andava bene...

DR. MATTEO CENTINI (PM): poi se è andato con gli amici al mare lei questo non lo verificava...

ANTONINO DE GAETANO: vuol dire che mi ha imbrogliato!

DR. MATTEO CENTINI (PM): eh! Ed io questo volevo sapere...

ANTONINO DE GAETANO: se ha fatto questa cosa mi ha imbrogliato!

DR. MATTEO CENTINI (PM): voglio sapere lei che tipo di verifica ha fatto... dopodichè lei me lo dice e poi quando noi faremo le nostre...

ANTONINO DE GAETANO: cioè... ovviamente... siamo uomini delle istituzioni, se il mio collega mi dice che è andato a fare un pranzo istituzionale non penso che è andato a fare altre cose...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): e su questo pranzo, su questa spesa a Rimini ha già detto qualcosa?

ANTONINO DE GAETANO: si ho già detto...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): riguardava Aiello

ANTONINO DE GAETANO: si... Aiello... si si

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): ma ricorda l'evento?

ANTONINO DE GAETANO: no dottore... sinceramente no...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): siccome è una spesa di 848 euro...

ANTONINO DE GAETANO: ma è un pranzo?

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): qua c'è scritto genericamente pranzo...

ANTONINO DE GAETANO: non lo so...

DR. MATTEO CENTINI (PM): vediamo l'orario magari...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): c'è scritto sempre pranzo...

ANTONINO DE GAETANO: non lo so dottore... sinceramente...

DR. MATTEO CENTINI (PM): questo si chiama abbiamo detto... questo di Rimini... Pizzeria Da Marco... ecco qua... volevo vedere se c'era l'orario ma non mi pare... no no... non c'è l'orario...

ANTONINO DE GAETANO: sinceramente non mi ricordo...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ma avevate interessi? Cioè per andare fuori regione?

ANTONINO DE GAETANO: si...

DR. MATTEO CENTINI (PM): cioè "Da Giannino" questo...

ANTONINO DE GAETANO: le spiego subito dottore... questo ovviamente non riguarda me ma generalmente è così... può essere che è andato a fare...

DR. MATTEO CENTINI (PM): riguarda lei nel senso che lei gliel'ha rimborsati... capisce perché riguarda lei?

ANTONINO DE GAETANO: no aspetti... no no...

DR. MATTEO CENTINI (PM): capisce perché riguarda lei? No io... perché lei si sta difendendo... è giusto che sappia dove vaa parare...

ANTONINO DE GAETANO: ho capito... ho capito... le dico come è la prassi... poi ovviamente... riguarda Aiello nel senso che mi ha portato la spesa Aiello... si può andare... si va fuori Regione ovviamente a fare una iniziativa, a partecipare ad un convegno o a seguire un dibattito di aggiornamento su qualche tematica e quindi diciamo in questo caso in quella regione si va in albergo, al ristorante, quello che serve... insomma... si piglia l'aereo, si piglia il treno, si piglia la... si affitta la macchina... insomma... queste cose qui... questa era la prassi dottore insomma...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): Rimini non ricorda? Visto che lei era capogruppo... voglio dire...

ANTONINO DE GAETANO: no no non mi ricordo... questa era una fattura che ha portato Aiello... non mi posso ricordare, sono passati due anni, tre anni... non so neanche quand'è... poi lei può verificare tranquillamente... Aiello è stato fino a novembre e poi consideri che da dicembre in poi non vedrà più una fattura miaa Cosenza... quindi... per capire no?

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): Associazione Cultura e Spettacoli "Sigla F"?

ANTONINO DE GAETANO: utilizzavamo quando dovevamo fare qualche iniziativa... ci dava una mano a preparare disegni di legge in vari ambiti...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): voi avete versato contributi?

ANTONINO DE GAETANO: abbiamo dato qualche contributo si si... non mi ricordo di quanto...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): 6500 euro

ANTONINO DE GAETANO: non mi ricordo...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): contributo per manifestazioni politiche nell'anno 2010...

ANTONINO DE GAETANO: si...

DR. MATTEO CENTINI (PM): quindi che tipo di attività faceva... hostess... cose del genere?

ANTONINO DE GAETANO: anche... sia hostess sia per esempio facevamo qualche iniziativa e poi a completamento iniziativa c'era un buffet oppure si faceva qualche cosa tipo...

DR. MATTEO CENTINI (PM): però non mi torna.. Associazione Cultura e Spettacolo che organizza il buffet? Non è un catering...

ANTONINO DE GAETANO: no no... ci arrivavo dottore... siccome lei mi ha anche detto hostess ...

DR. MATTEO CENTINI (PM): no io poi ho suggerito una possibilità...

ANTONINO DE GAETANO: si si si...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): l'organizzazione dell'evento...

ANTONINO DE GAETANO: dell'evento... poi per esempio subito dopo dell'iniziativa una cosa musicale insomma...

DR. MATTEO CENTINI (PM): chi è che gestisce questa associazione?

ANTONINO DE GAETANO: adesso il nome non me lo ricordo... sarà scritto là...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): Presidente Fanaro...

ANTONINO DE GAETANO: Funaro forse?

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): come?

ANTONINO DE GAETANO: Funaro...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ora se lo ricorda...

ANTONINO DE GAETANO: si si ora che ha detto il nome si... certo

DR. MATTEO CENTINI (PM): si dico perché questa e non un'altra associazione? Cioè che tipo di rapporto c'era tra la Federazione e questa...

ANTONINO DE GAETANO: perché avevamo avuto dei rapporti e diciamo c'era un rapporto di fiducia...

DR. MATTEO CENTINI (PM): basato su cosa? nel senso... conoscenza personale...?

ANTONINO DE GAETANO: lo conoscevo... si si... quando scelgo una cosa vado sempre dalle persone di fiducia...

DR. MATTEO CENTINI (PM): quindi loro, come associazione culturale, avrebbero curato la parte culturale dei vostri eventi...

ANTONINO DE GAETANO: di solito si... se facevamo qualche iniziativa... abbiamo fatto qualche...

DR. MATTEO CENTINI (PM): no perché lei prima ha parlato di un buffet quindi...

ANTONINO DE GAETANO: no no... lei mi ha detto l'hostess... neanche mi ricordavo... cioè... non è che mi posso ricordare chi era l'associazione... ora mi sono ricordando...

DR. MATTEO CENTINI (PM): insomma... quanti sono... 6500 euro quindi...

ANTONINO DE GAETANO: si si... ma tra le tante attività che facevo non è che mi posso ricordare... ora mi ha detto qual è... e di solito quando facevamo qualche iniziativa o dibattito poi ci portavano le sedie... facevamo uno spettacolo musicale per esempio, no? Come avviene di solito quando si fanno iniziative politiche...

DR. MATTEO CENTINI (PM): lei conferma che quindi anche, nonostante i prelievi in contanti, noi tra le pezze d'appoggio che troviamo in atti ed il denaro erogato al gruppo, diciamo così, facciamo pari... non avanza nulla... cioè tutto quello che lei spendeva in contanti, poi comunque produceva un qualche tipo di giustificativo...

ANTONINO DE GAETANO: penso proprio di sì... io penso che ho speso più di quanto mi davano... quindi... è il contrario... cioè sicuramente nell'anno 2010 ho speso di più di quello che il finanziamento mi dava quell'anno...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): ha un ricordo dell'acquisto di questi computer? Per un ammontare di 1600 euro? Erano uno o più di uno?

ANTONINO DE GAETANO: no... non mi ricordo...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): avete dotato la sede?

ANTONINO DE GAETANO: si si si... non mi ricordo quanti erano... ma li abbiamo comprati computer sicuramente...

DR. MATTEO CENTINI (PM): sono Ivaio, Samsung... multifunzione Samsung

ANTONINO DE GAETANO: sono computer no?

DR. MATTEO CENTINI (PM): sì...

ANTONINO DE GAETANO: dove sono comprati c'è scritto?

DR. MATTEO CENTINI (PM): "Domino Soluzioni"

ANTONINO DE GAETANO: è Reggio o Cosenza dottore?

DR. MATTEO CENTINI (PM): Calasimi, Cosenza...

De Sferlazza: Colosimi...

DR. MATTEO CENTINI (PM): chiedo scusa... no è che si vede malissimo...

ANTONINO DE GAETANO: questo sicuramente è di Aiello...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): di Aiello?

ANTONINO DE GAETANO: eh si dove è Cosenza... dottore...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): è più spendaccione il suo collega...

ANTONINO DE GAETANO: no... per l'amore di Dio... ci mancherebbe... è che io ero della vecchia legislatura quindi avevo bisogno di meno dotazione... luiessendo nuovo... ovviamente ha fatto più...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ma quando il gruppo cessala sua attività il denaro che era stato stanziato, diciamo così, come viene... viene ereditato da qualche parte? Come funziona?

ANTONINO DE GAETANO: no, abbiamo pagato tutte le fatture che c'erano rimaste da pagare e poi abbiamo chiuso il conto...

DR. MATTEO CENTINI (PM): e non è rimasto nulla? Non è avanzato nulla?

ANTONINO DE GAETANO: no, qualche debito è rimasto, che ho saldato io ovviamente...

DR. MATTEO CENTINI (PM): io non ho altre domande... colonnello? Maresciallo ha domande? Allora stampiamo un attimocosi lo legge coi suoi difensori, può fare le eventuali correzioni che crede... sospendiamo un attimo la registrazione, riprenderemo solo laddove vi saranno delle modifiche da apportare o ulteriori dichiarazioni da parte del consigliere... la registrazione si chiude alle 16,10.

Le dichiarazioni rese dall'indagato possono essere così sintetizzate:

- quanto alla gestione dei rapporti con AIELLO, dichiarava che quando costui intendeva effettuare qualche iniziativa lo informava e poi, dietro la presentazione delle fatture, veniva liquidato il relativo costo dell'iniziativa. Nella specie dichiarava:

ANTONINO DE GAETANO: allora... lui quando capitava che Aiello mi chiedeva un finanziamento... una quota per fare attività politica di gruppo, io ovviamente gli chiedevo "per che cosa ti servono?" e lui mi diceva "mi servono per fare i manifesti, mi servono per andare a fare una iniziativa in un paese della provincia di Cosenza o della provincia di Crotone... mi servono perché sono andato a cena con figure istituzionali per discutere di una legge o per discutere di un problema di quella comunità della provincia di Cosenza o di altra provincia della Regione Calabria"

- circa la distinzione tra spese per propaganda politica-elettorale e spese relative all'attività istituzionale del Gruppo, sosteneva che ogni attività posta in essere era riferibile al Gruppo: "facevamo politica per conto del Gruppo! Quindi quando spendevamo era per conto del Gruppo... e per l'attività connessa al Gruppo...";

- alla luce delle dichiarazioni appena evidenziate, dichiarava che in effetti ogni liquidazione di spese avveniva dietro esibizione della documentazione di spesa relativa; nel caso di prelievi in contanti e quindi di pagamenti "non tracciabili" veniva annotata la spesa ai fini del rendiconto;

- il consigliere AIELLO aveva una sua sede a Cosenza, nella quale facevano diverse riunioni allorché la sede di Palazzo Campanella, il sabato e la domenica, era chiusa;

- nell'ambito dell'attività istituzionale avevano intrattenuto, come Gruppo, anche rapporti con l'associazione "Italia-Cuba", per ragione, di "cooperazione internazionale" (testuale);

- quanto alle spese per i pasti dichiarava che spesso all'esito di riunioni o incontri tenutisi nei diversi paesi della provincia "e arrivava l'ora di pranzo era prassi, tradizione, come avviene dappertutto portare le persone che fanno la riunione con te a pranzo o a cena... tutto qui"; tale ragionamento valeva sia in caso di riunioni pubbliche che in caso di incontri più ristretti;

- l'autovettura intestata al Gruppo era utilizzata in occasione degli spostamenti necessari per delle iniziative, ovvero per andare a discutere con degli amministratori locali;

- gli arredi nella sede di Reggio Calabria erano messi a disposizione dal Consiglio, mentre i computer e altri strumenti tecnologici venivano acquistati dal Gruppo;

- l'autovettura Alfa 159, per la quale era stata sostenuta una spesa nel novembre 2010, era appartenuta ad un Gruppo della precedente legislatura (Rifondazione Comunista); all'epoca il Gruppo già disponeva di un Audi A4;

- quanto alla spesa per "stampa santini" sostenuta presso la Grafiche Primerano dichiarava:

DR. MATTEO CENTINI (PM): senta e poi noi avevamo anche un'altra fattura di cui volevamo chiedere conto... che è quella sostenuta presso le grafiche "Primerano" qui c'è scritto "manifesti stampa a colori"

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): stampa santini...

DR. MATTEO CENTINI (PM): stampa santini... poi nella sintesi... diciamo così... presso la quale ha speso 1200 euro...

ANTONINO DE GAETANO: questa... non lo so... non me lo ricordo... Cinquefrondi... non lo so... avranno sbagliato a scrivere...

DR. MATTEO CENTINI (PM): cosa avranno sbagliato a scrivere?

ANTONINO DE GAETANO: non lo so... questa non me la ricordo...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ma chi ha sbagliato a scrivere? Questa grafiche Primerano?

ANTONINO DE GAETANO: non lo so...

DR. MATTEO CENTINI (PM): questa è diretta a voi no?

ANTONINO DE GAETANO: si si

DR. MATTEO CENTINI (PM): consiglio regionale

ANTONINO DE GAETANO: si si ovviamente... che è diretta a me non c'è dubbio, lo vedo... cioè non mi ricordo... il motivo... la motivazione non me la ricordo... avranno sbagliato a scrivere santini... non lo so... manifesti sicuramente saranno stati...

DR. MATTEO CENTINI (PM): no c'è scritto limanifesti... quindi manifesti...giusto?

ANTONINO DE GAETANO: ma vede qua 12/11 non era periodo che si facevano santini...

DR. MATTEO CENTINI (PM): per santini intendiamo quelli elettorali?

ANTONINO DE GAETANO: si... 12/11 non si vota... avranno sbagliato a scrivere...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): e così si chiamano...santini?

ANTONINO DE GAETANO: si, di solito si, impropriamente santini... impropriamente diciamo... volgarmente... siccome 12/11 non è periodo elettorale... quindi non lo so perché... può essere che io non me ne sono accorto...

- ricorrevano all'associazione cultura e spettacoli "sigla F" allorché dovevano "fare qualche iniziativa", perché "dava una mano a preparare disegni di legge in vari ambiti"; inoltre, inizialmente dichiarava che tra i compiti delegati all'associazione c'era quello di organizzare il buffet all'esito di iniziative politiche, tuttavia poi chiariva che "e di solito quando facevamo qualche iniziativa o dibattito poi ci portavano le sedie... facevamo uno spettacolo musicale per esempio, no? Come avviene di solito quando si fanno iniziative politiche...";

- dichiarava che sostanzialmente il Gruppo era stato in grado di esibire, in ragione delle modalità di gestione dei fondi dallo stesso descritte (liquidazione della spesa a fronte della presentazione della pezza giustificativa), documenti giustificativi per ogni uscita, aggiungendo di aver probabilmente speso più di quanto gli era stato erogato dalla Regione.

7.1) L'analisi della contabilità del gruppo per il 2010

DE GAETANO Antonino in qualità di capogruppo trasmetteva all'Ufficio di Presidenza del Consiglio Regionale della Calabria, che lo annotava al nr.32456 del 29.06.2011 di protocollo, il "Prospetto Riepilogativo Generale - Anno 2010" del gruppo consiliare retto dal medesimo, dalla cui analisi si ricavano i seguenti dati:

ENTRATE:

Totale entrate al netto delle detrazioni LR. 15/2008	€.232.963,23
Totale giacenze (cassa e banca) a inizio anno	€.0,00
Totale Generale Disponibilità	€.232.963,23

USCITE:

Spese postali, telefoniche e di segreteria, acquisto quotidiani, settimanali e riviste, abbonamenti, spese di cancelleria, fotocopiatrici ed attrezzature	€.38.052,90
Spese organizzative, di funzionamento, di rappresentanza, di aggiornamento, studio e	€.93.104,60

documentazione, acquisizione di consulenze professionali di esperti, informazione sull'attività del gruppo, documentazione e libri, spese tipografiche, organizzazione convegni	
Spese per collaborazioni e personale, rimborso per viaggi, trasferte per partecipazione attività	€.88.658,41
Altre eventuali spese:	€.13.147,32
TOTALE Generale Spese	€.232.963,23
Totale giacenza (cassa e banca) a fine periodo	€.0.00
Totale a pareggio	€.0.00

La Ragioneria regionale per il periodo in esame *non tratteneva* a monte alcuna somma finalizzata alle *trattenute per collaboratori*, di cui non viene fatta menzione nel presente prospetto riepilogativo. Dall'analisi della suddetta nota riepilogativa si evince che per l'annualità in esame, che segna l'inizio della IX Legislatura Regionale, il gruppo Federazione della Sinistra godeva di una disponibilità complessiva per €.232.963,23.

La somma complessiva delle uscite alla luce della documentazione di spesa acquisita ammonta a complessivi € 201.132,77.

Il gruppo consiliare Federazione della Sinistra nel periodo in esame risulta aver attivato il conto corrente bancario nr.1000/9190 presso il BANCO DI NAPOLI filiale di Reggio Calabria (data apertura 24/05/2010, estinto in data 11/11/2011).

L'analisi delle movimentazioni in conto corrente dal 24/05/2010 al 31/12/2010, consentiva di rilevare un saldo attivo pari a €.10.818,88, a fronte di una giacenza (Cassa e banca) indicata in nota riepilogativa pari a € 0,00.

Gli accrediti sul conto corrente in parola avvenivano secondo il seguente prospetto:

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	AVERE
06.07.2010	06.07.2010	Bonifico n. 092234015715222	48. 773,37
05.08.2010	05.08.2010	Bonifico n. 092234017271306	30. 698,33
25.08.2010	23.08.2010	Bonifico n. 092234018018715	€ 500,00
03.09.2010	03.09.2010	Bonifico n. 092234018431872	30. 698,29
05.10.2010	05.10.2010	Bonifico n. 092234019840691	30. 698,31
08.11.2010	08.11.2010	Bonifico n. 092234021417621	30. 698,31
09.12.2010	09.12.2010	Bonifico n. 092234022936988	30. 698,31
20.12.2010	20.12.2010	Bonifico n. 092234023823534	30. 698,31
Totale.....			233.463,23.

Tale conto corrente veniva alimentato esclusivamente con i fondi erogati dal Consiglio Regionale, pertanto era possibile – attraverso l'analisi delle movimentazioni dello stesso – verificare il flusso delle uscite di conto corrente. L'unica eccezione era rappresentata da due versamenti di contante allo sportello datati 22 luglio e 02 novembre 2010, rispettivamente di €.1.750,00 e €.2.000,00.

L'indagato ricorreva, quali strumenti di pagamento, a bonifici, assegni bancari e talvolta Pos, nonché prelievi per contante.

Si evidenziano le seguenti movimentazioni passive distinte per modalità:

assegni bancari emessi:

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	DARE
09.07.2010	06.07.2010	Assegno N. 1021779002	12. 000,00
14.07.2010	12.07.2010	Assegno N. 1021779003	3. 200,00
14.07.2010	06.07.2010	Assegno N. 1021779001	5. 000,00
15.07.2010	13.07.2010	Assegno N. 1021779004	3. 900,00
23.07.2010	22.07.2010	Assegno N. 1021779005	€ 374,62
17.08.2010	12.08.2010	Assegno N. 1021777371	6. 000,00
25.08.2010	20.08.2010	Assegno N. 1021779006	1. 106,00
14.09.2010	13.09.2010	Assegno N. 1021777372	2. 000,00
05.10.2010	29.09.2010	Assegno N. 1021777376	4. 000,00
08.10.2010	06.10.2010	Assegno N. 1021777377	3. 000,00
11.10.2010	08.10.2010	Assegno N. 1021777373	5. 000,00
15.10.2010	15.10.2010	Assegno N. 1021777378	€ 480,00
20.10.2010	19.10.2010	Assegno N. 1021777380	2. 000,00
28.10.2010	27.10.2010	Assegno N. 1021777379	€ 178,42
09.11.2010	08.11.2010	Assegno N. 1021777374	5. 000,00
11.11.2010	10.11.2010	Assegno N. 1023941021	€ 500,00
12.11.2010	11.11.2010	Assegno N. 1023941022	€ 96,00
12.11.2010	11.11.2010	Assegno N. 1023941023	€ 570,00
15.11.2010	12.11.2010	Assegno N. 1023941024	1. 200,00
10.12.2010	08.12.2010	Assegno N. 1021777375	5. 000,00
13.12.2010	10.12.2010	Assegno N. 1023941028	€ 500,00
13.12.2010	10.12.2010	Assegno N. 1023941025	4. 000,00
21.12.2010	20.12.2010	Assegno N. 1023941030	4. 000,00
22.12.2010	21.12.2010	Assegno N. 1023941029	€ 350,00
24.12.2010	23.12.2010	Assegno N. 1023999181	€ 820,00
Totale.....			70.275,04

Bonifici:

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	DARE	NOTE
23.08.2010	23.08.2010	Bonifico n. 092234017934712 a favore di:	€ 819,00	ZUMBO ILEANA
23.08.2010	23.08.2010	Bonifico n. 092234017934718 a favore di:	€ 637,00	CUZZILLA GIACOMO
23.08.2010	23.08.2010	Bonifico n. 092234017934714 a favore di:	€ 546,00	PRATICO' TERESA
23.08.2010	23.08.2010	Bonifico n. 092234017934717 a favore di:	€ 500,00	CASILE FRANCESCO
23.08.2010	23.08.2010	Bonifico n. 092234017934721 a favore di:	€ 637,00	TRAMONTANA ERIC DANIE

23.08.2010	23.08.2010	Bonifico n. 092234017934715 a favore di:	€ 546,00	DE GAETANO GIOVANNI
23.08.2010	23.08.2010	Bonifico n. 092234017934709 a favore di:	1. 250,00	FIUMANO' BARBARA
23.08.2010	23.08.2010	Bonifico n. 092234017934711 a favore di:	€ 728,00	BARBUCCI GIOVANNI
23.08.2010	23.08.2010	Bonifico n. 092234017934720 a favore di:	€ 546,00	ROSACE ANNA MARIA
23.08.2010	23.08.2010	Bonifico n. 092234017934703 a favore di:	€ 500,00	LAZZARO CARMELO
23.08.2010	23.08.2010	Bonifico n. 092234017934707 a favore di:	€ 637,00	FALCO FIORE GIOVANNI
23.08.2010	23.08.2010	Bonifico n. 092234017934708 a favore di:	€ 500,00	NERI PAOLO
23.08.2010	23.08.2010	Bonifico n. 092234017934705 a favore di:	€ 819,00	CHIRICO FRANCESCA
23.08.2010	23.08.2010	Bonifico n. 092234017934704 a favore di:	€ 773,00	CERRO ROSALIA
23.08.2010	23.08.2010	Bonifico n. 092234017934706 a favore di:	€ 730,00	D'ACCUNTO GIUSEPPE
23.08.2010	23.08.2010	Bonifico n. 092234017934719 a favore di:	€ 682,00	CATALANI GAETANO
23.08.2010	23.08.2010	Bonifico n. 092234017934716 a favore di:	€ 637,00	PRONESTI' BRUNO
23.08.2010	23.08.2010	Bonifico n. 092234017934713 a favore di:	€ 500,00	LAZZARO CARMELO
23.08.2010	23.08.2010	Bonifico n. 092234017934710 a favore di:	€ 455,00	FAZZARI MARIA ANTONELLA
25.08.2010	25.08.2010	Bonifico n. 040271005946283 a favore di:	€ 455,00	CARACCILO FRANCESCO
31.08.2010	31.08.2010	Bonifico n. 040271005978585 a favore di:	€ 500,00	PRATICO DOMENICO DARIO
23.09.2010	23.09.2010	Bonifico n. 092234019239100 a favore di:	€ 728,00	BARBUCCI GIOVANNI
23.09.2010	23.09.2010	Bonifico n. 092234019239107 a favore di:	€ 682,00	CATALANI GAETANO
23.09.2010	23.09.2010	Bonifico n. 092234019239109 a favore di:	€ 637,00	TRAMONTANA ERIC DANIE
23.09.2010	23.09.2010	Bonifico n. 092234019239108 a favore di:	€ 546,00	ROSACE ANNA MARIA
23.09.2010	23.09.2010	Bonifico n. 092234019239096 a favore di:	€ 819,00	CHIRICO FRANCESCA
23.09.2010	23.09.2010	Bonifico n. 092234019239095 a favore di:	€ 773,00	CERRO ROSALIA
23.09.2010	23.09.2010	Bonifico n. 092234019239101 a favore di:	€ 819,00	ZUMBO ILEANA
23.09.2010	23.09.2010	Bonifico n. 092234019239097 a favore di:	€ 637,00	FALCO FIORE GIOVANNI
23.09.2010	23.09.2010	Bonifico n. 092234019239094	€ 500,00	LAZZARO CARMELO
23.09.2010	23.09.2010	Bonifico n. 092234019239099	€ 455,00	FAZZARI MARIA ANTONELLA
23.09.2010	23.09.2010	Bonifico n. 092234019239104	€ 637,00	PRONESTI' BRUNO
23.09.2010	23.09.2010	Bonifico n. 092234019239102	€ 546,00	PRATICO' TERESA
23.09.2010	23.09.2010	Bonifico n. 092234019239098	€ 500,00	NERI PAOLO
23.09.2010	23.09.2010	Bonifico n. 092234019239110	€ 455,00	CARACCILO FRANCO
23.09.2010	23.09.2010	Bonifico n. 092234019239106	€ 637,00	CUZZILLA GIACOMO

23.09.2010	23.09.2010	Bonifico n. 092234019239103	€ 546,00	DE GAETANO GIOVANNI
23.09.2010	23.09.2010	Bonifico n. 092234019239105	€ 500,00	CASILE FRANCESCO
24.09.2010	24.09.2010	Bonifico n. 092234019309307	€ 500,00	PRATICO' DOMENICO
20.10.2010	20.10.2010	Bonifico n. 092234020506157	€ 773,00	GIANCOTTA GIUSEPPE
20.10.2010	20.10.2010	Bonifico n. 092234020506158	€ 728,00	MALERBA MATTEO
20.10.2010	20.10.2010	Bonifico n. 092234020506159	1. 000,00	PORTOLESI CATERINA
20.10.2010	20.10.2010	Bonifico n. 040271006332334 a favore di:	€ 546,00	FOTI DOMENICA ROBERTA
25.10.2010	25.10.2010	Bonifico n. 092234020732493 a favore di:	€ 819,00	ZUMBO ILEANA
25.10.2010	25.10.2010	Bonifico n. 092234020732490 a favore di:	€ 773,00	CERRO ROSALIA
25.10.2010	23.10.2010	Bonifico n. 092234020732494 a favore di:	€ 455,00	CARACCIOLIO FRANCESCO
25.10.2010	25.10.2010	Bonifico n. 092234020732491 a favore di:	€ 819,00	CHIRICO FRANCESCA
25.10.2010	25.10.2010	Bonifico n. 092234020732492 a favore di:	€ 728,00	BARBUCCI GIOVANNI
27.10.2010	27.10.2010	Bonifico n. 092234020920421 a favore di:	€ 637,00	LOROSA ANTONIO
27.10.2010	27.10.2010	Bonifico n. 092234020920417 a favore di:	€ 500,00	CONIA MICHELE
27.10.2010	27.10.2010	Bonifico n. 092234020920418 a favore di:	€ 500,00	CARACCIOLIO ALESSANDRO
27.10.2010	27.10.2010	Bonifico n. 092234020920420 a favore di:	€ 637,00	RUSSO FRANCESCO
27.10.2010	27.10.2010	Bonifico n. 092234020920419 a favore di:	€ 500,00	LORIA FLAVIO DEMETRIO
05.11.2010	05.11.2010	Bonifico n. 040271006445788 a favore di: FALCO FIORE GIOVANNI	€ 637,00	FALCO FIORE GIOVANNI
09.12.2010	09.12.2010	Bonifico n. 040271006686523 a favore di:	€ 546,00	FOTI DOMENICA ROBERTA
09.12.2010	09.12.2010	Bonifico n. 040271006686537 a favore di:	€ 637,00	LAROSA ANTONIO
09.12.2010	09.12.2010	Bonifico n. 040271006686547 a favore di:	€ 637,00	RUSSO FRANCESCO
09.12.2010	09.12.2010	Bonifico n. 040271006686561 a favore di:	€ 500,00	LORIA FLAVIO SAVERIO
09.12.2010	09.12.2010	Bonifico n. 040271006688208 a favore di:	€ 500,00	CARACCIOLIO ALESSANDRO
09.12.2010	09.12.2010	Bonifico n. 040271006687516 a favore di:	€ 500,00	CONIA MICHELE
09.12.2010	09.12.2010	Bonifico n. 040271006688223 a favore di:	1. 000,00	PORTOLESI CATERINA
09.12.2010	09.12.2010	Bonifico n. 040271006687532 a favore di:	€ 728,00	MALERBA MATTEO
09.12.2010	09.12.2010	Bonifico n. 040271006687534 a favore di:	€ 773,00	GIANCOTTA GIUSEPPE
09.12.2010	09.12.2010	Bonifico n. 040271006686629 a favore di:	€ 455,00	CARACCIOLIO FRANCESCO
09.12.2010	09.12.2010	Bonifico n. 040271006687575 a favore di:	€ 819,00	ZUMBO ILEANA
09.12.2010	09.12.2010	Bonifico n. 040271006687754 a favore di:	€ 728,00	BARBUCCI GIOVANNI
09.12.2010	09.12.2010	Bonifico n. 040271006688430 a favore di:	€ 819,00	CHIRICO FRANCESCA
09.12.2010	09.12.2010	Bonifico n. 040271006686805 a favore di:	€ 773,00	CERRO ROSALIA

09.12.2010	09.12.2010	Bonifico n. 040271006687862 a favore di:	€ 637,00	FALCO FIORE GIOVANNI
09.12.2010	09.12.2010	Bonifico n. 040271006686892 a favore di:	€ 637,00	PRONESTI BRUNO
Totale.....			45.055,00	

Si significa i suddetti bonifici attestano pagamenti effettuati nei confronti dei dipendenti collaboratori (Zumbo Ileana, Cuzzilla Giacomo, Praticò Teresa, Casile Francesco, Tramontana Eric Daniele, De Gaetano Giovanni, Fiumanò Barbara, Barbucci Giovanna, Rosace Anna Maria, Lazzaro Carmelo, Falco Fiore Giovanni, Neri Paolo, Chirico Francesca, D'Accunto Giuseppe, Catalani Gaetano, Pronesti Bruno, Fazzari Maria Antonella, Caracciolo Francesco, Praticò Domenico Dario, Foti Domenica Roberta, La Rosa Antonio, Russo Francesco, Loria Flavio Saverio, Conia Michele, Portolesi Caterina, Giancotta Giuseppe, Malerba Matteo).

Nello specifico si rappresenta che LAZZARO Carmelo è da identificare in Lazzaro Carmelo, nato a Crotona il 23.11.1988, di Antonino e CATERISANO Ines: costui è cugino del DE GAETANO Antonino⁴⁹, in quanto, la madre di quest'ultimo, sig.ra LAZZARO Vincenza (Reggio Calabria il 20.04.1952) è sorella del LAZZARO Antonino (padre del nominato Lazzaro Carmelo), nato a Reggio Calabria il 04.01.1957.

Nei confronti dello stesso risultano i seguenti bonifici:

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	DARE
23.08.2010	23.08.2010	Bonifico n. 092234017934703 a favore di:	€ 500,00
23.09.2010	23.09.2010	Bonifico n. 092234019239094	€ 500,00

Addebiti VOLKSWAGEN BANK GMBH:

Sul predetto rapporto bancario transitavano anche gli addebiti in favore della "VOLKSWAGEN BANK GMBH", società con la quale il DE GAETANO aveva in corso il contratto di locazione finanziaria n. 104038/LE liquidato in data 21/07/2010. Il bene oggetto del finanziamento è il veicolo modello AUDI A4 07 2.0 TDI 170CV – telaio WAUZZZ8K3AA185158. Successivamente, precisamente in data 21/10/2011, come comunicato dalla predetta società, il contratto è stato ceduto/accolto ad un terzo soggetto, poi identificato in accolto da tale Lazzaro Domenico, identificato in LAZZARO Domenico, nato a Reggio Calabria l'11.10.1950 ed ivi residente in c.da Arghillà Sud nr.11, zio del suddetto LAZZARO Carmelo, e pertanto, fratello della madre del DE GAETANO Antonino.

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	DARE	NOTE
13.09.2010	13.09.2010	Addebiti Preautor. Senza contabile	€ 688,60	VOLKSWAGEN BANK GMBH
21.09.2010	21.09.2010	Addebiti Preautor. Senza contabile	€ 688,60	VOLKSWAGEN BANK GMBH
21.10.2010	21.10.2010	Addebiti Preautor. Senza contabile	1.057,75	VOLKSWAGEN BANK GMBH
22.11.2010	22.11.2010	Addebiti Preautor. Senza contabile	€ 688,60	VOLKSWAGEN BANK GMBH
21.12.2010	21.12.2010	Addebiti Preautor. Senza contabile	€ 688,60	VOLKSWAGEN BANK GMBH
Totale.....			3.812,15	

⁴⁹di Giuseppe e Lazzaro Vincenza, nata a Reggio Calabria il 20.04.1952 ed ivi residente in via del Gelsomino nr.40.

Pagamenti "Pos":

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	DARE
19.10.2010	15.10.2010	Pagamento su POS IP F.LLI SE DISTRIBUTO	€ 66,00
22.10.2010	20.10.2010	Pagamento su POS AGIP DI FAVASULI DISTR	€ 75,00
09.11.2010	06.11.2010	Pagamento su POS IP F.LLI SE DISTRIBUTO	€ 71,00
Totale.....			212,00

Assumono poi particolare risalto i seguenti *prelevamenti* eseguiti mediante la carta "bancomat" ovvero presso lo sportello di agenzia:

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	IMPORTO
04.10.2010	02.10.2010	Prel.ns.Bancomat- Carta 6762 XXXX XXXX XX86	€ 350,00
18.10.2010	16.10.2010	Prel.ns.Bancomat-	€ 500,00
21.10.2010	20.10.2010	Prel.ns.Bancomat- Carta 6762 XXXX XXXX XX86	€ 500,00
09.11.2010	08.11.2010	Prel.ns.Bancomat- Carta 6762 XXXX XXXX XX86	€ 500,00
10.11.2010	09.11.2010	Prel.ns.Bancomat- Carta 6762 XXXX XXXX XX86	€ 500,00
18.11.2010	17.11.2010	Prel.ns.Bancomat- Carta 6762 XXXX XXXX XX86	€ 500,00
10.12.2010	09.12.2010	Prel.ns.Bancomat- Carta 6762 XXXX XXXX XX86 09/12- 18:53- SP. 7530 FIL. 00590	€ 500,00
13.12.2010	12.12.2010	Prel.ns.Bancomat- Carta 6762 XXXX XXXX XX86	€ 500,00
27.12.2010	26.12.2010	Prel.ns.Bancomat- Carta 6762 XXXX XXXX XX86	€ 500,00
28.12.2010	27.12.2010	Prel.ns.Bancomat- Carta 6762 XXXX XXXX XX86	€ 500,00
31.12.2010	30.12.2010	Prel.ns.Bancomat- Carta 6762 XXXX XXXX XX86 30/12- 20:26- SP. 7530 FIL. 00590	€ 500,00
Totale.....			5.350,00

"Bancomat":

Ai quali vanno aggiunti i seguenti prelievi allo sportello:

"Sportello":

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	IMPORTO
06.07.2010	06.07.2010	Prelevamento	9.500,00
07.07.2010	07.07.2010	Prelevamento	9.000,00
08.07.2010	08.07.2010	Prelevamento	7.500,00

06.08.2010	06.08.2010	Prelevamento	3.500,00
08.09.2010	08.09.2010	Prelevamento	4.000,00
14.09.2010	14.09.2010	Prelevamento	3.000,00
16.09.2010	16.09.2010	Prelevamento	2.000,00
27.09.2010	27.09.2010	Prelevamento	1.000,00
29.09.2010	29.09.2010	Prelevamento	1.000,00
29.09.2010	29.09.2010	Prelevamento	1.000,00
05.10.2010	05.10.2010	Prelevamento	3.200,00
15.10.2010	15.10.2010	Prelevamento	2.000,00
22.10.2010	22.10.2010	Prelevamento	2.000,00
08.11.2010	08.11.2010	Prelevamento	4.800,00
09.11.2010	09.11.2010	Prelevamento	4.500,00
10.11.2010	10.11.2010	Prelevamento	4.000,00
15.11.2010	15.11.2010	Prelevamento	6.000,00
09.12.2010	09.12.2010	Prelevamento	5.000,00
10.12.2010	10.12.2010	Prelevamento	4.700,00
23.12.2010	23.12.2010	Prelevamento	6.000,00
28.12.2010	28.12.2010	Prelevamento	2.500,00
Totale.....			86.200,00

In sostanza, alla luce dei prelevamenti effettuati con le modalità sopra riportate (sportello/bancomat), si accertavano prelievi in contanti per complessivi € 91.550,00.

Ammettendo che il capogruppo, mediante i due versamenti per contante eseguiti per complessivi € 3.750,00 sul conto corrente del Gruppo abbia restituito somme prelevate in esubero, si accertavano prelevamenti contanti "netti" per € 87.800,00.

Anche detraendo poi da tale somma quella di € 20.000,00 erogata ad AIELLO Ferdinando in contanti (di cui si dirà nel prosieguo) si ottiene comunque la somma complessiva di € 67.800,00 di prelevamenti per contante (tuttavia, tale eventualità pare da escludere, atteso che, alla luce degli accertamenti compiuti circa la movimentazione del conto corrente in oggetto, si è accertato che l'AIELLO riceveva i propri rimborsi con assegni e non in contanti).

Quanto al tema dei prelevamenti per contanti ingiustificati, occorre anticipare alcune osservazioni che saranno sviluppate a breve, con particolare riferimento alle spese sostenute apparentemente dal DE GAETANO presso la "AZ LITOGRAFIA". Tali spese, come si mostrerà in chiusura del presente capitolo, sono da intendersi fittizie e come tali non vanno conteggiate nel novero delle spese documentate complessive.

Pertanto, sottraendo al totale delle spese documentate dal gruppo per l'anno 2010 (€ 201.132,77) e le fatture/preventivi rilasciati dalla "AZ LITOGRAFIA" di cui a breve (€ 73.884,00), si ottiene l'importo di € 127.248,77, che rappresenta le "reali" spese sostenute.

Sommando le voci "certe" delle uscite (assegni bancari inclusa quota "AIELLO" – bonifici – pagamenti leasing – Pos) si ottiene l'importo complessivo di € 119.354,19, che risulta inferiore a quello delle spese documentate pari ad € 127.248,77.

Pertanto, ammettendo che il DE GAETANO abbia attinto ai prelevamenti di cui sopra per coprire la differenza tra le reali spese sostenute e la quota pagamenti mancanti, e così per € 7.894,58, se ne deduce che il medesimo capogruppo ha indebitamente effettuato prelevamenti dal conto corrente del gruppo per € 79.905,42, per i quali non vi è alcuna giustificazione.

Tanto detto, dopo aver analizzato le movimentazioni attive e passive sul conto corrente del gruppo in esame per tutto il periodo di riferimento, si evince che il gruppo consiliare "Federazione della Sinistra" a fronte di

entrate per €. 233.463,23, ha effettuato movimenti in uscita dal c/c per complessivi €.207.404,19, documentando spese per € 201.132,77.

Comparando i due precedenti punti (Rendiconto presentato – Spese Documentate) si evince che il gruppo consiliare Federazione della Sinistra, nel periodo in esame (maggio 2010 – 31/12/2010), ha comunicato all'Ufficio di Presidenza di aver sostenuto *uscite per spese a vario titolo* – come meglio descritto nell'analisi di rendiconto – per complessivi €.232.963,23.

Pertanto, a fronte di uscite indicate in "nota riepilogativa" per €. 232.963,23 risultano documentate contabilmente uscite per € 201.132,77, con un differenza pari ad €.31.830,46 per la quale non si rinvencono documenti di spesa.

In sostanza, mentre in nota riepilogativa il DE GAETANO indicava le uscite in €. 232.963,23, somma identica a quella delle disponibilità dichiarate sempre in nota (e sostanzialmente coincidente con quella accertata con l'analisi di conto corrente, pari a €. 233.463,23), lo stesso documentava uscite per solo € 201.132,77, mentre dall'analisi del conto corrente emergevano uscite reali per € 207.404,19 (considerata la restituzione di € 3.500,00). In questo caso l'ammancio di documentazione contabile appariva trascurabile.

Tuttavia, va anche rilevato come il dato delle giacenze per cassa indicato in nota era falso, non essendo pari a € 0,00 ma piuttosto ad € 10.818,88.

Alla luce di tali rilievi emerge chiaramente l'inattendibilità della contabilità del Gruppo

Peraltro, occorre aggiungere che nella somma di €.207.404,19 quale totale delle uscite accertate dall'analisi del conto corrente è inclusa anche quella di €.20.000,00, che, come verrà successivamente evidenziato nel paragrafo dedicato ad consigliere AIELLO, rappresenta il rimborso per le spese da costui sostenute.

7.1.1) Le spese DE GAETANO Antonino - Acquisti Vari

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
31/05/2010		1/109	DOMINOSOLUZIONI COLOSIMI (CS)	ACQUISTI VARI	7.200,00	ARREDO-FOTOCOPIATORE-MOBILI-SCRIVANIA
24/08/2010	792		CONFORAMA MONTALTO UFFUGO CS	ACQUISTI VARI	127,70	
Totale.....					€. 7.327,70	

- Manutenzione Autovettura

Sul punto si sottolinea, come emerso nel corso delle attività investigative che il LAZZARO Domenico nato a Reggio Calabria l'11/10/1950, dal 21/10/2011 è il locatario dell'autovettura marca AUDI A4, targata EB 090 DB, nonché zio materno del DE GAETANO ANTONINO.

Dalla predetta data, dunque, l'autovettura non era più riconducibile al Gruppo. In ogni caso le seguenti spese sono tutte da ritenersi illecitamente effettuate a spese del Gruppo, atteso che vanno a coprire costi remunerati attraverso le indennità di cui si è dato ampiamente conto.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
			AUTOLAVAGGIO GARONFOLO DOMENICO RC	PULIZIA AUTO	10,00	
27/10/2010	140		PANCRAZIO GOMME LAMEZIA TERME	ACQUISTO PNEUMATICI	500,00	AUDI A4 TARGA EB090DB

10/08/2010			L'ASSICURATRICE ITALIANA DANNI SPA MILANO	ASSICURAZIONE AUTO	1.497,60	AUDI A4 2.0 TDI 170 CV
23/08/2010	49		AUTOLAVAGGIO DI ROSACE ANTONIO RC	LAVAGGIO AUTO	15,00	
11/08/2010		2185479/2	VOLKSWAGEN BANK	SERVIZI AUTO	688,60	LOCAZIONE - RIMBORSO - SPESE DI INCASSO
08/09/2010		2209046/2	VOLKSWAGEN BANK	SERVIZI AUTO	1.057,75	LOCAZIONE - RIMBORSO - SPESE DI INCASSO - TASSA DI PROPRIETA' AUTO - COMMISSIONI PAGAMENTO BOLLO
13/10/2010		2233191/2	VOLKSWAGEN BANK	SERVIZI AUTO	688,60	LOCAZIONE - RIMBORSO - SPESE DI INCASSO
22/07/2010			F.A.T.A. SRL CONCESSIONARIA AUDI RC	SERVIZI AUTO	374,62	
29/09/2011			RECHICHI MOTOR SRL RC	TAGLIANDO AUTO	280,01	TARGA VEICOLO EB090DB
11/11/2010	436		GOMMAUTO DI RODA' MELITO DI PORTO SALVO RC	SERVIZI AUTO	570,00	SOCCORSO STRADALE E SOSTA MESI 3 GG 22 ALFA 159 CX989HG
Totale.....					€. 5.682,18	

Quanto alla spesa relativa all'autovettura ALFA ROMEO 159 va rilevato che la stessa non è mai stata nella disponibilità del Gruppo Federazione della Sinistra, ma era piuttosto riconducibile al Gruppo Rifondazione Comunista, sciolto alla fine della precedente Legislatura. Né è ipotizzabile una "successione" tra i due Gruppi per il tramite della persona del DE GAETANO.

- Telefonia Accessori – Materiale Informatico.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
16/09/2010		316	ELIOFOTOTECNICA SRL RC	MATERIALE INFORMATICO	30,00	
06/10/2010		1/227	DOMINOSOLUZIONI COLOSIMI (CS)	ACQUISTI VARI	1.641,83	SONY VAIO PC
Totale.....					€. 1.671,83	

- Carburanti

DATA	NR. SCON-	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
------	-----------	-------------	--------------------	----------------------	---------	------

	RICEV.					
28/10/2010			AGIP NAPITINA SAS PIZZO VV	CARBURANTE	67,00	
29/10/2010			AGIP ANDRIA BA	CARBURANTE	62,00	
14/08/2010			API-OIP MARINA DI S. LORENZO RC	CARBURANTE	65,00	
21/09/2010			ESSO ROSARNO EST	CARBURANTE	74,00	
26/08/2010	2592736		ESSO LAZZARO RC	CARBURANTE	65,01	
04/08/2010			API-OIP MARINA DI S. LORENZO RC	CARBURANTE	50,00	
22/12/2010			ENI VILLA S.G.	CARBURANTE	80,00	
15/12/2010			API SERRANO' RC	CARBURANTE	50,00	
28/09/2010			ESSO LABATE RC	CARBURANTE	72,00	
20/10/2010			AGIP VILLA S.G.	CARBURANTE	75,00	
15/10/2010			API SERRANO' RC	CARBURANTE	66,00	
25/11/2010			AGIP VILLA S.G.	CARBURANTE	70,00	
18/04/2010			API SERRANO' RC	CARBURANTE	76,00	
27/07/2010			API SERRANO' RC	CARBURANTE	72,00	
09/07/2010			AGIP ROSARNO OVEST	CARBURANTE	98,00	
19/12/2010			AGIPO VILLA S.G.	CARBURANTE	86,00	
29/06/2010			ESSO ROSARNO EST	CARBURANTE	71,00	
06/11/2010			ESSO SERRANO' RC	CARBURANTE	71,00	
04/09/2010			ENI VILLA S.G.	CARBURANTE	50,00	
14/12/2010			AGIP RC	CARBURANTE	66,00	
09/09/2010			ENI VILLA S.G.	CARBURANTE	32,50	
02/12/2010				CARBURANTE	83,51	
03/12/2010			AGIP LAMEZIA TERME	CARBURANTE	20,00	
27/07/2010			API SERRANO' RC	CARBURANTE	72,00	
18/04/2010			API SERRANO' RC	CARBURANTE	76,00	
29/06/2010			ESSO ROSARNO EST	CARBURANTE	71,00	
25/11/2010			AGIP VILLA S.G.	CARBURANTE	70,00	
19/12/2010			AGIP VILLA S.G.	CARBURANTE	86,00	
28/09/2010			ESSO LABATE RC	CARBURANTE	72,00	
12/04/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	CARBURANTE	125,00	
14/04/2010			SCHEDA ACQUISTO	CARBURANTE	117,00	

			CARBURANTI			
16/04/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	CARBURANTE	119,00	
20/04/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	CARBURANTE	123,00	
22/04/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	CARBURANTE	130,00	
26/04/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	CARBURANTE	115,00	
28/04/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	CARBURANTE	120,00	
03/05/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	CARBURANTE	120,00	
06/05/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	CARBURANTE	119,00	
08/05/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	CARBURANTE	115,00	
11/05/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	CARBURANTE	100,00	

13/05/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI			
17/05/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI			
19/05/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI			
21/05/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI			
24/05/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI			
26/05/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI			
28/05/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI			
31/05/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI			
03/06/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI			
07/06/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI			
09/06/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI			
11/06/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI			
21/06/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI			
23/06/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI			
25/06/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI			
28/06/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI			
01/07/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI			
03/07/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI			
07/07/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI			
11/07/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI			
13/07/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI			
15/07/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI			

19/07/2010					SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	
21/07/2010					SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	
02/08/2010					SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	
06/08/2010					SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	
09/08/2010					SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	
23/08/2010					SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	
30/08/2010					SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	
31/08/2010					SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	
02/09/2010					SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	
06/09/2010					SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	
08/09/2010					SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	
15/09/2010					SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	
30/09/2010					SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	
02/10/2010					SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	
06/10/2010					SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	
08/10/2010					SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	
15/11/2010					SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	
18/11/2010					SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	
22/11/2010					SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	
28/11/2010					SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	
01/12/2010					SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	
06/12/2010					SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	
10/12/2010					SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	
18/10/2010					SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	
27/10/2010					SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	
30/10/2010					SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	
02/11/2010					SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	
04/11/2010					SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	
08/11/2010					SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	
13/11/2010					SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	
06/05/2010					SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	
11/05/2010					SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	
13/05/2010					SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	
15/05/2010					SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	
18/05/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	71,00	
21/05/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	88,00	
25/05/2010			SCHEDA ACQUISTO	CARBURANTE	75,00	

			CARBURANTI AGIP MANGONE CS			
28/05/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	74,00	
31/05/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	69,00	
01/06/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	77,00	
08/06/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	80,00	
16/06/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	73,00	
19/06/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	77,00	
22/06/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	74,00	
24/06/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	79,00	
30/06/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	72,00	
01/07/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	75,00	
08/07/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	78,00	
13/07/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	CARBURANTE	70,00	

			AGIP MANGONE CS			
19/07/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	72,00	
27/07/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	75,00	
03/08/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	79,00	
06/08/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	80,00	
07/09/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	75,00	
08/09/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	79,00	
15/09/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	80,00	
20/09/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	72,00	
22/09/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	76,00	
29/09/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	71,00	
01/10/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	73,00	
06/10/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	CARBURANTE	76,00	



			AGIP MANGONE CS			
11/10/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	80,00	
14/10/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	74,00	
15/10/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	72,00	
19/10/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	75,00	
23/10/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	77,00	
26/10/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	71,00	
28/10/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	79,00	
30/10/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	73,00	
06/11/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	72,00	
09/11/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	75,00	
17/11/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	76,00	
19/11/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	CARBURANTE	78,00	

			AGIP MANGONE CS			
24/11/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	73,00	
29/11/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	75,00	
03/06/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	50,00	TARGA VEICOLO CY204CF INTESTATO A VENNERI PIETRO
07/06/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	45,00	TARGA VEICOLO CY204CF INTESTATO A VENNERI PIETRO
14/06/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	60,00	TARGA VEICOLO CY204CF INTESTATO A VENNERI PIETRO
18/06/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	57,00	TARGA VEICOLO CY204CF INTESTATO A VENNERI PIETRO
24/06/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	55,00	TARGA VEICOLO CY204CF INTESTATO A VENNERI PIETRO
28/06/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	60,00	TARGA VEICOLO CY204CF INTESTATO A VENNERI PIETRO
02/07/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	62,00	TARGA VEICOLO CY204CF INTESTATO A VENNERI PIETRO
05/07/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	48,00	TARGA VEICOLO CY204CF INTESTATO A VENNERI PIETRO

07/07/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	60,00	TARGA VEICOLO CY204CF INTESTATO A VENNERI PIETRO
09/07/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	55,00	TARGA VEICOLO CY204CF INTESTATO A VENNERI PIETRO
12/07/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	60,00	TARGA VEICOLO CY204CF INTESTATO A VENNERI PIETRO
14/07/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	65,00	TARGA VEICOLO CY204CF INTESTATO A VENNERI PIETRO
17/10/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	55,00	TARGA VEICOLO CY204CF INTESTATO A VENNERI PIETRO
20/07/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	50,00	TARGA VEICOLO CY204CF INTESTATO A VENNERI PIETRO
22/07/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	60,00	TARGA VEICOLO CY204CF INTESTATO A VENNERI PIETRO
26/07/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	50,00	TARGA VEICOLO CY204CF INTESTATO A VENNERI PIETRO
29/07/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	45,00	TARGA VEICOLO CY204CF INTESTATO A VENNERI PIETRO
31/07/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	65,00	TARGA VEICOLO CY204CF INTESTATO A VENNERI PIETRO

02/08/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	47,00	TARGA VEICOLO CY204CF INTESTATO A VENNERI PIETRO
05/08/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	39,00	TARGA VEICOLO CY204CF INTESTATO A VENNERI PIETRO
07/08/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	53,00	TARGA VEICOLO CY204CF INTESTATO A VENNERI PIETRO
10/08/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	61,00	TARGA VEICOLO CY204CF INTESTATO A VENNERI PIETRO
12/08/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	44,00	TARGA VEICOLO CY204CF INTESTATO A VENNERI PIETRO
16/08/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	71,00	TARGA VEICOLO CY204CF INTESTATO A VENNERI PIETRO
18/08/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	33,00	TARGA VEICOLO CY204CF INTESTATO A VENNERI PIETRO
21/08/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	41,00	TARGA VEICOLO CY204CF INTESTATO A VENNERI PIETRO
24/08/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	58,00	TARGA VEICOLO CY204CF INTESTATO A VENNERI PIETRO
27/08/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	64,00	TARGA VEICOLO CY204CF INTESTATO A VENNERI PIETRO

30/08/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	28,00	TARGA VEICOLO CY204CF INTESTATO A VENNERI PIETRO
03/09/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	58,00	TARGA VEICOLO CY204CF INTESTATO A VENNERI PIETRO
06/09/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	43,00	TARGA VEICOLO CY204CF INTESTATO A VENNERI PIETRO
09/09/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	39,00	TARGA VEICOLO CY204CF INTESTATO A VENNERI PIETRO
13/09/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	45,00	TARGA VEICOLO CY204CF INTESTATO A VENNERI PIETRO
17/09/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	60,00	TARGA VEICOLO CY204CF INTESTATO A VENNERI PIETRO
21/09/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	58,00	TARGA VEICOLO CY204CF INTESTATO A VENNERI PIETRO
24/09/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	42,00	TARGA VEICOLO CY204CF INTESTATO A VENNERI PIETRO
27/09/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	65,00	TARGA VEICOLO CY204CF INTESTATO A VENNERI PIETRO
30/09/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	60,00	TARGA VEICOLO CY204CF INTESTATO A VENNERI PIETRO

04/10/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	60,00	TARGA VEICOLO CY204CF INTESTATO A VENNERI PIETRO
08/10/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	65,00	TARGA VEICOLO CY204CF INTESTATO A VENNERI PIETRO
13/10/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	65,00	TARGA VEICOLO CY204CF INTESTATO A VENNERI PIETRO
18/10/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	60,00	TARGA VEICOLO CY204CF INTESTATO A VENNERI PIETRO
21/10/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	65,00	TARGA VEICOLO CY204CF INTESTATO A VENNERI PIETRO
25/10/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	70,00	TARGA VEICOLO CY204CF INTESTATO A VENNERI PIETRO
29/10/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	50,00	TARGA VEICOLO CY204CF INTESTATO A VENNERI PIETRO
04/11/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	60,00	TARGA VEICOLO CY204CF INTESTATO A VENNERI PIETRO
08/11/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	55,00	TARGA VEICOLO CY204CF INTESTATO A VENNERI PIETRO
11/11/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	65,00	TARGA VEICOLO CY204CF INTESTATO A VENNERI PIETRO

15/11/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	65,00	TARGA VEICOLO CY204CF INTESTATO A VENNERI PIETRO
18/11/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	55,00	TARGA VEICOLO CY204CF INTESTATO A VENNERI PIETRO
22/11/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	60,00	TARGA VEICOLO CY204CF INTESTATO A VENNERI PIETRO
25/11/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	60,00	TARGA VEICOLO CY204CF INTESTATO A VENNERI PIETRO
27/11/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	60,00	TARGA VEICOLO CY204CF INTESTATO A VENNERI PIETRO
30/11/2010			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI AGIP MANGONE CS	CARBURANTE	65,00	TARGA VEICOLO CY204CF INTESTATO A VENNERI PIETRO
28/02/2011			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	CARBURANTE	120,00	
09/03/2011			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	CARBURANTE	128,00	
14/03/2011			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	CARBURANTE	119,00	
29/03/2011			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	CARBURANTE	117,00	
31/03/2011			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	CARBURANTE	104,00	
06/04/2011			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	CARBURANTE	125,00	
14/04/2011			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	CARBURANTE	127,00	
12/01/2011			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	CARBURANTE	110,00	

20/01/2011		SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	CARBURANTE	95,00	
27/01/2011		SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	CARBURANTE	115,00	
31/01/2011		SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	CARBURANTE	120,00	
03/02/2011		SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	CARBURANTE	110,00	
11/02/2011		SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	CARBURANTE	125,00	
25/02/2011		SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	CARBURANTE	103,00	
16/04/2011		SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	CARBURANTE	110,00	
21/04/2011		SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI TAMOIL ARCONTE PIERFRANCESCO RC	CARBURANTE	103,00	
24/04/2011		SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI TAMOIL ARCONTE PIERFRANCESCO RC	CARBURANTE	107,00	
27/04/2011		SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI TAMOIL ARCONTE PIERFRANCESCO RC	CARBURANTE	112,00	
02/05/2011		SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI TAMOIL ARCONTE PIERFRANCESCO RC	CARBURANTE	110,00	
05/05/2011		SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI TAMOIL ARCONTE PIERFRANCESCO RC	CARBURANTE	107,00	
11/05/2011		SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI TAMOIL ARCONTE	CARBURANTE	125,00	

			PIERFRANCESCO RC			
14/05/2011			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI TAMOIL ARCONTE PIERFRANCESCO RC	CARBURANTE	122,00	
19/05/2011			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI TAMOIL ARCONTE PIERFRANCESCO RC	CARBURANTE	123,00	
21/05/2011			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI TAMOIL ARCONTE PIERFRANCESCO RC	CARBURANTE	118,00	
24/05/2011			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI TAMOIL ARCONTE PIERFRANCESCO RC	CARBURANTE	117,00	
27/05/2011	31/5/11		SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI TAMOIL ARCONTE PIERFRANCESCO RC	CARBURANTE	114,00	
03/06/2011			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI TAMOIL ARCONTE PIERFRANCESCO RC	CARBURANTE	125,00	
07/06/2011			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI TAMOIL ARCONTE PIERFRANCESCO RC	CARBURANTE	101,00	
10/06/2011			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI TAMOIL ARCONTE PIERFRANCESCO RC	CARBURANTE	120,00	



13/06/2011		SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI TAMOIL ARCONTE PIERFRANCESCO RC	CARBURANTE	121,00	
16/06/2011		SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI TAMOIL ARCONTE PIERFRANCESCO RC	CARBURANTE	119,00	
16/06/2011		SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI TAMOIL ARCONTE PIERFRANCESCO RC	CARBURANTE	119,00	
20/06/2011		SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI TAMOIL ARCONTE PIERFRANCESCO RC	CARBURANTE	125,00	
23/06/2011		SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI TAMOIL ARCONTE PIERFRANCESCO RC	CARBURANTE	107,00	
27/06/2011		SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI TAMOIL ARCONTE PIERFRANCESCO RC	CARBURANTE	109,00	
30/06/2011		SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI TAMOIL ARCONTE PIERFRANCESCO RC	CARBURANTE	127,00	
Totale.....				€ 20.059,02	

Sul punto si sottolinea, come emerso nel corso delle attività investigative che l'autovettura marca Audi A6 3.0 V6, targata CY 204 CF, si trovava nella disponibilità del VENNARI Pietro, nato a Rogliano (CS), il 30/03/1948, collaboratore del Gruppo.

Quanto ai costi del 2011 gli stessi vengono riportati nella superiore tabella perché effettivamente inseriti nell'annualità 2010 dallo stesso DE GAETANO (pertanto i saldi di cui si è dato conto all'inizio del capitolo tengono conto anche di tali costi).

- Consumazioni Occasionali

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
	150		GASTRONOMIA LAZZARINO P.	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	39,00	
28/10/2010	120		LORD BYRON	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	16,00	
23/12/2010	265		PASTICCERIA MALAVENDA RC	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	80,00	
Totale.....					€. 135,00	

- Pasto Istituzionale in sede

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
03/05/2010			RISTORANTE IL PIRATA SCILLA RC	PASTO ISTITUZIONALE	490,00	
05/11/2010	2.008		RISTORANTE IL FIORE DEL CAPPERO CANNAVO' RC	PASTO ISTITUZIONALE	289,00	6 COPERTI
22/12/2010	561		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	155,00	7 COPERTI
09/10/2010	263		TAVERNA DEGLI ULIVI RC	PASTO ISTITUZIONALE	480,00	18 COPERTI
24/11/2010	399		TAVERNA DEGLI ULIVI RC	PASTO ISTITUZIONALE	360,00	18 COPERTI
			PIZZERIA DESIDERIO DI LABATE RC	PASTO ISTITUZIONALE	50,00	5 COPERTI
19/08/2010			LIDO D'AMBRA MARINA DI SAN LORENZO RC	PASTO ISTITUZIONALE	236,50	8 COPERTI
20/05/2010	8		RISOTRANTE AL VICOLETTO CS	PASTO ISTITUZIONALE	120,00	
28/10/2010	34934		HOTEL PANORAMA DEL GOLFO	PASTO ISTITUZIONALE	170,00	8 COPERTI
Totale.....					€. 2.350,50	

- Pasto Personale (in sede/fuori sede)

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
11/11/2010		2.037	RISTORANTE IL FIORE DEL CAPPERO CANNAVO' RC	PASTO PERSONALE	100,00	2 COPERTI
15/06/2010	10		RISTORANTE AL VICOLETTO CS	PASTO PERSONALE	120,00	3 COPERTI

10/06/2010	32		RISTORANTE AL VICOLETTO CS	PASTO PERSONALE	100,00	2 COPERTI
23/11/2010			EUREKA SOC. COOP. RC	PASTO PERSONALE		
30/10/2010			EUREKA SOC. COOP. RC	PASTO PERSONALE		
22/11/2010			EUREKA SOC. COOP. RC	PASTO PERSONALE	20,50	
11/10/2010	7285			PASTO PERSONALE	277,00	
26/04/2010	226			PASTO PERSONALE	32,50	
26/05/2010	27		RISTORANTE AL VICOLETTO CS	PASTO PERSONALE	130,00	
15/06/2010	10		RISOTRANTE AL VICOLETTO CS	PASTO PERSONALE	120,00	3 COPERTI
25/06/2010	8		RISOTRANTE AL VICOLETTO CS	PASTO PERSONALE	250,00	3 COPERTI
			TRATTORIA BAYLIK SAS RC	PASTO PERSONALE	100,00	3 COPERTI
27/09/2010	424		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO PERSONALE	80,00	
27/09/2010	423		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO PERSONALE	30,00	2 COPERTI
Totale.....					€. 1.360,00	

- Rimborsi Chilometrici

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
2010			CALAFIORE SAVERIO	RIMBORSO CHILOMETRAGGIO	7.090,80	RIMBORSO AUTORIZZATO A CALAFIORE SAVERIO DA ANTONINO DE GAETANO
2010			ZUMBO ILEANA	RIMBORSO CHILOMETRAGGIO	6.368,22	RIMBORSO AUTORIZZATO A ZUMBO ILEANA DA ANTONINO DE GAETANO
2010			FIUMANO BARBARA	RIMBORSO CHILOMETRAGGIO	6.027,48	RIMBORSO AUTORIZZATO A FIUMANO BARBARA DA ANTONINO DE GAETANO
2010			NICOSIA CARMEN	RIMBORSO CHILOMETRAGGIO	2.505,60	RIMBORSO AUTORIZZATO A NICOSIA CARMEN DA ANTONINO DE GAETANO
2010			LAZZARO CARMELO	RIMBORSO CHILOMETRAGGIO	5.848,74	RIMBORSO AUTORIZZATO A LAZZARO CARMELO DA ANTONINO DE

						GAETANO
2010		ANTONIO BILLARI	RIMBORSO CHILOMETRAGGIO	8.488,80		RIMBORSO AUTORIZZATO A ANTONIO BILLARI DA ANTONINO DE GAETANO CON PARTENZA DA FOSSATO J. (RC)
2010		GIOVANNI CREA	RIMBORSO CHILOMETRAGGIO	4.814,37		RIMBORSO AUTORIZZATO A GIOVANNI CREA DA ANTONINO DE GAETANO
2010		NOCERA PIETRO	RIMBORSO CHILOMETRAGGIO	7.068,06		RIMBORSO AUTORIZZATO A NOCERA PIETRO DA ANTONINO DE GAETANO CON PARTENZA DA CARDETO
Totale.....						€. 48.212,07

In merito a quanto sopra i succitati soggetti sono stati compiutamente identificati :

1. **CALAFIORE SAVERIO**, nato a Reggio Calabria il 30/11/1967.
2. **ZUMBO ILEANA**, nata a Reggio Calabria il 19/01/1981.
3. **FIUMANO' BARBARA EMANUELA**, nata a Reggio Calabria il 02/09/1971.
4. **NICOSIA CARMEN**, nata a Reggio Calabria il 23/04/1983.
5. **LAZZARO DOMENICO (identificato quale intestatario del bene)**, nato a Reggio Calabria l'11/10/1950.
6. **BILLARI ANTONIO**, nato a Melito di Porto Salvo il 24/07/1978.
7. **NOCERA PIETRO**, nato a Reggio Calabria il 30/10/1959.

Alcuni di costoro sono soggetti rientranti nella struttura del Gruppo, quali collaboratori occasionali (NICOSIA, LAZZARO, BILLARI e NOCERA).

- Servizi Accessori Trasporto

DATA	NR. SCON- RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
27/11/2010			TAXI	TRASPORTO	15,40	
11/10/2010			TAXI	TRASPORTO	15,40	
Totale.....						€. 30,80

- Spese Tipografiche "AZ Litografia"

DATA	NR. SCO N- RIC	NR. FATTUR A	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSAT O	NOTE
------	-------------------------	--------------------	-----------------------	-------------------------	---------------------------	------

	EV.					
27/07/2010	23		AZ LITOGRAFIA	MATERIALE TIPOGRAFICO	33.840,00	PREVENTIVO "PAGATO"
27/11/2010	46		AZ LITOGRAFIA	MATERIALE TIPOGRAFICO	20.004,00	
03/12/2010	49		AZ LITOGRAFIA	MATERIALE TIPOGRAFICO	20.040,00	
Totale.....					€. 73.884,00	

Con riferimento a tali documenti si distinguono un preventivo per € 33.840,00 con apposta la scritta "pagato" ed una sigla, nonché due fatture degli importi indicati.

Su tali spese si tornerà in seguito.

Nel complesso il DE GAETANO sosteneva costi non conferenti per complessivi €. 160.713,10.

7.1.2) Le spese AIELLO Ferdinando
- Pagamento Servizi

DATA	NR. SCORICEV	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
24/09/2010			TELECOM ITALIA SPA	UTENZA TELEFONICA	132,60	INTESTATO A AIELLO FERDINANDO V. MUNICIPIO 4 ROGLIANO CS
31/12/2009			TELECOM ITALIA SPA	UTENZA TELEFONICA	59,50	UTENZA NR.: 0984981470 INTESTATA A AIELLO FERDINANDO V. MUNICIPIO 4 ROGLIANO CS
10/11/2010			TELECOM ITALIA SPA	UTENZA TELEFONICA	203,00	UTENZA NR.: 0984981470 INTESTATA A AIELLO FERDINANDO V. MUNICIPIO 4 ROGLIANO CS
07/06/2010			TELECOM ITALIA SPA	UTENZA TELEFONICA	194,00	UTENZA NR.: 0984981470 INTESTATA A AIELLO FERDINANDO V. MUNICIPIO 4 ROGLIANO CS

09/06/2010			ENI	FORNITURA GAS METANO	89,11	INTESTATO A AIELLO FERDINAND O CORSO UMBERTO - VICO IX - 1 ROGLIANO CS
02/09/2010			ENI	FORNITURA GAS METANO	77,13	INTESTATO A AIELLO FERDINAND O CORSO UMBERTO - VICO IX - 1 ROGLIANO CS
11/10/2010			ENI	FORNITURA GAS METANO	66,05	INTESTATO A AIELLO FERDINAND O CORSO UMBERTO - VICO IX - 1 ROGLIANO CS
29/11/2010			ENI	FORNITURA GAS METANO	142,65	INTESTATO A AIELLO FERDINAND O CORSO UMBERTO - VICO IX - 1 ROGLIANO CS
06/10/2010			VODAFONE	UTENZA TELEFONICA	514,39	INTESTATO A AIELLO FERDINAND O VIA REGINA ELENA 32 ROGLIANO CS
06/08/2010			VODAFONE	UTENZA TELEFONICA	136,81	INTESTATO A AIELLO FERDINAND O VIA REGINA ELENA 32 ROGLIANO CS
08/12/2010			VODAFONE	UTENZA TELEFONICA	1.594,84	INTESTATO A AIELLO FERDINAND O VIA REGINA ELENA 32 ROGLIANO CS
Totale.....					€ 3.210,08	

Tra le spese indicate in tabella si rinvencono costi relativi a tre diversi immobili, tutti siti in Rogliano (CS): uno alla via regina Elena n. 32, uno alla via Municipio n. 4 ed uno ancora al Corso Umberto Vico IX-1

Sul punto si tornerà in seguito.

- Soggiorni

DATA	NR. SCON-RICEV	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
30/06/2010	6761		BEST WESTERN LAMEZIA TERME	SOGGIORNO COLAZIONE E	105,00	2 PERSONE (AIELLO FERDINANDO)
19/05/2010	3195		GRAND HOTEL EXCELSIOR RC	SOGGIORNO COLAZIONE E	165,00	2 PERSONE AIELLO F.
Totale.....					€. 270,00	

- Pasto Personale (in sede/fuori sede)

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
07/06/2010	197/R		GRILLO HOTEL AMENDOLARA CS	PASTO PERSONALE	200,00	AIELLO
Totale.....					€. 200,00	

L'AIELLO pertanto effettuava spese non conferenti per complessivi €. 3.680,08, su un totale di spese documentate pari ad € 24.037,48.

Sulla base della documentazione acquisita presso il gruppo in esame è emersa una dichiarazione del 18.11.2010 a firma del citato AIELLO Ferdinando del seguente tenore:

"Il sottoscritto Ferdinando Aiello dichiara di aver ricevuto dall'on. Antonino De Gaetano nella qualità di capogruppo del gruppo regionale della Federazione della Sinistra la somma di €.20.000 prelevata dalla dotazione del gruppo e che sono stati da me utilizzati per fini istituzionali. Firmato Ferdinando Aiello".

Sebbene inizialmente tale rimborso appariva essere stato erogato per contanti, dai successivi approfondimenti compiuti attraverso le verifiche bancarie si accertava che esistevano assegni bancari forniti dal Banco di Napoli, tratti dal conto corrente 1000/9190, afferente il gruppo "Federazione della Sinistra", tra i quali vi erano i seguenti titoli di credito, emessi dal DE GAETANO Antonino all'ordine del cons. AIELLO Ferdinando ed in particolare:

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	DARE
14.07.2010	06.07.2010	Assegno N. 1021779001	5.000,00
17.08.2010	12.08.2010	Assegno N. 1021777371	6.000,00
05.10.2010	29.09.2010	Assegno N. 1021777376	4.000,00
08.10.2010	06.10.2010	Assegno N. 1021777377	3.000,00
14.07.2010	06.07.2010	Assegno N. 1021779001	5.000,00
11.02.2011	10.02.2011	Assegno N. 1023999184	4.000,00

Totale.....	27.000,00
--------------------	------------------

Va sottolineato, peraltro, che al momento di rendere la predetta dichiarazione l'AIELLO non aveva ancora incassato l'assegno datato 11.02.2011. Peraltro, deve escludersi che lo stesso possa aver incassato, oltre alla predetta cifra in assegni, anche € 20.000,00 per contanti, atteso che, oltre a non esservi allo stato alcuna evidenza di tal segno, lo stesso ha documentato spese per complessivi € 24.037,48, di cui € 3.680,08 non conferenti. Pertanto il rimborso ricevuto, a quel punto, sarebbe stato enormemente più alto delle spese effettivamente documentate.

7.2) L'analisi della contabilità del gruppo per il 2011

DE GAETANO Antonino, in qualità di capogruppo trasmetteva all'Ufficio di Presidenza del Consiglio Regionale della Calabria, che annotava al nr.32031 del 12.07.2012 di protocollo, il "Prospetto Riepilogativo Generale – Anno 2011" del gruppo consiliare retto dal medesimo, dalla cui analisi si ricavano i seguenti dati:

ENTRATE:

Totale entrate al netto delle detrazioni LR. 15/2008	€.172.083,31
Totale giacenze (cassa e banca) a inizio anno	€.0.00
Totale Generale Disponibilità	€.172.083,31

USCITE:

Spese postali, telefoniche e di segreteria, acquisto quotidiani, settimanali e riviste, abbonamenti, spese di cancelleria, fotocopiatrici ed attrezzature	€.27.166,37
Spese organizzative, di funzionamento, di rappresentanza, di aggiornamento, studio e documentazione, acquisizione di consulenze professionali di esperti, informazione sull'attività del gruppo, documentazione e libri, spese tipografiche, organizzazione convegni	€.78.373,00
Spese per collaborazioni e personale, rimborso per viaggi, trasferte per partecipazione attività	€.62.913,94
Detrazioni Collaboratori	€.3.630,00
Altre eventuali spese:	€.0,00
TOTALE Generale Spese	€.172.083,31
Totale giacenza (cassa e banca) a fine periodo	€.0.00
Totale a pareggio	€.0.00

Si evidenzia che la Ragioneria regionale, per il periodo in esame, tratteneva a monte la somma di € 3.630,00 per *trattenute collaboratori*, di cui viene fatta menzione nel prospetto riepilogativo.

Pertanto, il dato indicato nel prospetto con riferimento alla voce "Entrate" (€ 172.083,31 – Totale entrate al netto delle detrazioni), risulta essere errato, dovendo sottrarre la somma di € 3.630,00: l'effettiva disponibilità ad inizio esercizio era quindi pari a € 168.453,31.

Il predetto dato è supportato, tra l'altro, dal prospetto riepilogativo generale redatto dall'Area Funzionale 4 Gestione del Consiglio Regionale trasmesso all'Ufficio di Presidenza con protocollo nr.1881 del 16.01.2012.

Sulla base dei documenti catalogati sono risultate spese documentate per il seguente importo: € 85.361,21

L'analisi delle movimentazioni in conto corrente dal 01/01/2011 al 31/12/2011, consentiva di rilevare un saldo attivo pari a € 0,00, correttamente indicato in nota riepilogativa.

Viceversa, il DE GAETANO ometteva di indicare il reale saldo attivo di conto corrente ad inizio anno, che si è visto essere pari ad €.10.818,88.

Ecco il dettaglio degli accrediti provenienti dalla Regione.

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	AVERE
04.02.2011	04.02.2011	Bonifico n. 092234025921419 Disposto da:	24. 583,33
09.03.2011	09.03.2011	Bonifico n. 092234027500612 Disposto da:	24. 583,33
06.04.2011	06.04.2011	Bonifico n. 092234028837929 Disposto da:	24. 583,33
06.05.2011	06.05.2011	Bonifico n. 092234030357724 Disposto da:	23. 373,33
08.06.2011	08.06.2011	Bonifico n. 092234031847031 Disposto da:	23. 373,33
07.07.2011	07.07.2011	Bonifico n. 092234033388901 Disposto da:	23. 373,33
09.08.2011	09.08.2011	Bonifico n. 092234035149001 Disposto da:	24. 583,33
Totale.....			168.453,3 1

Anche per l'anno 2011 il conto corrente in parola risultava alimentato esclusivamente con i bonifici del Consiglio Regionale. Pertanto dall'analisi del conto era possibile ricostruire l'esatto flusso delle uscite.

Sul punto, si evidenziano le seguenti movimentazioni passive distinte per modalità:

assegni bancari emessi:

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	DARE
11.01.2011	11.01.2011	Assegno N. 1023999183	500,00
26.01.2011	20.01.2011	Assegno N. 1023999182	230,00
04.02.2011	02.02.2011	Assegno N. 1023999186	830,00
08.02.2011	10.01.2011	Assegno N. 1023941026	5. 000,00
11.02.2011	10.02.2011	Assegno N. 1023999184	4. 000,00
15.02.2011	14.02.2011	Assegno N. 1023999189	700,00
15.02.2011	14.02.2011	Assegno N. 1023999187	500,00
18.02.2011	11.02.2011	Assegno N. 1023999185	500,00
25.02.2011	24.02.2011	Assegno N. 1023999190	500,00
10.03.2011	10.03.2011	Assegno N. 1024003891	500,00
11.03.2011	10.03.2011	Assegno N. 1024003893	700,00
11.03.2011	10.03.2011	Assegno N. 1024003898	830,00
11.03.2011	11.03.2011	Assegno N. 1024003896	500,00
11.03.2011	11.03.2011	Assegno N. 1024003882	500,00

14.03.2011	14.03.2011	Assegno N. 1024003883	400,00
15.03.2011	11.03.2011	Assegno N. 1024003900	500,00
15.03.2011	14.03.2011	Assegno N. 1024003881	600,00
15.03.2011	12.03.2011	Assegno N. 1024003887	2. 000,00
16.03.2011	15.03.2011	Assegno N. 1024003899	600,00
18.03.2011	16.03.2011	Assegno N. 1024003892	500,00
21.03.2011	11.03.2011	Assegno N. 1024003897	500,00
24.03.2011	22.03.2011	Assegno N. 1023999188	250,00
04.04.2011	31.03.2011	Assegno N. 1024003890	3. 000,00
18.04.2011	15.04.2011	Assegno N. 1024003884	1. 130,00
19.04.2011	10.04.2011	Assegno N. 1024003886	1. 000,00
03.05.2011	30.04.2011	Assegno N. 1021779007	1. 000,00
23.05.2011	15.05.2011	Assegno N. 1024003889	960,00
16.06.2011	15.06.2011	Assegno N. 1021779009	1. 500,00
05.07.2011	30.06.2011	Assegno N. 1024003888	2. 000,00
Totale.....			31.730,0 0

Bonifici:

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	DARE	NOTE
20.01.2011	20.01.2011	Bonifico n. 040271007002884	650,00	MALERBA MATTEO
20.01.2011	20.01.2011	Bonifico n. 040271006999536	800,00	CHIRICO FRANCESCA
20.01.2011	20.01.2011	Bonifico n. 040271007003215	1.000,00	PORTOLESI CATERINA
20.01.2011	20.01.2011	Bonifico n. 040271006999543	750,00	CERRO ROSALIA
09.02.2011	10.02.2011	Bonifico n. 092234026130417	500,00	MICHELE CONIA
09.02.2011	10.02.2011	Bonifico n. 092234026130415	600,00	LAROSA ANTONIO
09.02.2011	10.02.2011	Bonifico n. 092234026130416	650,00	GIANCOTTA GIUSEPPE
09.02.2011	10.02.2011	Bonifico n. 092234026130414	750,00	CERRO ROSALIA
09.02.2011	10.02.2011	Bonifico n. 092234026130412	800,00	CHIRICO FRANCESCA
09.02.2011	10.02.2011	Bonifico n. 092234026130413	1.000,00	PORTOLESI CATERINA
10.02.2011	11.02.2011	Bonifico n. 092234026202911	500,00	IANNO' DARIO, NICOSIA CAR
10.02.2011	11.02.2011	Bonifico n. 092234026202910	650,00	MALERBA MATTEO
09.03.2011	10.03.2011	Bonifico n. 092234027542281	500,00	MICHELE

				CONIA
09.03.2011	10.03.2011	Bonifico n. 092234027542279	600,00	LAROSA ANTONIO
09.03.2011	10.03.2011	Bonifico n. 092234027542280	650,00	GIANCOTTA GIUSEPPE
09.03.2011	10.03.2011	Bonifico n. 092234027542278	750,00	CERRO ROSALIA
09.03.2011	10.03.2011	Bonifico n. 092234027542276	800,00	CHIRICO FRANCESCA
09.03.2011	10.03.2011	Bonifico n. 092234027542277	1.000,00	PORTOLESI CATERINA
10.03.2011	11.03.2011	Bonifico n. 092234027609835	500,00	ANNO' DARIO, NICOSIA CAR
10.03.2011	11.03.2011	Bonifico n. 092234027609834	650,00	MALERBA MATTEO
14.03.2011	14.03.2011	Bonifico n. 040271007385615	500,00	LORIA FLAVIO
14.03.2011	14.03.2011	Bonifico n. 040271007389153	500,00	FOTI DOMENICA ROBERTA
07.04.2011	08.04.2011	Bonifico n. 092234028934640	500,00	MICHELE CONIA
07.04.2011	08.04.2011	Bonifico n. 092234028934638	600,00	LAROSA ANTONIO
07.04.2011	08.04.2011	Bonifico n. 092234028934639	650,00	GIANCOTTA GIUSEPPE
07.04.2011	08.04.2011	Bonifico n. 092234028934637	750,00	CERRO ROSALIA
07.04.2011	08.04.2011	Bonifico n. 092234028934635	800,00	CHIRICO FRANCESCA
07.04.2011	08.04.2011	Bonifico n. 092234028934636	1.000,00	PORTOLESI CATERINA
08.04.2011	11.04.2011	Bonifico n. 092234029004071	500,00	IANNO' DARIO, NICOSIA CAR
08.04.2011	11.04.2011	Bonifico n. 092234029004070	650,00	MALERBA MATTEO
11.04.2011	11.04.2011	Bonifico n. 040271007592119	500,00	MISIANO PASQUALE
11.04.2011	11.04.2011	Bonifico n. 040271007592165	500,00	BARILLA TIZIANA GIOVANNA
11.04.2011	11.04.2011	Bonifico n. 040271007585829	700,00	ROMEO GIANLUCA
11.04.2011	11.04.2011	Bonifico n. 040271007592229	400,00	CREA FABIO
11.04.2011	11.04.2011	Bonifico n. 040271007592266	500,00	LIGATO GIUSEPPINA
12.04.2011	13.04.2011	Bonifico n. 092234029134741	500,00	LORIA FLAVIO
09.05.2011	09.05.2011	Bonifico n. 040271007792262	1.000,00	CARACCILO ALESSANDRO
09.05.2011	09.05.2011	Bonifico n. 040271007788962	1.000,00	FOTI DOMENICA ROBERTA
09.05.2011	09.05.2011	Bonifico n. 040271007791488	1.200,00	PRONESTI BRUNO
09.05.2011	10.05.2011	Bonifico n. 092234030451579	500,00	MICHELE CONIA
09.05.2011	10.05.2011	Bonifico n. 092234030451578	600,00	LAROSA ANTONIO
09.05.2011	10.05.2011	Bonifico n. 092234030451577	750,00	CERRO ROSALIA

09.05.2011	10.05.2011	Bonifico n. 092234030451575	800,00	CHIRICO FRANCESCA
09.05.2011	10.05.2011	Bonifico n. 092234030451576	1.000,00	PORTOLESI CATERINA
10.05.2011	11.05.2011	Bonifico n. 092234030522856	500,00	IANNO' DARIO, NICOSIA CAR
10.05.2011	11.05.2011	Bonifico n. 092234030522855	650,00	MALERBA MATTEO
11.05.2011	11.05.2011	Bonifico n. 040271007816622	500,00	GIUSEPPINA LIGATO
11.05.2011	11.05.2011	Bonifico n. 040271007817095	400,00	CREA FABIO
12.05.2011	13.05.2011	Bonifico n. 092234030726713	500,00	LORIA FLAVIO
09.06.2011	09.06.2011	Bonifico n. 040271008023328	1.400,00	ROMEO GIANLUCA
09.06.2011	09.06.2011	Bonifico da Voi disposto	750,00	CERRO ROSARIA
10.06.2011	10.06.2011	Bonifico n. 098841008029359	500,00	COSIA MICHELE
10.06.2011	10.06.2011	Bonifico n. 098841008029360	550,00	LAROSA ANTONIO
10.06.2011	10.06.2011	Bonifico n. 098841008029362	800,00	CHIRICO FRANCESCA
10.06.2011	10.06.2011	Bonifico da Voi disposto	500,00	LORIA FLAVIO
10.06.2011	13.06.2011	Bonifico n. 092234032018526	500,00	IANNO' DARIO, NICOSIA CAR
10.06.2011	13.06.2011	Bonifico n. 092234032018527	630,00	MALERBA MATTEO
08.07.2011	08.07.2011	Bonifico da Voi disposto	4.000,00	AZ LITOGRAFIA DI MASSIMILIANO LACAMERA
11.07.2011	11.07.2011	Bonifico da Voi disposto	1.000,00	BARILLA TIZIANA GIOVANNA
11.07.2011	11.07.2011	Bonifico da Voi disposto	500,00	LORIA FLAVIO
09.08.2011	09.08.2011	Bonifico n. 040271008506148	700,00	CERRO ROSALIA
08.07.2011	08.07.2011	Bonifico da Voi disposto	300,00	CORTESE LUCIO
Totale.....			45.180,00	

Ai suddetti bonifici vanno "stornate" tre operazioni per un importo complessivo di €.1.877,00, come si evince dalle scritture di rettifica a seguito:

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	AVERE
13.05.2011	13.05.2011	Storno Scrittura	500,00
21.06.2011	21.06.2011	Storno Scrittura	688,60
21.07.2011	21.07.2011	Storno Scrittura	688,60

Pertanto, il dato complessivo dei bonifici in addebito è pari ad €.43.303,00.

Ciò detto, si significa i suddetti bonifici, come già verificatosi per l'annualità 2010, sono relativi a pagamenti effettuati nei confronti dei dipendenti collaboratori, eccezion fatta per la transazione del 08.07.2011, la quale

è stata effettuata in favore della litografia "AZ di Massimo LA CAMERA", la quale costituirà oggetto di successiva trattazione.

Addebiti VOLKSWAGEN BANK GMBH:

Sul prefato rapporto bancario, anche per la presente annualità, transitavano gli addebiti in favore della "VOLKSWAGEN BANK GMBH", società con la quale, il DE GAETANO aveva in corso il contratto di locazione finanziaria n. 104038/LE liquidato in data 21/07/2010 ed in essere fino al 21.10.2011, data nella quale il contratto era stato accollato dallo zio del DE GAETANO (dal LAZZARO Domenico, nato a Reggio Calabria l'11.10.1950) e quindi l'autovettura non era più riconducibile al Gruppo, che ciò nonostante ne sopportava i costi.

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	DARE	NOTE
21.01.2011	21.01.2011	Addebiti Preautor. senza contabile	688,60	VOLKSWAGEN BANK GMBH
21.02.2011	21.02.2011	Addebiti Preautor. senza contabile	688,60	VOLKSWAGEN BANK GMBH
21.03.2011	21.03.2011	Addebiti Preautor. senza contabile	688,60	VOLKSWAGEN BANK GMBH
21.04.2011	21.04.2011	Addebiti Preautor. senza contabile	688,60	VOLKSWAGEN BANK GMBH
23.05.2011	23.05.2011	Addebiti Preautor. senza contabile	688,60	VOLKSWAGEN BANK GMBH
21.06.2011	21.06.2011	Addebiti Preautor. senza contabile	688,60	VOLKSWAGEN BANK GMBH
21.07.2011	21.07.2011	Addebiti Preautor. senza contabile	688,60	VOLKSWAGEN BANK GMBH
09.08.2011	09.08.2011	Bonifico n. 040271008505749 a favore di:	731,14	WOLLKSWAGEN BANK
22.08.2011	22.08.2011	Addebiti Preautor. senza contabile	688,60	VOLKSWAGEN BANK GMBH
21.09.2011	21.09.2011	Addebiti Preautor. senza contabile	1.057,75	VOLKSWAGEN BANK GMBH
Totale.....			7.297,69	

Pagamenti Pos:

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	DARE
18.01.2011	16.01.2011	Pagamento su POS DIF SPA	9,40

Infine, assumono particolare risalto i seguenti *prelevamenti* eseguiti mediante la carta "bancomat" ovvero presso lo sportello di agenzia:

"Bancomat":

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	DARE
07.01.2011	06.01.2011	Prel.ns.Bancomat- Carta 6762 XXXX XXXX XX86	250,00
20.01.2011	19.01.2011	Prel.ns.Bancomat- Carta 6762 XXXX XXXX XX86	500,00
10.02.2011	09.02.2011	Prel.ns.Bancomat- Carta 6762 XXXX XXXX XX86	500,00
14.02.2011	13.02.2011	Prel.ns.Bancomat- Carta 6762 XXXX XXXX XX86	500,00
14.02.2011	12.02.2011	Prel.ns.Bancomat- Carta 6762 XXXX XXXX XX86	350,00
10.03.2011	09.03.2011	Prel.ns.Bancomat- Carta 6762 XXXX XXXX XX86	500,00
14.03.2011	11.03.2011	Prel.ns.Bancomat- Carta 6762 XXXX XXXX XX86	500,00
14.03.2011	12.03.2011	Prel.ns.Bancomat- Carta 6762 XXXX XXXX XX86	500,00
11.04.2011	09.04.2011	Prel.ns.Bancomat- Carta 6762 XXXX XXXX XX86	500,00
13.04.2011	12.04.2011	Prelievo Bancomat UNICREDIT SPA	250,00
19.04.2011	18.04.2011	Prel.ns.Bancomat- Carta 6762 XXXX XXXX XX86	210,00
09.05.2011	06.05.2011	Prel.ns.Bancomat- Carta 6762 XXXX XXXX XX86	300,00
11.05.2011	10.05.2011	Prel.ns.Bancomat- Carta 6762 XXXX XXXX XX86	500,00
09.06.2011	08.06.2011	Prel.ns.Bancomat- Carta 6762 XXXX XXXX XX86	500,00
10.06.2011	09.06.2011	Prel.ns.Bancomat- Carta 6762 XXXX XXXX XX86	500,00
13.06.2011	12.06.2011	Prel.ns.Bancomat- Carta 6762 XXXX XXXX XX86	500,00
13.06.2011	11.06.2011	Prel.ns.Bancomat- Carta 6762 XXXX XXXX XX86	500,00
13.06.2011	10.06.2011	Prel.ns.Bancomat- Carta 6762 XXXX XXXX XX86	500,00
08.07.2011	07.07.2011	Prel.ns.Bancomat- Carta 6762 XXXX XXXX XX86	500,00
10.08.2011	09.08.2011	Prel.ns.Bancomat- Carta 6762 XXXX XXXX XX86	400,00
12.08.2011	11.08.2011	Prel.ns.Bancomat- Carta 6762 XXXX XXXX XX86	500,00
16.08.2011	12.08.2011	Prel.ns.Bancomat- Carta 6762 XXXX XXXX XX86	500,00
18.08.2011	17.08.2011	Prel.ns.Bancomat- Carta 6762 XXXX XXXX XX86	250,00
24.08.2011	23.08.2011	Prel.ns.Bancomat- Carta 6762 XXXX XXXX XX86	250,00
29.08.2011	26.08.2011	Prel.ns.Bancomat- Carta 6762 XXXX XXXX XX86	200,00
05.09.2011	04.09.2011	Prel.ns.Bancomat- Carta 6762 XXXX XXXX XX86	150,00
26.09.2011	23.09.2011	Prel.ns.Bancomat- Carta 6762 XXXX XXXX XX86	20,00
Totale.....			10.630,00

"Sportello"

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	DARE
07.01.2011	07.01.2011	Prelevamento	2.000,00
10.01.2011	10.01.2011	Prelevamento	2.800,00
11.01.2011	11.01.2011	Prelevamento	1.500,00
08.02.2011	08.02.2011	Prelevamento	2.500,00
11.02.2011	11.02.2011	Prelevamento	3.500,00
10.03.2011	10.03.2011	Prelevamento	4.000,00
11.03.2011	11.03.2011	Prelevamento	3.500,00

14.03.2011	14.03.2011	Prelevamento	1.200,00
06.04.2011	06.04.2011	Prelevamento	3.000,00
07.04.2011	07.04.2011	Prelevamento	2.500,00
11.04.2011	11.04.2011	Prelevamento	2.000,00
09.05.2011	09.05.2011	Prelevamento	4.000,00
10.05.2011	10.05.2011	Prelevamento	4.000,00
11.05.2011	11.05.2011	Prelevamento	3.000,00
09.06.2011	09.06.2011	Prelevamento	4.500,00
10.06.2011	10.06.2011	Prelevamento	4.700,00
13.06.2011	13.06.2011	Prelevamento	3.000,00
14.06.2011	14.06.2011	Prelevamento	1.300,00
07.07.2011	07.07.2011	Prelevamento	4.000,00
11.07.2011	11.07.2011	Prelevamento	4.500,00
12.07.2011	12.07.2011	Prelevamento	1.500,00
12.07.2011	12.07.2011	Prelevamento	3.100,00
09.08.2011	09.08.2011	Prelevamento	8.000,00
11.08.2011	11.08.2011	Prelevamento	6.000,00
17.08.2011	17.08.2011	Prelevamento	1.500,00
24.08.2011	24.08.2011	Prelevamento	4.500,00
04.11.2011	04.11.2011	Prelevamento	1.200,00
Totale.....			86.100,00

Il totale dei prelevamenti compiuti nelle due modalità (sportello/bancomat) era pari a €.96.730,00.

A tale cifra va sottratto l'unico versamento in contanti compiuto dal capogruppo, pari ad €.1.000,00, così per un totale di €.95.730,00.

Alla luce degli accertamenti compiuti, dunque, si aveva contezza che il gruppo consiliare "Federazione della Sinistra", a fronte di entrate sul c/c per €.168.453,31, ha effettuato movimenti in uscita dal c/c per complessivi €.178.070,09: a tal proposito occorre considerare che la disponibilità netta del Gruppo contava anche la giacenza di cassa dell'anno 2010 per €.10.818,88.

A fronte di tali uscite il Gruppo documentava spese per soli €. 85.361,21: pertanto venivano a mancare pezze giustificative per complessivi €.86.722,10.

Comparando i due precedenti dati (Rendiconto presentato – Spese Documentate) si evince che il gruppo consiliare Federazione della Sinistra nel periodo in esame ha comunicato all'Ufficio di Presidenza di aver sostenuto *uscite per spese a vario titolo* – come meglio descritto nell'analisi di rendiconto – per complessivi €.172.083,31, mentre il dato reale delle uscite risulta essere €.178.070,09.

Quanto dichiarato in rendiconto appare ulteriormente mendace se si considera che la reale disponibilità del Gruppo non era pari a € 172.083,31, come dichiarato, ma ad €.168.453,31 (ciò in ragione delle trattenute operate dalla Regione). Piuttosto evidente che l'unico scopo perseguito dal DE GAETANO era far tornare i conti tra entrate ed uscite, in modo da pareggiare le prime con le seconde e non dichiarare residui di cassa, che avrebbe dovuto restituire essendo sciolto il Gruppo.

Peraltro, a tale proposito, il dato delle uscite dichiarate al Consiglio (€ 172.083,31) risulta assolutamente sproporzionato rispetto a quello delle uscite reali documentate pari a soli €. 85.361,21. Ciò permetteva al DE GAETANO di accumulare un cospicuo fondo nero, che peraltro non lasciava in giacenza sul conto corrente ma prelevava in contanti (che risulteranno assolutamente non giustificati).

Tali considerazioni appaiono ancor più valide se solo si pone mente al fatto che la spesa apparentemente sostenuta presso la LITOGRAFIA AZ è da intendersi – per le ragioni in parte anticipate e per quelle che si illustreranno a breve – totalmente fittizia.

Ed infatti, il DE GAETANO produceva tra le spese del Gruppo anche il seguente preventivo:

Anno	Documento	Importo (€)
2011	Preventivo nr.11	35.160,00
Totale.....		35.160,00

Pertanto, tale cifra va ulteriormente sottratta dal totale delle spese documentate (€ 85.361,21) così ottenendo quale importo totale delle spese documentate quello di € 49.201,21.

In considerazione di quanto espresso, si rappresenta che l'importo delle spese documentate per il 2011, pari a €85.361,21 è stato raggiunto mediante la contabilizzazione della suddetta *pezza giustificativa* (€35.160,00).

La differenza contabile tra le spese documentate (€ 85.361,21) ed il preventivo di cui sopra (€ 35.160,00), consente di accertare l'importo esatto delle spese documentate da ritenersi "reali" che è pari ad € 49.201,21.

Ebbene, effettuando la somma delle voci "certe" (assegni bancari – bonifici – pagamenti leasing) si ottiene l'importo complessivo di €82.330,69, ampiamente comprensiva delle spese documentate (€ 49.201,21).

Ciò produce due effetti:

- da un lato, risultano uscite reali per € 33.129,48 prive di qualsiasi giustificazione in atti;
- dall'altro lato, i prelievi compiuti, sia allo sportello che al bancomat, per complessivi € 96.730,00 risultano essere totalmente ingiustificati.

L'esattezza del ragionamento non muta neanche considerando il bonifico disposto in favore della LITOGRAFIA AZ (l'unico mezzo di pagamento utilizzato effettivamente tracciabile e quindi già conteggiato nel computo delle uscite "reali" sopra riportato) per € 4.000,00 di cui si dirà in calce del presente capitolo, atteso che in ogni caso il saldo dei prelievi ingiustificati rimane il medesimo.

7.2.1) Le spese DE GAETANO Antonino - Carburanti

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
08/02/2011			ENI VILLA S.G.	CARBURANTE	100,00	
11/11/2011			ESS ROSARNO EST	CARBURANTE	50,00	
			API RC	CARBURANTE	80,00	
27/12/2010			API RC	CARBURANTE	80,00	
22/03/2011			AGIP ROARNO OVEST	CARBURANTE	20,00	
			API RC	CARBURANTE	100,00	
28/07/2011			API RC	CARBURANTE	100,00	
08/03/2011			API RC	CARBURANTE	105,00	
18/02/2011			API RC	CARBURANTE	100,00	
25/01/2011			AGIP VILLA S. G.	CARBURANTE	90,00	
03/03/2011			ENI VILLA S.G.	CARBURANTE	95,00	
19/04/2011			ESSO RC	CARBURANTE	20,00	
17/01/2011			ENI VILLA S.G.	CARBURANTE	94,00	
02/03/2011			AGIP RC	CARBURANTE	20,00	
11/04/2011			ENI VILLA S.G.	CARBURANTE	20,00	
08/04/2011			LA PIANA SAN CALOGERO	CARBURANTE	40,00	
17/03/2011			ESSO RC	CARBURANTE	100,00	

21/02/2011		RIFORNIMENTO CHIRICO RC	CARBURANTE	50,00	
28/02/2011		SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	CARBURANTE	120,00	
09/03/2011		SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	CARBURANTE	128,00	
14/03/2011		SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	CARBURANTE	119,00	
29/03/2011		SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	CARBURANTE	117,00	
31/03/2011		SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	CARBURANTE	104,00	
06/04/2011		SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	CARBURANTE	125,00	
14/04/2011		SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	CARBURANTE	127,00	
12/01/2011		SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	CARBURANTE	110,00	
20/01/2011		SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	CARBURANTE	95,00	
27/01/2011		SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	CARBURANTE	115,00	
31/01/2011		SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	CARBURANTE	120,00	
03/02/2011		SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	CARBURANTE	110,00	
11/02/2011		SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	CARBURANTE	125,00	
10.03.2011	10.03.2011		Prelevamento		4.000,00
11.03.2011	11.03.2011		Prelevamento		3.500,00
14.03.2011	14.03.2011		Prelevamento		1.200,00
06.04.2011	06.04.2011		Prelevamento		3.000,00
07.04.2011	07.04.2011		Prelevamento		2.500,00
11.04.2011	11.04.2011		Prelevamento		2.000,00
09.05.2011	09.05.2011		Prelevamento		4.000,00
10.05.2011	10.05.2011		Prelevamento		4.000,00
11.05.2011	11.05.2011		Prelevamento		3.000,00
09.06.2011	09.06.2011		Prelevamento		4.500,00
10.06.2011	10.06.2011		Prelevamento		4.700,00
13.06.2011	13.06.2011		Prelevamento		3.000,00
14.06.2011	14.06.2011		Prelevamento		1.300,00
07.07.2011	07.07.2011		Prelevamento		4.000,00

11.07.2011	11.07.2011	Prelevamento	4.500,00
12.07.2011	12.07.2011	Prelevamento	1.500,00
12.07.2011	12.07.2011	Prelevamento	3.100,00
09.08.2011	09.08.2011	Prelevamento	8.000,00
11.08.2011	11.08.2011	Prelevamento	6.000,00
17.08.2011	17.08.2011	Prelevamento	1.500,00
24.08.2011	24.08.2011	Prelevamento	4.500,00
04.11.2011	04.11.2011	Prelevamento	1.200,00
Totale.....			86.100,00

Il totale dei prelevamenti compiuti nelle due modalità (sportello/bancomat) era pari a €96.730,00.

A tale cifra va sottratto l'unico versamento in contanti compiuto dal capogruppo, pari ad €1.000,00, così per un totale di €95.730,00.

Alla luce degli accertamenti compiuti, dunque, si aveva contezza che il gruppo consiliare "Federazione della Sinistra", a fronte di entrate sul c/c per €168.453,31, ha effettuato movimenti in uscita dal c/c per complessivi €178.070,09: a tal proposito occorre considerare che la disponibilità netta del Gruppo contava anche la giacenza di cassa dell'anno 2010 per €10.818,88.

A fronte di tali uscite il Gruppo documentava spese per soli €85.361,21: pertanto venivano a mancare pezze giustificative per complessivi €86.722,10.

Comparando i due precedenti dati (Rendiconto presentato – Spese Documentate) si evince che il gruppo consiliare Federazione della Sinistra nel periodo in esame ha comunicato all'Ufficio di Presidenza di aver sostenuto *uscite per spese a vario titolo* – come meglio descritto nell'analisi di rendiconto – per complessivi €172.083,31, mentre il dato reale delle uscite risulta essere €178.070,09.

Quanto dichiarato in rendiconto appare ulteriormente mendace se si considera che la reale disponibilità del Gruppo non era pari a €172.083,31, come dichiarato, ma ad €168.453,31 (cioè in ragione delle trattenute operate dalla Regione). Piuttosto evidente che l'unico scopo perseguito dal DE GAETANO era far tornare i conti tra entrate ed uscite, in modo da pareggiare le prime con le seconde e non dichiarare residui di cassa, che avrebbe dovuto restituire essendo sciolto il Gruppo.

Peraltro, a tale proposito, il dato delle uscite dichiarate al Consiglio (€172.083,31) risulta assolutamente sproporzionato rispetto a quello delle uscite reali documentate pari a soli €85.361,21. Ciò permetteva al DE GAETANO di accumulare un cospicuo fondo nero, che peraltro non lasciava in giacenza sul conto corrente ma prelevava in contanti (che risulteranno assolutamente non giustificati).

Tali considerazioni appaiono ancor più valide se solo si pone mente al fatto che la spesa apparentemente sostenuta presso la LITOGRAFIA AZ è da intendersi – per le ragioni in parte anticipate e per quelle che si illustreranno a breve – totalmente fittizia.

Ed infatti, il DE GAETANO produceva tra le spese del Gruppo anche il seguente preventivo:

Anno	Documento	Importo (€)
2011	Preventivo nr.11	35.160,00
Totale.....		35.160,00

Pertanto, tale cifra va ulteriormente sottratta dal totale delle spese documentate (€85.361,21) così ottenendo quale importo totale delle spese documentate quello di €49.201,21.

In considerazione di quanto espresso, si rappresenta che l'importo delle spese documentate per il 2011, pari a €85.361,21 è stato raggiunto mediante la contabilizzazione della suddetta *pezza giustificativa* (€35.160,00).



La differenza contabile tra le spese documentate (€ 85.361,21) ed il preventivo di cui sopra (€ 35.160,00), consente di accertare l'importo esatto delle spese documentate da ritenersi "reali" che è pari ad € 49.201,21.

Ebbene, effettuando la somma delle voci "certe" (assegni bancari – bonifici – pagamenti leasing) si ottiene l'importo complessivo di € 82.330,69, ampiamente comprensiva delle spese documentate (€ 49.201,21).

Ciò produce due effetti:

- da un lato, risultano uscite reali per € 33.129,48 prive di qualsiasi giustificazione in atti;
- dall'altro lato, i prelievi compiuti, sia allo sportello che al bancomat, per complessivi € 96.730,00 risultano essere totalmente ingiustificati.

L'esattezza del ragionamento non muta neanche considerando il bonifico disposto in favore della LITOGRAFIA AZ (l'unico mezzo di pagamento utilizzato effettivamente tracciabile e quindi già conteggiato nel computo delle uscite "reali" sopra riportato) per € 4.000,00 di cui si dirà in calce del presente capitolo, atteso che in ogni caso il saldo dei prelievi ingiustificati rimane il medesimo.

7.2.1) Le spese DE GAETANO Antonino - Carburanti

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
08/02/2011			ENI VILLA S.G.	CARBURANTE	100,00	
11/11/2011			ESS ROSARNO EST	CARBURANTE	50,00	
			API RC	CARBURANTE	80,00	
27/12/2010			API RC	CARBURANTE	80,00	
22/03/2011			AGIP ROARNO OVEST	CARBURANTE	20,00	
			API RC	CARBURANTE	100,00	
28/07/2011			API RC	CARBURANTE	100,00	
08/03/2011			API RC	CARBURANTE	105,00	
18/02/2011			API RC	CARBURANTE	100,00	
25/01/2011			AGIP VILLA S. G.	CARBURANTE	90,00	
03/03/2011			ENI VILLA S.G.	CARBURANTE	95,00	
19/04/2011			ESSO RC	CARBURANTE	20,00	
17/01/2011			ENI VILLA S.G.	CARBURANTE	94,00	
02/03/2011			AGIP RC	CARBURANTE	20,00	
11/04/2011			ENI VILLA S.G.	CARBURANTE	20,00	
08/04/2011			LA PIANA SAN CALOGERO	CARBURANTE	40,00	
17/03/2011			ESSO RC	CARBURANTE	100,00	
21/02/2011			RIFORNIMENTO CHIRICO RC	CARBURANTE	50,00	
28/02/2011			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	CARBURANTE	120,00	
09/03/2011			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	CARBURANTE	128,00	
14/03/2011			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	CARBURANTE	119,00	
29/03/2011			SCHEDA ACQUISTO	CARBURANTE	117,00	

			CARBURANTI			
31/03/2011			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	CARBURANTE	104,00	
06/04/2011			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	CARBURANTE	125,00	
14/04/2011			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	CARBURANTE	127,00	
12/01/2011			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	CARBURANTE	110,00	
20/01/2011			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	CARBURANTE	95,00	
27/01/2011			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	CARBURANTE	115,00	
31/01/2011			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	CARBURANTE	120,00	
03/02/2011			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	CARBURANTE	110,00	
11/02/2011			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	CARBURANTE	125,00	
21/05/2011			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI TAMOIL ARCONTE PIERFRANCESCO RC	CARBURANTE	118,00	
24/05/2011			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI TAMOIL ARCONTE PIERFRANCESCO RC	CARBURANTE	117,00	
27/05/2011	31/5/11		SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI TAMOIL ARCONTE PIERFRANCESCO RC	CARBURANTE	114,00	
03/06/2011			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI TAMOIL ARCONTE PIERFRANCESCO RC	CARBURANTE	125,00	
07/06/2011			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI TAMOIL	CARBURANTE	101,00	

			ARCONTE PIERFRANCESCO RC			
10/06/2011			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI TAMOIL ARCONTE PIERFRANCESCO RC	CARBURANTE	120,00	
13/06/2011			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI TAMOIL ARCONTE PIERFRANCESCO RC	CARBURANTE	121,00	
16/06/2011			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI TAMOIL ARCONTE PIERFRANCESCO RC	CARBURANTE	119,00	
16/06/2011			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI TAMOIL ARCONTE PIERFRANCESCO RC	CARBURANTE	119,00	
20/06/2011			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI TAMOIL ARCONTE PIERFRANCESCO RC	CARBURANTE	125,00	
23/06/2011			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI TAMOIL ARCONTE PIERFRANCESCO RC	CARBURANTE	107,00	
27/06/2011			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI TAMOIL ARCONTE PIERFRANCESCO RC	CARBURANTE	109,00	
30/06/2011			SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI TAMOIL ARCONTE PIERFRANCESCO RC	CARBURANTE	127,00	
Totale.....					€. 5.423,00	



- Consumazioni Occasionali

DATA	NR. SCON-RICEV	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
09/01/2011	205		BART RC	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	33,00	FRAGOLE
06/01/2011	436		CAFFE' MATTEOTTI RC	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	160,00	
Totale.....					€. 193,00	

- Manutenzione Autovettura

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
07/04/2011			VEGASS 2000	POLIZZA	654,00	
Totale.....					€. 654,00	

- Servizi Accessori Trasporto

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
12/01/2011			MAGGIORE RENT A CAR	NOLEGGIO AUTO	300,00	DE GAETANO ANTONINO
Totale.....					€. 300,00	

- Rimborsi Chilometrici

DATA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
	BILLARI ANTONINO	RIMBORSI CHILOMETRICI ANNO 2011	5.762,34	AUTORIZZA DE GAETANO
	FIUMANO BARBARA	RIMBORSI CHILOMETRICI ANNO 2011	4.794,66	AUTORIZZA DE GAETANO
	CALAFIORE SAVERIO	RIMBORSI CHILOMETRICI ANNO 2011	4.856,22	AUTORIZZA DE GAETANO
	NICOSIA CARMEN	RIMBORSI CHILOMETRICI ANNO 2011	2.505,60	AUTORIZZA DE GAETANO
	NOCERA PIETRO	RIMBORSI CHILOMETRICI ANNO 2011	4.998,24	AUTORIZZA DE GAETANO
	ZUMBO ILEANA	RIMBORSI CHILOMETRICI ANNO 2011	4.942,62	AUTORIZZA DE GAETANO
	CREA GIOVANNI	RIMBORSI CHILOMETRICI ANNO 2011	4.178,79	AUTORIZZA DE GAETANO
Totale.....			€. 32.038,47	

- Pasto Istituzionale in sede

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
31/01/2011			EUREKA SOCIETA' COOP. RC	PASTO ISTITUZIONALE		NON EVINCE L'IMPORTO SI
21/02/2011			EUREKA SOCIETA' COOP. RC	PASTO ISTITUZIONALE		NON EVINCE L'IMPORTO SI
28/01/2011			EUREKA SOCIETA' COOP. RC	PASTO ISTITUZIONALE		NON EVINCE L'IMPORTO SI
20/06/2011	230		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	33,00	NR. 4 PASTI
05/07/2011	1594		LE NASSE RIST. RC	PASTO ISTITUZIONALE	200,00	NR. 9 PASTI
Totale.....					€. 233,00	

- Pasto Personale (in sede/fuori sede)

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
20/03/2011			CHARLIE SNC	PASTO PERSONALE		NON EVINCE L'IMPORTO SI
15/04/2011	763		LE NASSE RIST. RC	PASTO PERSONALE	70,00	
15/03/2011	88		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO PERSONALE	40,00	
07/03/2011	295		IL FIORE DEL CAPPERO RC	PASTO PERSONALE	128,50	NR. 3 PASTI
Totale.....					€. 238,50	

- Spese Tipografiche "AZ Litografia"

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
27/03/2011		11	AZ LITOGRAFIA RC	MANIFESTI VOLANTINI E	35.160,00	
Totale.....					€. 35.160,00	

Anche in questo caso trattasi di preventivo recante la dicitura "pagato" ed una sigla.

DE GAETANO, quindi, effettuava spese non conferenti per complessivi €. 74.239,97.

7.2.1.1) Approfondimenti e controlli

a) AZ LITOGRAFIA di Massimiliano LA CAMERA"

Nell'esame delle spese prodotte dal DE GAETANO Antonino, infatti, assumono particolare rilievo le transazioni commerciali intercorse con la litografia AZ LITOGRAFIA di Massimiliano LA CAMERA" - P.I.02518890807, di LA CAMERA Massimiliano, nato a Reggio Calabria il 25.07.1967.

Nello specifico il gruppo consiliare in esame aveva presentato per il 2010 le seguenti fatture/documenti contabili:

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
27/11/2010		46	AZ LITOGRAFIA	MATERIALE/STAMPE	20.004,00	
03/12/2010		49	AZ LITOGRAFIA	MATERIALE/STAMPE	20.040,00	
27/07/2010	23		AZ LITOGRAFIA	MATERIALE/STAMPE	33.840,00	Preventivo
Totale.....					€. 73.884,00	

Alla luce di quanto sopra, i militari operanti, su delega di questo Ufficio in data 26.11.2013 si recavano presso la sede della predetta azienda, al fine di riscontrare in contabilità la suddetta documentazione fiscale.

LA CAMERA Massimiliano, in merito a quanto richiesto, esibiva:

- **Fattura nr.46 del 27.11.2010 dell'importo complessivo di €.20.004,00, emessa all'ordine del Gruppo consiliare Federazione della Sinistra";**
- **Fattura nr.49 del 03.12.2010 dell'importo complessivo di €.20.040,00, emessa all'ordine del Gruppo consiliare Federazione della Sinistra";**
- **Nota di accredito nr.55 del 29.12.2010, a storno della fattura nr.46/2010;**
- **Nota di accredito nr.56 del 29.12.2010, a storno della fattura nr.49/2010;**
- Stampata dell'estratto "merci conto vendita" per l'annualità 2010;
- Stampata dell'estratto "merci conto vendita" per l'annualità 2011;
- Stampata delle pagine 06/07 del Registro Vendite 2010;
- **Preventivo nr.23 del 27.07.2010 dell'importo complessivo di €.33.840,00;**
- Estratto c/c Unicredit dal 01\01\2010 al 31\12\2010 - 0000400684882, intestato a La Camera Massimiliano.
- Estratto c/c Unicredit dal 01\01\2011 al 31\12\2011 - 0000400684882, intestato a La Camera Massimiliano.

Dalla documentazione acquisita emergeva che la predetta azienda, a fronte delle fatture emesse (46 e 49), aveva, successivamente ed in prossimità della chiusura dell'esercizio finanziario 2010, emesso altrettante *note di accredito*, il cui fine è stato quello di "stornare" contabilmente un ricavo, di fatto non maturato.

Sul punto assumono rilievo le dichiarazioni rese dal LA CAMERA Massimiliano in quel contesto:

"Quanto esibito rappresenta la documentazione reperita relativamente alle transazioni commerciali intercorse con il gruppo "Federazione della Sinistra". In merito posso aggiungere, che le due note di accredito nn.rr. 55 e 56, sono state emesse ed annotate in contabilità, in quanto, non avevo ricevuto il pagamento per le prestazioni rese. Sul punto rappresento che i beni oggetto delle fatture 46/2010 e 49/2010, sono stati regolarmente consegnati al gruppo consiliare richiedente. Aggiungo, inoltre, che a volte, venivano richiesti dal prefato gruppo dei preventivi per dei lavori che non sempre si concretizzavano in ordinativi veri e propri. Solitamente i rapporti erano intrattenuti con l'on. DE GAETANO Antonino o suoi collaboratori. Mi riservo di fare ulteriori ricerche per verificare eventuali pagamenti ricevuti, nonché l'oggetto materiale dei beni fatturati. Resto a disposizione per eventuali ulteriori chiarimenti".

Pertanto, in data 13.02.2014 i militari operanti si recavano nuovamente presso la sede della citata litografia.

In quell'occasione il LA CAMERA Massimiliano esibiva nr.02 bozze di biglietti augurali natalizi, commissionati dal DE GAETANO Antonino, nr.01 originale di un biglietto di auguri con logo del Consiglio Regionale della Calabria a firma del DE GAETANO Antonino (cfr. allegati alla nota della GDF depositata da ultimo in data 22.01.2015).

Inoltre, lo stesso dichiarava testualmente:

"A seguito di controlli da me effettuati dichiaro di aver ricevuto i pagamenti riferiti ai documenti da me già consegnati (riferimento alle fatture 46/2010 e 49/2010). Faccio presente inoltre che i medesimi sono stati effettuati sia in contanti sia a mezzo assegno".

A seguito delle dichiarazioni rese dal predetto - nei confronti del quale, lo si anticipa, si procederà per favoreggiamento ex art. 378 c.p. - la PG procedeva ad un riscontro documentale sull'estratto di conto corrente dell'azienda consegnato dal LA CAMERA ed afferente all'anno 2011, al fine di rilevare potenziali versamenti di denaro contante riconducibili alle transazioni in argomento.

L'analisi delle movimentazioni sul conto corrente consentivano di rilevare diversi versamenti di contante, presumibilmente riconducibili alla normale attività di impresa (i quali saranno oggetto di verifica fiscale).

Tuttavia, riprendendo l'analisi dei versamenti contanti si riportano le seguenti movimentazioni:

DATA	CONTANTI
26.01.2011	€ 671,00
31.01.2011	€ 580,00
07.02.2011	€ 5.380,00
21.02.2011	€ 1.180,00
14.03.2011	€ 2.000,00
31.03.2011	€ 3.000,00
04.04.2011	€ 1.500,00
11.04.2011	€ 1.500,00
27.04.2011	€ 700,00
27.04.2011	€ 1.300,00
03.05.2011	€ 2.000,00
25.05.2011	€ 1.000,00
27.05.2011	€ 650,00
15.06.2011	€ 1.040,00
28.06.2011	€ 24.000,00
20.07.2011	€ 1.200,00
28.07.2011	€ 936,00
05.08.2011	€ 2.308,80
05.08.2011	€ 1.000,00
08.09.2011	€ 1.680,00
11.10.2011	€ 200,00
11.10.2011	€ 3.300,00
24.10.2011	€ 355,00
03.11.2011	€ 800,00
09.11.2011	€ 590,00
16.11.2011	€ 350,00
22.11.2011	€ 290,00
22.11.2011	€ 100,00
28.11.2011	€ 890,00
29.11.2011	€ 2.000,00
15.12.2011	€ 683,00
22.12.2011	€ 1.500,00
Totale.....	64.638,80

Nelle more dell'accertamento fiscale e dell'eventuale analisi delle specifiche delle operazioni bancarie, veniva posta attenzione al versamento datato 28.06.2011 di €24.000,00 (da sottoporre peraltro ad accertamento secondo la normativa antiriciclaggio).

In particolare, la predetta operazione veniva comparata con le operazioni di prelievamento effettuate dal DE GAETANO Antonino sul c/c del Gruppo dallo stesso rappresentato, al fine di verificare possibili corrispondenze.

Ciò consentiva di riscontrare le seguenti transazioni sul c/c di Federazione della Sinistra, limitatamente al periodo 01/06/2011 – 30/06/2011:

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	DARE
09.06.2011	08.06.2011	Prel.ns.Bancomat- Carta 6762 XXXX XXXX XX86	500,00
09.06.2011	09.06.2011	Prelevamento	4. 500,00
10.06.2011	09.06.2011	Prel.ns.Bancomat- Carta 6762 XXXX XXXX XX86	500,00
10.06.2011	10.06.2011	Prelevamento	4. 700,00
13.06.2011	12.06.2011	Prel.ns.Bancomat- Carta 6762 XXXX XXXX XX86	500,00
13.06.2011	11.06.2011	Prel.ns.Bancomat- Carta 6762 XXXX XXXX XX86	500,00
13.06.2011	10.06.2011	Prel.ns.Bancomat- Carta 6762 XXXX XXXX XX86	500,00
13.06.2011	13.06.2011	Prelevamento	3. 000,00
14.06.2011	14.06.2011	Prelevamento	1. 300,00
Totale.....			16.000,00

Ebbene, atteso quanto emerso dalla comparazione tra i prelevamenti del DE GAETANO ed il versamento contante del LA CAMERA, già discordanti tra di loro, va evidenziata la circostanza che in data 11 luglio 2011 il LA CAMERA Massimiliano riceveva dal DE GAETANO Antonino, quindi dal gruppo Federazione della Sinistra, un bonifico bancario dell'importo di €. 4.000,00, che non risulta riconducibile ad alcun documento fiscale per prestazioni rese in favore del predetto Gruppo consiliare.

Peraltro, nel periodo oggetto di osservazione il DE GAETANO prelevava complessivamente € 16.000,00, mentre il LA CAMERA incassava ben € 24.000,00. Pertanto, da un lato non vi era corrispondenza tra i prelevamenti effettuati del DE GAETANO in un periodo prossimo all'incasso del LA CAMERA, mentre dall'altro lato i suddetti prelevamenti non erano sufficienti a coprire l'intera somma versata. Né è logicamente ipotizzabile che il LA CAMERA abbia custodito per lungo tempo somme in contanti (incassate nel tempo) per poi provvedere a versarle in un'unica soluzione, ciò perché tale sarebbe un comportamento piuttosto pericoloso (potendo lo stesso subire rapine o furti e perdere tutti gli incassi) sia perché comunque un versamento di tale importo è di per sé sospetto e quindi potendo, è da ritenere che il LA CAMERA piuttosto avrebbe provveduto a frazionarlo in più versamenti.

Del resto, tali argomentazioni appaiono decisamente ultronee, se solo si pone mente alle dichiarazioni rese dal LA CAMERA allorché veniva sentito la prima volta "a sorpresa" e affermava di non essere stato pagato (circostanza che, dati gli importi in parola, era certamente ben presente al LA CAMERA), in specie se confrontate con le successive ritrattazioni ben poco credibili anche perché occorse a distanza di tempo e prive di qualsiasi indicazione su date di pagamento e modalità.

Tornando all'analisi dei documenti acquisiti, per l'annualità 2011 l'unico documento esibito dal DE GAETANO Antonino inerente rapporti commerciali con l'AZ LITOGRAFIA è il "preventivo" nr.11, datato 27.03.2011 per la realizzazione di "volantini, carta intestata, manifesti ed altri" dell'importo di €.35.160,00.

Peraltro, sul punto si ribadisce che i preventivi rilasciati dall'azienda in parola non costituiscono attestazione di prestazione resa e conclusa e non hanno alcun valore in tal senso.

A conferma della mancata effettuazione della transazione preventivata, infatti, concorre l'analisi del registro merci c/vendite dell'AZ LITOGRAFIA, oggetto di acquisizione, dalla cui visione si riscontra un'operazioni di vendita merce per un importo comunque simile a quello indicato nel preventivo in parola – effettuata alla data del 31.12.2011 – fattura nr.77 – importo 35.537,19 – la cui data tuttavia cade successivamente alla cessazione del Gruppo in parola, occorsa nel novembre 2011.

Tanto detto, si procede all'analisi dei documenti cartacei oggetto di acquisizione:

- Preventivo nr.23 del 27.07.2010 – importo €.33.840,00

Il suddetto documento, esibito dal DE GAETANO in sede di acquisizione documentale e dal medesimo vistato in calce, rappresenta un preventivo rilasciato dalla citata AZ LITOGRAFIA per la fornitura di diverso materiale di tipografia (stampe su carta, brochure, manifesti di vario formato, lettere, inviti etc.), sul quale si rinviene, nel riquadro "modalità di pagamento", una sigla al di sopra del termine "pagato".

Di tale preventivo non vi è traccia nella contabilità della AZ LITOGRAFIA, anche perché, finalità del documento è, appunto, semplicemente una indicazione di costo su un potenziale lavoro successivo.

Inoltre, si richiamano le dichiarazioni rese dal LA CAMERA in ordine ai preventivi rilasciati: "*Aggiungo, inoltre, che a volte, venivano richiesti dal prefato gruppo dei preventivi per dei lavori che non sempre si concretizzavano in ordinativi veri e propri*".

- Fattura nr.46 del 27.11.2010 – importo €.20.004,00

Il suddetto documento contabile, esibito dal DE GAETANO in sede di acquisizione documentale e dal medesimo vistato in calce, rappresenta una fattura emessa dalla citata AZ LITOGRAFIA per la fornitura di diverso materiale di tipografia (stampe su carta, volantini , manifesti di vario formato, carta intestata etc.), a margine del quale non si specifica alcuna "modalità di pagamento".

Tale fattura, prodotta dal DE GAETANO Antonino quale attestazione di spesa per l'anno 2010, come già evidenziato durante il controllo esperito presso l'azienda LA CAMERA, di fatto, non si è concretizzata finanziariamente, in quanto, per come dichiarato dal titolare della ditta in questione, si è proceduto allo storno contabile della stessa atteso il mancato pagamento del corrispettivo (in atti è stato acquisito il provvedimento di storno).

- Fattura nr.49 del 03.12.2010 – importo €.20.040,00

Il suddetto documento contabile, esibito dal DE GAETANO in sede di acquisizione documentale e dal medesimo vistato in calce, rappresenta una fattura emessa dalla citata AZ LITOGRAFIA per la fornitura di diverso materiale di tipografia (bandiere, manifesti di vario formato, opuscoli, adesivi, etc.), a margine del quale non si specifica alcuna "modalità di pagamento".

La predetta fattura, prodotta dal DE GAETANO Antonino quale attestazione di spesa per l'anno 2010, come già evidenziato durante il controllo esperito presso l'azienda LA CAMERA, di fatto, non si è concretizzata finanziariamente, in quanto, per come dichiarato dal titolare della ditta in questione, si è proceduto allo storno contabile della stessa atteso il mancato pagamento del corrispettivo. (in atti è stato acquisito il provvedimento di storno).

2011

- Preventivo nr.11 del 27.03.2011 – importo €.35.160,00

Il suddetto documento, esibito dal DE GAETANO in sede di acquisizione documentale e dal medesimo vistato in calce, rappresenta un preventivo rilasciato dalla citata AZ LITOGRAFIA per la fornitura di diverso materiale di tipografia (stampe su carta, volantini, manifesti di vario formato, dispense etc.), il quale reca, in calce, una sigla al di sopra del termine "pagato".

Di tale preventivo, prodotto dal DE GAETANO nell'insieme delle spese sostenute dal suo gruppo, non vi è traccia nella contabilità della AZ LITOGRAFIA, anche perché, finalità del documento è, appunto, quella di dare una indicazione di costo rispetto ad una prestazione da effettuare.

Inoltre, si richiamano le dichiarazioni rese dal LA CAMERA in ordine ai preventivi rilasciati: "*Aggiungo, inoltre, che a volte, venivano richiesti dal prefato gruppo dei preventivi per dei lavori che non sempre si concretizzavano in ordinativi veri e propri*".

Attraverso l'utilizzo dei predetti documenti di spesa, pertanto, il DE GAETANO tentava di giustificare le uscite corrispondenti, rispettivamente per € 73.884,00 per il 2010 ed € 35.160,00 per il 2011.



b) VOLKSWAGEN BANK GMBH:

Dall'esame della documentazione acquisita è emerso un contratto di leasing con la società di credito "VOLKSWAGEN BANK GMBH", con la quale il DE GAETANO in nome e per conto del gruppo consiliare "Federazione della Sinistra" aveva in corso il contratto di locazione finanziaria n. 104038/LE liquidato in data 21/07/2010.

Il bene oggetto del finanziamento è risultato essere il veicolo modello AUDI A4 07 2.0 TDI 170CV – telaio WAUZZZ8K3AA185158 – che successivamente, come comunicato dalla predetta società, veniva ceduto/accolato ad un terzo soggetto in data 21/10/2011. Successivamente, si accertava che il contratto in parola in data 21.10.2011 veniva accollato da LAZZARO Domenico, nato a Reggio Calabria l'11.10.1950 zio del soprannominato LAZZARO Carmelo, e pertanto, fratello della madre del DE GAETANO Antonino.

Ebbene, alla luce di tali accertamenti si evince che il bene che in precedenza poteva essere definito quale *bene strumentale* al gruppo in esame, e di cui, come enucleato nell'analisi del conto corrente per le annualità 2010 e 2011, venivano corrisposti i canoni di locazione con i fondi regionali (vgs. Anno 2010/2011 - sub. "VOLKSWAGEN BANK GMBH"), con la cessione ad un terzo soggetto estraneo al gruppo (ma non al DE GAETANO, in quanto zio materno) perdeva il possibile carattere di "istituzionalità" non essendo più bene nella disponibilità del Gruppo. Pertanto, tutte le spese sostenute successivamente alla data dell'accollo del contratto di leasing a carico dei fondi del Gruppo sono da intendersi ingiustificate.

Il totale dei canoni addebitati al gruppo Federazione della Sinistra, ammonta per le due annualità a complessivi €.11.109,84 (3.812,15 anno 2010 – 7.297,69 anno 2011).

c) Spese Antecedenti all'inizio dell'attuale Legislatura

In sede di catalogazione della documentazione di spesa prodotta dal DE GAETANO si accertavano le seguenti spese compiute in data antecedente all'insediamento della consiliatura (avvenuta in data 3 maggio 2010) da intendersi tutte illecitamente fatte gravare sui fondi erogati dalla Regione.

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
27/04/2010	387	RISTORANTE VICOLETTO CS AL	PASTO ISTITUZIONALE	200,00	4 COPERTI ¹
26/04/2010	226		PASTO PERSONALE	32,50	
18/04/2010		API SERRANO' RC	CARBURANTE	76,00	
12/04/2010		SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	CARBURANTE	125,00	
14/04/2010		SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	CARBURANTE	117,00	
16/04/2010		SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	CARBURANTE	119,00	
20/04/2010		SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	CARBURANTE	123,00	
22/04/2010		SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	CARBURANTE	130,00	
26/04/2010		SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	CARBURANTE	115,00	
28/04/2010		SCHEDA ACQUISTO CARBURANTI	CARBURANTE	120,00	
31/12/2009		TELECOM ITALIA SPA	UTENZA TELEFONICA	59,50	UTENZA NR.: 0984981470 INTESTATA A AIELLO FERDINANDO V. MUNICIPIO

Appare utile precisare, in ogni caso, che le suddette spese risultano già tutte inserite quali spese non conferenti nelle tabelle corrispondenti dell'annualità 2010 (eccezion fatta per il *pasto istituzionale del 27 aprile 2010*).>

§ VALUTAZIONI DEL GIUDICE

Gli accertamenti compiuti, unitamente all'assenza di giustificazioni plausibili da parte di De Gaetano Antonio, sottoposto ad interrogatorio da parte del P.M., le s.i. di La Camera Massimiliano, valutate unitamente alla contabilità fiscale acquisita dagli investigatori (fatture e note di accredito), le stesse intercettazioni di conversazioni (ved. Progressivo n°: 283 del 15/04/2013 - P.P.1623/13/21 R.G.N.R. - R.I.T. 633/13) consentono di affermare la sussistenza di gravi indizi della commissione di condotte appropriate poste in essere anche in concorso, da De Gaetano quale capo gruppo (capo P e R) e Aiello Ferdinando (capo R), nonché, il primo, in relazione al reato sub capo P), avendo nei rendiconti annuali relativi all'impiego dei fondi erogati al gruppo dalla Regione presentati al Consiglio Regionale ai sensi dell'art. 7 della L. Reg. n. 13/2002 e succ. modif., per gli anni 2010 e 2011, falsamente attestato la correttezza della spesa e occultato la reale e illecita destinazione delle risorse. Tanto a prescindere dalle ulteriori condotte poste in essere all'interno dei gruppi consiliari nei quali sono confluiti dopo lo scioglimento del gruppo Federazione della Sinistra.

Copiose sono le dimostrazioni di rimborsi di spese antecedenti all'insediamento della consiliatura (31.12.2009 al 28.04.2010), dell'emissione di fatturazioni per spese fittizie (AZ Litografia), trattandosi di apparenti transazioni commerciali mai definite con pagamenti (ved. accertamenti contabili esperiti sulla ditta in questione) volte a preconstituire pezze giustificative di somme utilizzate per fini non conformi alle finalità previste dalla legge regionale, di utilizzo di contanti (euro 86.100 operazioni sportello e euro 10.000 bancomat), per somme considerevoli senza collegamento alcuno con le finalità del gruppo, indicazioni di spese già trattenute dalla Regione (detrazioni per collaboratori), acquisti di computer, contratti di leasing di autovetture poi cedute a terzi, congiunti del capogruppo (veicolo modello AUDI A4 07 2.0 TDI 170CV – telaio WAUZZZ8K3AA185158 – che successivamente, come comunicato dalla predetta società, veniva ceduto/accolato ad un terzo soggetto in data 21/10/2011, zio materno del De Gaetano), spese per pasti senza indicazione alcuna dell'attività del gruppo cui potessero essere, eventualmente, collegati, indebite aperture di sedi in luoghi diversi da quelli istituzionali, funzionali alle prospettive elettorali dello stesso, piuttosto che all'elaborazione di iniziative del gruppo ma di provenienza del consigliere interessato (Aiello), tassazioni per spese di luce e telefono relativi ad immobili personali e/o di soggetti legati da rapporti di parentela al consigliere Aiello.



A fronte di costanti anomalie ed evidenti false attestazioni, il De Gaetano, di cui si richiama il contenuto dell'interrogatorio reso e riportato nella parte introduttiva della trattazione relativa al Gruppo Federazione della Sinistra, ha dimostrato di essere del tutto impermeabile alle responsabilità nascenti dal maneggio del denaro pubblico e di non avere mai operato alcun controllo sui rimborsi liquidati all'Aiello, disponendo in proprio e consentendo a quest'ultimo l'uso di fondi destinati al gruppo senza rispettarne la finalità precipua, integrando così quella condotta di appropriazione di denaro altrui di cui aveva la disponibilità in ragione del suo ufficio di capo gruppo e tesoriere, violando le disposizioni normative e regolamentari che regolano l'erogazione e la gestione dei contributi ai gruppi e ai consiglieri regionali.

§ **INDAGINI GRUPPO PROGETTO DEMOCRATICO ANNI 2011/2012**

CAPOGRUPPO CICONTE VINCENZO ANTONIO

Ciconte Antonio, già capogruppo in "Autonomia e Diritti" indi del gruppo "Progetto Democratico", sulla base di una lettura invero superficiale della norma regionale e diversamente da come aveva fatto in precedenza (*cambia la prassi, gliel'ho spiegato, perché i colleghi mi hanno fatto notare che nella legge regionale non era obbligatorio che il capogruppo avesse e tenesse depositario di queste pezze giustificative a loro le pezze giustificative sono relative... e si assumono loro la responsabilità delle loro pezze giustificative perché fanno attività istituzionale regionale che gli consente di fare quell'attività il mese precedente ed io davo i fondi il mese successivo*⁵⁰) in tale ultima veste non effettuava nessuna valutazione di inerenza della spesa, né verificava le pezze giustificative, procedendo al rimborso sulla base della semplice richiesta del consigliere.

Tanto consentiva, come si è verificato, di rimborsare somme inconferenti, assolutamente estranee a fini pubblici, relative ad oneri e spese personali dei consiglieri del gruppo (quali, tra le altre e a titolo esemplificativo, le bollette relative all'abitazione di Rogliano della famiglia di Aiello Carmine, padre di Aiello Ferdinando, e altri immobili ubicati nello stesso centro).

Ma quanto evidenzia il P.M. è sicuramente più esaustivo e completo:

<8) Gruppo Progetto Democratico – capogruppo CICONTE Vincenzo Antonio

Il gruppo consiliare in esame risulta essere stato composto dai seguenti consiglieri: CICONTE Vincenzo Antonio, AIELLO Ferdinando e DE GAETANO Antonino, per il periodo agosto 2011/gennaio 2012; dal CICONTE Vincenzo Antonio, AIELLO Ferdinando e MIRABELLI Rosario Francesco Antonio, per il periodo giugno 2012/dicembre 2012.

CICONTE Vincenzo Antonio⁵¹ ha rivestito la qualifica di capogruppo/tesoriere (si evidenzia che lo stesso proveniva dal Gruppo Autonomia e Diritti).

Il suddetto gruppo, in considerazione dei vari mutamenti subiti a causa delle vicissitudini politiche, è risultato operare, in un primo periodo, dall'agosto 2011 al gennaio 2012 e, successivamente dal giugno 2012 fino alla fine del 2012, essendo poi il CICONTE transitato nel Partito Democratico.

⁵⁰ Ved. interrogatorio Ciconte in data 20.06.2013

⁵¹ nato a Vibo Valentia il 15.11.1955 e residente in Catanzaro, via via Francesco Crispi nr.61.

Per completezza si significa che i consiglieri regionali facenti parte della predetta compagine, sono trattati anche nelle altre sezioni riguardanti i gruppi consiliari in seno ai quali hanno prodotto altre attestazioni di spesa.

CICONTE Vincenzo Antonio veniva sottoposto ad interrogatorio in data 20.06.2013:

DR.MATTEO CENTINI (PM): ok, quindi intende rispondere... allora la prima domanda che le faccio e che poi abbiamo fatto a tutti i suoi colleghi che l'hanno preceduta e che faremo a chi le seguirà è sostanzialmente di ricostruirci le modalità con cui lei gestiva il danaro che la Regione conferiva al gruppo... ai gruppi in realtà di cui lei è stato tesoriere e capogruppo e quindi come si rapportava anche rispetto ai colleghi... quindi sia come singolo soggetto di spesa quali, cioè quali spese lei riteneva conferenti rispetto al conferimento di questodenaro da parte della Regione e quali spese lei riteneva che non lo fossero... sia per quanto riguardava lei come singolo soggetto di spesa, sia nel rapporto con i colleghi appartenenti al gruppo... abbiamo accertato sostanzialmente che la Regione stanziava annualmente la somma spettante ai gruppi di cui una parte era uguale per tutti i gruppi regionali, l'altra metà invece proporzionata al numero di consiglieri per gruppo...

CICONTE VINCENZO ANTONIO: mensilmente ce li dava...

DR.MATTEO CENTINI (PM): lo stanziamento era annuale, l'erogazione era mensile, giusto? Ok... e l'erogazione era mensile... è questo che le stiamo chiedendo in via del tutto preliminare...

CICONTE VINCENZO ANTONIO: allora... posso iniziare?

DR.MATTEO CENTINI (PM): certo

CICONTE VINCENZO ANTONIO: grazie delle domande. Io credo che la prima cosa che bisogna sottolineare è che non ho né carta di credito, né bancomat né situazioni varie, io facevo tutto con bonifico e assegni bancari...

DR.MATTEO CENTINI (PM): chiedo scusa quindi c'era un conto corrente...

CICONTE VINCENZO ANTONIO: un conto corrente

DR.MATTEO CENTINI (PM): intestato a lei?

CICONTE VINCENZO ANTONIO: intestato al gruppo, a me personalmente come capogruppo

DR.MATTEO CENTINI (PM): e quindi poteva operare solo lei?

CICONTE VINCENZO ANTONIO: solo io benissimo. Quindi questa è una cosa fondamentale, mai utilizzato carte di credito, bancomat, in maniera molto esplicita perché ritengo che fosse tutto là... inizialmente, anche inizialmente, facevo giornalmente o quando avevo delle spese precisamente le annotavo su un registro che ho anche consegnato...

DR.MATTEO CENTINI (PM): faceva prelievi per contanti?

CICONTE VINCENZO ANTONIO: facevo piccoli prelievi per contanti laddove la spesa era inferiore a 1000 euro...

DR.MATTEO CENTINI (PM): e quindi... per avere una cassa insomma...

CICONTE VINCENZO ANTONIO: non no io non ho mai preso soldi in anticipo tranne qualche volta per qualche errore sporadico...

DR.MATTEO CENTINI (PM): ok...

CICONTE VINCENZO ANTONIO: che è capitato... ma io non ho mai pagato cose in anticipo o ho preso soldi in anticipo... io ho sempre...

DR.MATTEO CENTINI (PM): quando c'era da fare una spesa andavate a prendere i soldi...

CICONTE VINCENZO ANTONIO: no avevamo già affrontato la spesa e dovevamo rimborsare per un anticipo che avevamo fatto perché era evidente che noi anticipavamo alcune cose, per esempio i giornali, 100 euro, 120 euro... la parte finché erano somme molto poco significative almeno... per carità... tutto è significativo, anche una lira secondo me... però era una somma... non cifre importanti... noi anticipavamo questa spesa e poi ce la rimborsavamo al mese successivo insomma...

DR.MATTEO CENTINI (PM): si

CICONTE VINCENZO ANTONIO: quindi questo avveniva per quanto riguarda, quando io ho fatto il capogruppo sia in Autonomia e diritti sia Progetto Democratico...

DR.MATTEO CENTINI (PM): benissimo

CICONTE VINCENZO ANTONIO: cosa succede? In Autonomia e diritti, chiaramente era l'inizio della legislatura, chiaramente noi eravamo quattro consiglieri regionali che poi si sono sfilati 2 a settembre e a novembre, sono andati via, quindi siamo rimasti in 2 dalla fine di novembre/dicembre fin quando fino a marzo poi a febbraio è entrato un altro consigliere per cui io successivamente mi sono dimesso dalla carica ed è subentrato l'on. Bruni mi pare dal 25 marzo in poi... dal mese di marzo in poi... anche perché alla Regione poi avviene tutto il mese successivo stranamente... sono meccanismi di contabilità... per la fine di marzo diciamo mi è subentrato l'on. Bruni... cosa facevamo per le spese? Per le spese io come capogruppo, ruolo istituzionale regionale, applicavamo quella legge del 2006, 2, che lei ha citato... una legge che io non voglio entrare e fare il giurista al posto vostro, per carità... me ne guarderei bene con delle persone competenti come voi a fare dei discorsi su una legge che è lacunosa, molto generica, molto aspecifica perché dice delle cose precise però chiaramente in alcune cose rimane lacunosa... chiaramente questa legge è stata sostituita da un legge

DR.MATTEO CENTINI (PM): dalla 1 del 2013...

CICONTE VINCENZO ANTONIO: queste cose le lascio... giusto per citarle perché dato che sono registrato...

DR.MATTEO CENTINI (PM): certo

CICONTE VINCENZO ANTONIO: è giusto sentire anche queste cose... è chiaro che noi abbiamo applicato questa legge in maniera precisa io credo, in "Autonomia e diritti" i colleghi mi davano le rispettive loro spese che avevano effettuate ed io facevo dei bonifici o facevo degli assegni se eventualmente mi davano queste spese specifiche che loro avevano effettuate riguardanti il ruolo istituzionale di noi capogruppi consiglieri regionali perché noi siamo lì per legiferare, per fare delle riforme, per cercare di modificare il quadro normativo e perciò per cercare di fare emendamenti, per cercare di fare interrogazioni, cosa che io ho sempre fatto insieme agli altri capogruppo o da solo e chiaramente cercando di fare opposizione alla Regione perché eravamo mandati dal corpo elettorale per fare opposizione alla Regione ed a questo governo di centrodestra...

DR.MATTEO CENTINI (PM): la prima cosa, scusi se la interrompo, la prima cosa che le chiedo: come avveniva il rimborso? Voi sostenevate in prima persona la spesa e poi avveniva il rimborso o succedeva che il suo collega le dicesse "guarda io voglio organizzare questa iniziativa" per esempio "per divulgare il disegno di legge di cui ci siamo fatti promotori quindi mi hanno fatto un preventivo di circa 2000 euro, me li dai?"

CICONTE VINCENZO ANTONIO: no perché la legge non mi dava questa facoltà di entrare specificatamente nelle spese del consigliere perché è una legge, almeno quella del 2002 ed io l'ho letta tante volte... l'unica cosa il consigliere mi diceva "io ho speso questa cosa per fare questa cosa per il gruppo" ed io rimborsavo...

DR.MATTEO CENTINI (PM): non ci siamo capiti...

DR.OTTAVIO SPERLAZZA (PM): non c'era una richiesta di autorizzazione preventiva è questo che vuole dire?

CICONTE VINCENZO ANTONIO: no perché guardi... per qualche cosa mi hanno fatto una richiesta... sto parlando... mi facevano delle richieste... per dire "io devo acquistare un computer" per esempio e noi gli acquistavamo il computer... altre volte... io sto parlando di Autonomia e Diritti... ma Autonomia e Diritti... se lei vede... in maniera tranquilla o serena... per esempio c'era qualche manifestazione e qualcuno mi faceva qualche istanza in questa direzione... però la legge abbiamo fatto qualcosa in più effettivamente... perché la legge non prevedeva che se il consigliere andava a fare qualcosa nel suo territorio io non potevo dire sì o no... dico... laddove...

DR.MATTEO CENTINI (PM): stiamo andando avanti... nel senso... un passo alla volta... mi sembra di capire che normalmente non c'era la richiesta preventiva...

CICONTE VINCENZO ANTONIO: in alcuni c'era una richiesta...

DR.MATTEO CENTINI (PM): però la norma era che si effettuava la spesa...

CICONTE VINCENZO ANTONIO: io vedevo la spesa... loro mi chiedevano il rimborso che io davo... rimborso se questa spesa era inerente alla legge regionale... è chiaro? Io mi son fatto fare se lei va a vedere Progetto Democratico per esempio...

Progetto Democratico... i due consiglieri mi hanno fatto notare che io facevo una cosa eccessiva in Autonomia e Diritti...

DR.MATTEO CENTINI (PM): chi sono i due consiglieri?

CICONTE VINCENZO ANTONIO: sono Aiello e De Gaetano...

DR.MATTEO CENTINI (PM): sì

CICONTE VINCENZO ANTONIO: una cosa eccessiva, ch'loro si assumevano la spesa che facevano nei mesi precedenti, per esempio, ed io in maniera molto tranquilla, loro mi facevano una dichiarazione, se lei la può vedere, la può vedere, io mi auguro che lei ha tutto... le faccio vedere una dichiarazione... era una dichiarazione molto forte nel senso che loro mi dicevano che ne so... ecco le faccio un esempio...

DR.MATTEO CENTINI (PM): diamo atto che sta mostrando una dichiarazione di uno dei consiglieri... Ferdinando Aiello datata 20 dicembre 2011 di cui abbiamo sicuramente già copie agli atti...

CICONTE VINCENZO ANTONIO: io ho dato tutte le carte...

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): "certifico che io..." una sorta di autocertificazione...

CICONTE VINCENZO ANTONIO: una autocertificazione in cui loro dicevano in maniera precisa "io mi assumo la responsabilità" e quando io gli ho chiesto le ricevute ai colleghi me le hanno date subito e ve le abbiamo date...

DR.MATTEO CENTINI (PM): quindi la ricevuta non le veniva mostrata... il passaggio era un'autocertificazione...

CICONTE VINCENZO ANTONIO: "le ricevute le tengo io"

DR.MATTEO CENTINI (PM): ma non le hanno mai esibite?

CICONTE VINCENZO ANTONIO: in "Autonomia e Diritti" mi venivano date e ce l'ho io... forse non mi sono spiegato...

DR.MATTEO CENTINI (PM): eh... distinguamo...

CICONTE VINCENZO ANTONIO: in Autonomia e Diritti cosa avveniva? Loro mi davano le cose ed io pagavo...

DR.MATTEO CENTINI (PM): e le pezze d'appoggio le teneva lei...

CICONTE VINCENZO ANTONIO: esatto! Le ho tenute sempre io e le ho consegnate... quando sono arrivato al gruppo Progetto Democratico mi hanno fatto "ma guarda che le legge non dice così perché tu mica devi..." e allora giustamente io ho letto la legge un sacco di volte me la sono fatta spiegare, ho tentato di avere un'interpretazione precisa della legge... la legge dice che loro... non è che gli davo soldi in anticipo, attenzione, assolutamente mai!

DR.MATTEO CENTINI (PM): e perché dice in anticipo mai?

CICONTE VINCENZO ANTONIO: e perché uno può chiedere soldi in anticipo? Non ho capito! Io davo i soldi dopo che loro... a piè di lista... loro me li chiedevano, mi dicevano che avevano speso una cifra per quel mese... in maniera coerente con la legge regionale...

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): lei vuole dire che sostanzialmente lei si acquietava con questa autocertificazione attestante la conferenza della spesa con fini istituzionali... ma non verificava le pezze d'appoggio che non le venivano neanche esibite...

CICONTE VINCENZO ANTONIO: ma io non potevo per la legge entrare nel merito...

DR.MATTEO CENTINI (PM): lei questo lo sta ripetendo diverse volte... io adesso non mi avventurerei su una questione giuridica...

CICONTE VINCENZO ANTONIO: no no... per carità...

DR.MATTEO CENTINI (PM): perché le dico, la nostra impostazione è un po' diversa...

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): ma come mai lei ha cambiato prassi? Perché in Autonomia e Diritti mi pare di capire, non so se lo pretendeva lei o era spontaneamente che i consiglieri le esibivano, le producevano le ricevute fiscali, le fatture, che so, del ristorante e di quant'altro...

CICONTE VINCENZO ANTONIO: sì

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): invece per l'altro gruppo, per l'esperienza successiva, questo non avveniva... quindi in questo modo lei non veniva posto nelle condizioni di esercitare un controllo di merito... perché...

CICONTE VINCENZO ANTONIO: procuratore le chiedo scusa... loro mi hanno chiesto esplicitamente, perché ci siamo visti, perché c'è l'art. 2 della legge regionale che dice che ogni gruppo si organizza in maniera individuale ed autonomo rispetto... è una legge, per carità, io non voglio entrare nella legge specifica, o andare a discutere la legge... loro mi hanno chiesto...

DR.MATTEO CENTINI (PM): consigliere mi scusi... se in queste pezze d'appoggio ci fosse stato il pagamento del banchetto della nipote di Aiello, della cresima di Aiello, lei non lo poteva sapere, però la legge... lei mi dice... se le avesse chiesto "guarda collega io devo fare il banchetto della cresima di mia nipote e lo voglio offrire io, me lo rimborsi coi soldi regionali? " lei che gli avrebbe detto?

CICONTE VINCENZO ANTONIO: no assolutamente...

DR.MATTEO CENTINI (PM): eh e allora perché gli avrebbe detto no? Perché da qualche parte dalla legge lei ricavava che quella spesa non era inerente. Ora il punto è: come la controllo l'inerenza? Lei sostanzialmente mi sta dicendo: "io l'inerenza non al controllavo! Cioè passava tutto dall'assunzione di responsabilità da parte dei colleghi..."

CICONTE VINCENZO ANTONIO: loro la legge regionale la conoscono meglio di me...

DR.MATTEO CENTINI (PM): sì ma lei è il capogruppo tesoriere!

CICONTE VINCENZO ANTONIO: guardi... il capogruppo è un capogruppo politico non è che...

DR.MATTEO CENTINI (PM): sì ma è anche tesoriere!

CICONTE VINCENZO ANTONIO: no... attenzione... io quello che non riesco... voi per carità... potete leggere la legge la interpretate voi non è che la posso interpretare...

DR.MATTEO CENTINI (PM): ma anche i difensori...

CICONTE VINCENZO ANTONIO: io una sola cosa le dico: io il ruolo di capogruppo l'ho accettato perché il capogruppo è vero che aveva queste somme io all'inizio non sapevo nemmeno che somme venivano stanziare... vi posso garantire che sono stato sorpreso... io andavo sempre lì negli uffici per dire "come si devono spendere questi soldi? Come possiamo utilizzare questi fondi?" e nessuno... perché secondo la legge regionale... e nessuno ti dava una spiegazione in merito... anzi... dicevano che avrebbero fatto della formazione, che avrebbero fatto delle linee esplicative per tentare di fare... non sono mai venute fuori queste linee... quindi voglio dire il consigliere regionale che noi ci vediamo con Progetto Democratico... e ci vediamo e facciamo la prima riunione quando abbiamo nominato il capogruppo, si decide come procedere... perché questo almeno... la legge ci dice come procedere a spendere i fondi e come potere organizzare il funzionamento dei gruppi ai fini istituzionali, ai fini della legge non ai fini di qualche altra cosa! Ecco perché il banchetto non me lo poteva mai proporre un consigliere regionale... perché ai fini della legge...

DR.MATTEO CENTINI (PM): guardi le assicuro che non ci stanno banchetti ma ci stanno sdraio ed ombrelloni... non nel suo gruppo però quindi le voglio dire non è che questa indagine è campata in aria...

CICONTE VINCENZO ANTONIO: no, ma ci mancherebbe...

DR.MATTEO CENTINI (PM): consigliere mi lasci dire sennò non mi spiego... cioè il punto è che se è vero che, diciamo così, lei dice la formulazione dell'art. 4 era una formulazione piuttosto ampia e dei paletti c'erano e le dico quali sono: innanzitutto c'era l'art. 5 per cui se Aiello, per esempio, mi viene in mente Aiello, le avesse detto "devo pagare la campagna elettorale mia" lei avrebbe detto assolutamente no perché l'art. 5 me lo proibisce, se le avesse detto "il banchetto di mia nipote" lei gli avrebbe detto no perché, per quanto ampia possa essere la dicitura di cui all'art. 4, questo non ci rientra...giusto?

CICONTE VINCENZO ANTONIO: sì

DR.MATTEO CENTINI (PM): quindi c'era un discrimine tra ciò che si può fare e ciò che non si può fare... in questo senso, la domanda che le faceva il procuratore era: lei come lo verificava? Perché lei assumendo sostanzialmente la responsabilità dei cordoni della borsa, perché è lei che c'ha il conto ed è lei che gli dava i soldi con assegno e con bonifico, come lo verificava? E lei ci ha risposto, se non ho capito male, se ho capito male ci correggerà "io di fatto una verifica delle pezze d'appoggio non la facevo, loro mi producevano questa dichiarazione con un'assunzione di responsabilità da parte loro che le spese sostenute di cui mi chiedevano il rimborso, diciamo, per quantità, la somma, erano inerenti all'attività del gruppo ed io questa verifica non l'ho fatta" per cui la risposta è corretta?

CICONTE VINCENZO ANTONIO: ed aggiungo inoltre che è perfettamente in sintonia perché la legge regionale io presumo non mi da questo compito di controllo assolutamente... perché... no un'ultima cosa...

DR. MATTEO CENTINI (PM): consigliere... si parla di legge ma c'è la legge regionale e c'è l'art. 314 del cod. pen. capisce? cioè nel caso in cui lei e Aiello, le faccio l'esempio di Aiello perché mi viene in mente Aiello, vi foste messi d'accordo "guarda, c'abbiamo questi fondi, un po' li spendiamo per il gruppono po' ci paghiamo la campagna elettorale un po' ce ne andiamo in vacanza insieme ediciamo che siamo andati ad uno stage per imparare l'inglese che c'ha a che fare con la nostra attività legislativa" faccio per dire... chiaramente avreste violato insieme l'art. 314 cod. pen.

CICONTE VINCENZO ANTONIO: non esiste...

DR. MATTEO CENTINI (PM): Quindi... una legge c'è che dice cosa si deve fare col denaro pubblico ed è innanzitutto l'art. 314 cod. pen.

CICONTE VINCENZO ANTONIO: certo! Io le volevo dire un'altra cosa, mettere chiaramente in risalto un'altra cosa, che il consigliere regionale in questione, uno aveva fatto il capogruppo prima di me, quindi conosceva la legge quanto me o più di me, tra l'altro era al secondomandato dal Consiglio Regionale, il secondo aveva un sottogruppo nel gruppo misto di SEL... quindi come vede erano persone, non perché glielo dico io, persone con le quali immediatamente abbiamo stabilito il discorso della legge regionale, il primo punto io ho discusso della legge regionale che bisognava... i paletti precisi che la legge regionale dà su come spendere i soldi...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): io le avevo chiesto un'altra cosa... come mai durante l'esperienza di Autonomia e Diritti c'era invece una produzione di pezzi d'appoggio, ci dirà poi se le pretendeva lei o erano loro che spontaneamente le producevano, ed invece nel periodo della gestione di Progetto Democratico la prassi è cambiata e quindi si ricorreva... è stata concordata questa nuova prassi o lei ha trovato delle opposizioni da parte dei consiglieri i quali ritenevano di non dovere analiticamente dare contezza dei titoli di spesa sostenendo che era sufficiente un'assunzione di auto responsabilità ecco... questo desideravo capire...

CICONTE VINCENZO ANTONIO: no, il discorso è questo. In Autonomia e Diritti noi il gruppo è stato formato da marzo... aprile a luglio, è chiaro che questo gruppo si è un po' sfaldato cioè è stata la prima esperienza di capogruppo, la mia prima esperienza di capogruppo. Io sono andato su, qualcuno ha detto "bisogna avere le pezze giustificative" io ho letto la legge in maniera precisa... non c'era una diciamo...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): una previsione specifica...

CICONTE VINCENZO ANTONIO: almeno... non c'era un'obbligatorietà... di dire che il presidente del gruppo doveva... i colleghi mi davano queste pezze giustificative come tra l'altro avevamo concordato alla prima riunione quando tra di noi ci siamo visti ed abbiamo detto "guardate siccome... come dobbiamo fare le spese? "Le spese, oltre a parlare di politiche essenziali, di problemi di riforma, di come fare opposizioni, di eleggere nelle vicepresidenze, tutti questi problemi tecnici e amministrativi che era giusto anche risolvere, da un punto di vista politico" noi avevamo assunto una decisione comune che le pezze giustificative me le davano prima che io saldassi queste pezze giustificative... io le saldavo dopo che loro mi davano queste pezze giustificative...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): e lei le controllava? Fermiamoci a questa fase... le controllava analiticamente... ci dava un'occhiata quantomeno?

CICONTE VINCENZO ANTONIO: ma ripeto... ma era un controllo... io non ho mai detto no ad una pezza giustificativa perché i consiglieri regionali conoscevano la legge come me e allora... presumo...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): cioè in questa fase in cui lei comunque avrebbe avuto la possibilità di fare un controllo penetrante...

CICONTE VINCENZO ANTONIO: io controlli preventivi non ne ho...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): lei comunque non ricorda di avere mai negato un rimborso che riteneva...

CICONTE VINCENZO ANTONIO: e non è che m'hanno fatto... io poi rivedendo queste carte, perché le ho viste adesso che voi mi avete chiamato, ho fatto giusto una spulciata quando me le hanno date... il mio collaboratore... perché io non è che le

facevo io in maniera precisa tutte ste cose... avevo un collaboratore che è un commercialista...

DR. MATTEO CENTINI (PM): come si chiama?

CICONTE VINCENZO ANTONIO: Andrea Iemma, il dottore commercialista, questo giovane che chiaramente prendeva lui le carte per conto mio ed io vedevo queste carte e, ci mancherebbe, io non è che dovevo entrare nel merito della spesa, se è stata fatta, se non è stata fatta, se li l'hanno fatta quel giorno o non l'hanno fatta quelgiorno...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): quindi lei non ha mai negato un rimborso perché una spesa le sembrava palesemente non conferente con la finalità istituzionale... il commercialista al quale sta facendo riferimento che ruolo aveva?

CICONTE VINCENZO ANTONIO: era un mio collaboratore, all'inizio controllava, era un mio collaboratore... all'inizio era un CO.CO.PRO della regione successivamente era un collaboratore esperto, da un paio d'anni, che mi sta sempre vicino per vedere queste cose tecniche perché è giusto, perché io sono un medico non è che...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): che faceva? Faceva i conteggi?

CICONTE VINCENZO ANTONIO: Faceva i conteggi, faceva tutte queste cose, certo... faceva tutti i conteggi... questi bilanci che abbiamo presentato sono tutti in parte opera del commercialista, che io ho controllato...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): e ritornando a Progetto Democratico, come mai cambia la prassi?

CICONTE VINCENZO ANTONIO: cambia la prassi, gliel'ho spiegato, perché i colleghi mi hanno fatto notare che nella legge regionale non era obbligatorio che il capogruppo avesse e tenesse depositario di queste pezze giustificative a loro le pezze giustificative sono relative... e si assumono loro la responsabilità delle loro pezze giustificative perché fanno attività istituzionale regionale che gli consente di fare quell'attività il mese precedente ed io davo i fondi il mese successivo...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): i consiglieri di Progetto Democratico di sono gli stessi di Autonomia e Diritti?

CICONTE VINCENZO ANTONIO: no...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): sono cambiati?

CICONTE VINCENZO ANTONIO: certo!

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): mi spieghi un pò che cosa è successo...

CICONTE VINCENZO ANTONIO: allora Autonomia e Diritti chi eravamo? Autonomia e Diritti eravamo io, l'on. Bruni, l'on. Franchino e l'on. Mirabelli. Per quanto riguarda l'on. Franchino c'è stata una diatriba col PD perché il PD a noi che eravamo iscritti al PD ci chiedono di rompere il gruppo... quando ce l'avevano durante l'elezioni, la campagna elettorale ci avevano autorizzato a presentarci in una lista accanto al PD, che era Autonomia e Diritti. Successivamente io non rispondo alla lettera, perché mi è stata mandata solo una lettera senza nemmeno una chiamata per dire "vediamoci" col Commissario Regionale del Partito "discutiamone... vediamo come traghettare tutto il gruppo" perché il mio intendimento era passare nel PD dall'inizio, anzi io ero uno delle "colombe" per fare questo tipo di ragionamento... in realtà Franchino gli risponde alla lettera al commissario e, perché lui lo conosceva l'aveva visto più volte su Cosenza, e riesce a rimanere altri due mesi nel gruppo senza essere cancellato dall'anagrafe del PD, invece io ed altri due consiglieri del gruppo misto che sono stati altri che erano stati nel PD precedentemente... con cui io non è che avessi questi rapporti con questi... so che siamo stati cancellati dall'anagrafe del PD... per cui Franchino è passato nel PD, Mirabelli se n'è andato nell'API, è traghettato in un altro gruppo, l'API è un altro gruppo nazionale che stava dietro a Rutelli, per cui siamo rimasti io e Bruni, a gennaio/febbraio, ora non ricordo la data precisa, è venuto con noi chi ha costituito "Autonomia e Diritti" da un punto di vista legale, che era l'on. Loiero, il Presidente, l'ex Presidente della Regione, e quindi io successivamente, dopo un mese, due mesi nemmeno 20 giorni un mese, abbiamo sostituito il capogruppo, che ero io, è diventato Bruni ed io dopo un mese un mese e mezzo me ne sono andato, da Autonomia e Diritti mi sono dimesso... da Autonomia e Diritti

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): e Progetto Democratico da chi è composto?

CICONTE VINCENZO ANTONIO: è stato costituito Progetto Democratico da me, da Aiello e da De Gaetano... che avevano lasciato il loro gruppo, non ho capito le

loro ragioni, ci siamo incontrati per fare un problema che dato che eravamo eletti tutti e tre nel centro-sinistra, eravamo eletti sempre nella stessa coalizione, abbiamo fatto questo gruppo, che la legge consentiva di farlo con un numero di 3, attenzione che anche la formazione dei gruppi, dico qualcosa in più, perché è giusto che voi conosciate, sapete meglio di me le cose: non è che aumenti o riduci i gruppi e diminuiscono e aumentano le somme erogate al Consiglio regionale e ai gruppi regionali... la somma ai gruppi regionali è sempre la stessa! Tu sia che hai 7 gruppi o ne hai 8 o ne hai 10 o ne hai 11... non so se mi sono spiegato?

DR.MATTEO CENTINI (PM): si si

CICONTE VINCENZO ANTONIO: mi sono spiegato? Perché la somma è così, c'è una somma limite, c'è una somma che è quella per i gruppi punto e basta, stanziata... quindi...

DR.MATTEO CENTINI (PM): senta come sedi dei due gruppi sia Autonomia e Diritti che Progetto Democratico avevate...

CICONTE VINCENZO ANTONIO: avevamo una sede di Autonomia e Diritti che era veramente di un'angustia... angusta la sede lì al gruppo a Catanzaro, una stanza e mezza con un sottotetto dove si litigava tra di noi per poter stare là dentro perché veramente lei non so se la conosce, la vada a vedere... era l'ultimo piano ubicato di un palazzo fatiscente, le posso garantire una cosa allucinante, io ho protestato più volte col Presidente del Consiglio, con tutti, perché eravamo 4 consiglieri inizialmente... poi siamo diventati due quindi non potevamo...

DR.MATTEO CENTINI (PM): e questo era Autonomia e Diritti...

CICONTE VINCENZO ANTONIO: Autonomia e Diritti... Progetto Democratico poi ci hanno dato una stanzetta...

DR.MATTEO CENTINI (PM): questo sempre a Catanzaro...

CICONTE VINCENZO ANTONIO: a Catanzaro

DR.MATTEO CENTINI (PM): mentre qui a Reggio?

CICONTE VINCENZO ANTONIO: a Reggio una piccola stanza che a Progetto Democratico non ce la volevano ridare, poi alla fine ce l'hanno data... avevamo come Autonomia e Diritti una stanza, data al capogruppo nuovo, poi con Progetto Democratico siamo andati in un'altra stanzetta che c'erano, non lo so, i giornalisti... non so chi l'aveva occupata, per averla c'abbiamo messo mesi... niente... una stanzetta comunale... qui a Reggio

DR.MATTEO CENTINI (PM): autovetture intestate al gruppo?

CICONTE VINCENZO ANTONIO: assolutamente no! Non ho fatto vacanze, non ho fatto viaggi, no... le dico perché sono i media che fanno...

DR.MATTEO CENTINI (PM): eh lo so...

CICONTE VINCENZO ANTONIO: e allora io le dico che non ho fatto... né vacanze, né macchine nè...

DR.MATTEO CENTINI (PM): senta per il discorso dei pasti come vi regolavate? Cioè quand'è che un pasto diventava una spesa che afferiva all'attività del gruppo?

CICONTE VINCENZO ANTONIO: le riunioni erano tutte... nell'attesa della riunione del gruppo... quando noi facevamo... discutevamo di leggi, discutevamo di norme, discutevamo di come programmare l'organizzazione non solo del gruppo ma sempre insieme alle leggi regionali che dovevamo attuare e a tutte le cose inerenti all'attività istituzionale... perché la funzione, il ruolo del capogruppo è una funzione istituzionale, per questo noi ci vedevamo, c'era la finanziaria a dicembre si discutevano anche una serie di proposte, una serie di ragionamenti che si facevano a livello regionale ed è giusto che coinvolgere... noi siamo persone che siamo in trincea nei territori ed è giusto coinvolgere anche i territori su quello che noi facciamo... quotidianamente su quello che è il nostro lavoro, e vogliamo raccogliere anche le istanze... io mi sono visto tante volte il decreto 136, voi non le sapete queste cose, io mi occupo di sanità prevalentemente e vi posso garantire che sul piano di rientro, sul commissariamento, sull'azienda unica ho fatto delle battaglie enormi sul mio territorio... per fare in maniera tale che dall'ospedale non venissero mandati via posti letto...

DR.MATTEO CENTINI (PM): ecco però per esempio il 10 luglio del 2012 *Ristorante Dejà Vu* 20 pasti 800 euro, voglio dire, cioè, c'era stata una iniziativa...

CICONTE VINCENZO ANTONIO: noi ci vedevamo per discutere...

DR.MATTEO CENTINI (PM): ma il gruppo eravate massimo 4 persone!

CICONTE VINCENZO ANTONIO: no no...il gruppo...lei parla dei consiglieri regionali... questo è il gruppo provinciale della nostra... cioè lei parla dei consiglieri regionali?

DR.MATTEO CENTINI (PM): e certo!

CICONTE VINCENZO ANTONIO: ma mica solo i consiglieri regionali... noi ci vedevamo con altri elementi che servivano per fare le leggi e per ragioni istituzionali ci davano quel supporto... e ragionavamo su questi problemi, perché lì, in quella sede era impossibile... le posso garantire, la vada a vedere la sede di Progetto Democratico... le posso garantire che era qualcosa di veramente assurdo...

DR.MATTEO CENTINI (PM): quindi voglio dire le spese per ristorazione...

CICONTE VINCENZO ANTONIO: quando questa ristorazione era dovuta noi siamo andati... in altri posti ci siamo autofinanziati noi... per esempio siamo andati una volta a Sersale tutti insieme, non mi ricordo per quale motivazione, abbiamo preso e abbiamo pagato noi! Erano tanti i ristoranti dove non ha pagato sicuramente il gruppuregionale... ci mancherebbe!

DR.MATTEO CENTINI (PM): l'acquisto di un iPhone4 - 32giga... 770 euro questo è avvenuto...

CICONTE VINCENZO ANTONIO: sì a Catanzaro come gruppo Autonomia e diritti...l'abbiamo dato...

DR.MATTEO CENTINI (PM): chi ne dispone?

CICONTE VINCENZO ANTONIO: l'on. Loiero

DR.MATTEO CENTINI (PM): Loiero... e quindi voglio dire, nel momento in cui per esempio il gruppo finisce la legislatura, il cellulare viene restituito...

CICONTE VINCENZO ANTONIO: consegniamotutto, tutto, tutto alla Regione...

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): ce n'è un altro acquisto di iPhone

DR.MATTEO CENTINI (PM): sì...

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): "Aloi Salvatore" cos'è il rivenditore?

CICONTE VINCENZO ANTONIO: sì, il rivenditore... l'abbiamo acquistato da questo qui...

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): sono due acquisti di iPhone...

CICONTE VINCENZO ANTONIO: si abbiamo acquistato una volta due iPhone un'altra volta un altro iPhone perché è venuto Loiero nel nostro gruppo... in quel periodo in cui noi avevamo acquistato prima, mi pare una settimana prima, non è che lo sapevamo che Loiero veniva nel nostro gruppo, poi è venuto e quindi correttamente c'ha richiesto di avere anche lui a disposizione un mezzo telefonico e l'abbiamo ritenuta una spesa congrua...

DR.MATTEO CENTINI (PM): ho capito...

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): ha detto per le sediche non ne avevano...

CICONTE VINCENZO ANTONIO: no...

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): per quanto riguarda le sedi...

CICONTE VINCENZO ANTONIO: di cosa stiamo parlando di queste sedi?

DR.MATTEO CENTINI (PM): del gruppo, le cui spese andavano a carico del gruppo...

CICONTE VINCENZO ANTONIO: no no io guardi... io un sacco di volte ho pensato, scusi se gliela dico questa cosa, ma è giusto anche esternare qualcosa... proprio perché questa sede di Catanzaro era davvero fatiscente, noi abbiamo pensato un sacco di volte "ma si può affittare una sede per il gruppo regionale, dignitosa?" per poter fare le riunioni, così potevamo fare le riunioni... il dott. Centini mi chiedeva, se non sbaglio, per fare queste riunioni, per fare questi incontri, per parlare di problemi istituzionali regionali, io vi posso garantire che eravamo molte volte... ma non l'abbiamo mai fatto... perché ritenevamo che sarebbe un peccato avendo quella sede anche se fatiscente a Catanzaro... pazienza quando dobbiamo fare riunioni come incontri li faremo in un'altra sede, e così ci siamo comportati...

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): e queste sedi che vi venivano poste a disposizione dalle istituzioni pubbliche per quanto riguarda gli arredi, le bollette telefoniche, di energia elettrica, chi provvedeva al pagamento?

CICONTE VINCENZO ANTONIO: quali sono queste sedi... energia elettrica del gruppo?

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): dico avevate delle sedi, una a Catanzaro ed una a Reggio?

CICONTE VINCENZO ANTONIO: sì ma non non abbiamo mai pagato provvedeva la Regione... e poi quelle sedi, quegli immobili, io vi farei vedere anche i mobili, le sedie rotte... cose... vabbè per carità... mi scusi procuratore io non so se ho risposto...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): dico ma c'erano degli arredi o comunque... per il cui acquisto provvedevate voi? Questa spesa per fotocopiatrice era per il gruppo?

CICONTE VINCENZO ANTONIO: per il gruppo perché c'era una fotocopiatrice anche questa a piano terra e noi eravamo al 4 piano, 3 piano o 2 non lo ricordo... 3 piano non so che piano fosse, e lì ogni volta anche questa fotocopiatrice a volte funzionava, a volte non funzionava... era utilizzata non so se dal vicepresidente del Consiglio o dal Presidente de Consiglio regionale... questa l'abbiamo usata lì nella sede... tutte queste attrezzature che noi abbiamo acquistato sono tutte nelle sedi...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): e poi c'è una spesa abbastanza cospicua per l'acquisto di un personal computer di 10.000 euro... 10.186 "Logos Informatica"

CICONTE VINCENZO ANTONIO: sono due computer... ah questo qual è?

DR. MATTEO CENTINI (PM): risale a dicembre 2010...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): "Logos Informatica"

CICONTE VINCENZO ANTONIO: se non sbaglio sono 4 computer... 2 computer da tavolo e due computer portatili

DR. MATTEO CENTINI (PM): anche questi sono lì...

CICONTE VINCENZO ANTONIO: pronti per essere utilizzati dal gruppo ed essere restituiti nel momento...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ci sono dei rimborsi carburante piuttosto significativi "Agip Mannarino" per 800, 6800 euro, 800, 6750 euro...

CICONTE VINCENZO ANTONIO: quanto?

DR. MATTEO CENTINI (PM): si almeno così ci risulta...

CICONTE VINCENZO ANTONIO: ma in quale periodo le chiedo scusa?

DR. MATTEO CENTINI (PM): siamo sempre dicembre 2010...

CICONTE VINCENZO ANTONIO: assolutamente non... guardi che...

DR. MATTEO CENTINI (PM): è una somma di diversi...

CICONTE VINCENZO ANTONIO: mensili grossomodo erano queste... è una somma di diverse voci non una singola... attenzione

DR. MATTEO CENTINI (PM): questo carburante qual'era? Cioè nel senso quello che spendevate voi per girare...?

CICONTE VINCENZO ANTONIO: io andavo a Lamezia, andavo per incontrare, per l'attività politica e istituzionale non per problemi di consigliere regionale quando andavo a Reggio...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): andava con la macchina personale?

CICONTE VINCENZO ANTONIO: personale! Io ho acquistato una macchina caro procuratore... edè da quattro anni... una 730 (incomprensibile)

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): poi ci sono le spese alla voce "collaborazioni"

DR. MATTEO CENTINI (PM): tutti collaboratori, immagino, questi collaboratori erano alle dipendenze del gruppo? Vari Costanzo Giovanni, (inc.) Daniela etc...

CICONTE VINCENZO ANTONIO: venivano, frequentavano il gruppo in maniera assidua, erano contratti di collaborazione mi pare, se non sbaglio, occasionali questi, se non sbaglio... visto che gli altri erano CO.CO.PRO fatti... che venivano regolarmente... lavoravano col gruppo in maniera assidua...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): e di cosa si occupavano?

CICONTE VINCENZO ANTONIO: e si occupavano di una serie di problematiche che erano di documentazione, conoscenza del gruppo, far veicolare le azioni del gruppo attraverso anche... parlare di mondo giovanile, parlare di una serie di problemi...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): ma erano persone qualificate sotto il profilo...

CICONTE VINCENZO ANTONIO: ma certo!

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): laureati... non lo so... avevano delle competenze specifiche?

CICONTE VINCENZO ANTONIO: alcuni erano laureati altri erano persone chiaramente amministratori... agivano diciamo... avevano esperienza amministrativa o ex esperienza amministrativa... e conoscevano bene tutti i problemi inerenti ai loro territori...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): come venivano retribuiti? Mensilmente? E a quanto ammontava questo...?

CICONTE VINCENZO ANTONIO: io credo che per questi contratti il massimo era intorno a 5000 euro lordi

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): 5000 riferito ad un periodo?
CICONTE VINCENZO ANTONIO: riferito all'anno... nel periodo dell'anno... non potevano assumere per più di un anno...
DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): ma quale è stato il numero di collaborazioni che hanno operato contestualmente?
CICONTE VINCENZO ANTONIO: un 30 giovani...
DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): no dico avete avuto per un certo periodo 6, 7 collaboratori? O erano 2 e poi venivano sostituiti da altri?
CICONTE VINCENZO ANTONIO: avevano dei turni di rotazione...
DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): e qual'era il numero? Il numero di collaboratori che operavano contestualmente nell'arco di un semestre...
CICONTE VINCENZO ANTONIO: ahhh 3 0 4... erano ben organizzati... ah lei dice...
DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): sì, come rapporto di lavoro vi siete ritrovati a retribuire contemporaneamente 3, 4, 5, 6 collaboratori oppure al massimo 3 che poi venivano sostituiti da altri con altri contratti?
CICONTE VINCENZO ANTONIO: non so... dovrei guardare le carte... perché queste cose onestamente le facevamo già...
DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): perché ci sono almeno 10 nomi diversi... hanno operato contestualmente o venivano spalmate...
CICONTE VINCENZO ANTONIO: venivano spalmate in un lungo periodo di tempo... non è che venivano tutti i giorni tutti insieme... sennò non ci entravano in questa stanza, stia tranquillo che era così insomma...
DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): ed erano contratti a tempo determinato della durata di? Un anno, sei mesi?
CICONTE VINCENZO ANTONIO: non potevamo superare la frequenza di 30 giorni, mi pare... certo... per legge... ed erano spalmati in un arco di tempo però questi 30 giorni potevano lavorare... loro non potevano superare mi pare... la legge dice... intorno... non più in un anno non possono avere oltre quella somma...
DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): senta la voce "contributi ad associazioni ed affini" come funzionava dal punto di vista dei criteri, dei parametri? C'è per esempio un contributo a favore di una associazione "New Beat Generation"
CICONTE VINCENZO ANTONIO: si queste ci facevano delle richieste... se questa richiesta io come capogruppo tra l'altro ritenevo utile... e per quale motivazione... specificavano le motivazioni... ma io ho dato a voi anche tutte le loro richieste, se non sbaglio, non so se ce l'avete... avete tutte le richieste... dal momento che ritenevamo che fosse un mezzo per il nostro gruppo di conoscenza del nostro gruppo e di rappresentanza del nostro gruppo attraverso le forme lecite della legge, non eravamo come noi abbiamo dato una contribuzione, scusi se vado oltre, anche ad un'associazione "Sant'Andrea sullo Ionio" ora non ricordo... nella ionica che presentava un libro di un magistrato sulla mafia... Gratteri... non so... di altre cose che ritenevamo cose utili e necessarie per portare avanti, diciamo, la conoscenza di una serie di problematiche inerenti all'attività anticrimine, antimafia, il nostro gruppo che si è sempre speso per questi problemi...
DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): di questa associazione conserva un ricordo?
CICONTE VINCENZO ANTONIO: di quale?
DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): New Beat Generation, di cosa si occupava? Perché ci sono due i contributi a favore di questa...
CICONTE VINCENZO ANTONIO: non mi ricordo se uno o due onestamente...
DR. MATTEO CENTINI (PM): ne risulta uno il 27 dicembre 2010 ed uno il 25 marzo 2011
CICONTE VINCENZO ANTONIO: si può essere... può essere... questi facevano degli incontri che avevano questo tipo di finalità della musica del... di quel tipo di musica particolare che raccoglieva tante persone che avevano in comune questo tipo di passione per veicolarla attraverso i giovani... attraverso un meccanismo di nuova forma associative, questo era il significato... io lo ricordo in maniera... vaga molto vaga...
DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): mi fa vedere questa autocertificazione?
CICONTE VINCENZO ANTONIO: ce l'avete già...
DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): ma già disponiamo di questa autocertificazione?
AVVOCATO: sono state acquisite con tutta la...
DR. MATTEO CENTINI (PM): (incomprensibile)

CICONTE VINCENZO ANTONIO: ne abbiamo date tre copie... io pensavo di dare proprio l'originale...

DR.MATTEO CENTINI (PM): non le abbiamo prese... le vado a prendere...

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): l'hai presa tu poco fa... quella che ha prodotto

DR.MATTEO CENTINI (PM): ah ok ok...

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): erano tutte negli stessi termini...

CICONTE VINCENZO ANTONIO: sì grosso modo...

DR.MATTEO CENTINI (PM): Aiello... sì l'ho letta...

CICONTE VINCENZO ANTONIO: quello che lei ha portato come esempio all'inizio...

DR.MATTEO CENTINI (PM): sì sì sì... datata... ora non mi ricordo quando... e qua c'è l'assegno, no?

CICONTE VINCENZO ANTONIO: tutto così... preciso... poi quando io ho chiesto le rispettive ricevute mi hanno presentato due ricevute e noi abbiamo presentato tutte le... non abbiamo fatto per il 2012, l'abbiamo fatte noi perché ce l'hanno date quando voi ce le avete chieste...

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): l'avvocato faceva riferimento ad una circostanza che tra l'altro non risulta, il fatto della restituzione...

AVVOCATO: c'è un residuo attivo...

CICONTE VINCENZO ANTONIO: posso? Io una sola cosa vorrei dire, se posso dirla, se mi consentite di dirla, io nella mia vita professionale ed anche istituzionale che ho ricoperto come ancora la carica Presidente dell'Ordine e Direttore generale di Cardiologia... dove ho diretto queste istituzioni pubbliche mi sono sempre comportato in maniera corretta e correttamente mi sono comportato in questa vicenda... al 31 dicembre del 2010 c'era un avanzo di cassa, credo che un cittadino normale deve restituire i soldi... di circa 36.443 euro...

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): era prevista la possibilità di riutilizzare queste somme nell'esercizio successivo o eravate tenuti a rimborsare?

CICONTE VINCENZO ANTONIO: guardi io non glielo so dire perché io la legge l'avevo letta all'epoca, la norma, e diceva che al 31 dicembre bisognava consegnare, ed io l'ho fatto. Non so gli altri... ognuno si assume le proprieresponsabilità... quindi ho ritenuto di comportarmi così...

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): e questo riguarda...

CICONTE VINCENZO ANTONIO: il 2010, Autonomia e Diritti, in tempi non sospetti...

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): poi c'è stato anche l'altro anno...

CICONTE VINCENZO ANTONIO: sì queste cose io le ritengo in tempi non sospetti quando non si parlava né di Regione né di gruppi regionali... e questa è di 12.000 euro circa

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): 13 maggio...

CICONTE VINCENZO ANTONIO: che io ho consegnato al capogruppo che veniva...

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): mesi dopo però lo stesso anno... però riguarda un esercizio finanziario

CICONTE VINCENZO ANTONIO: del 2011...si esatto...

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): e questo invece sono tutte e due 2011... 2012

DR.MATTEO CENTINI (PM): ...10...non utilizzati...

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): perché qua non è precisato... questi sono fondi non utilizzati al 31/12...

CICONTE VINCENZO ANTONIO: allora... al 31/12/2010

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): e questo forse è 31/12/2011?

CICONTE VINCENZO ANTONIO: no... questi sono fondi di passaggio di consegna all'altro capogruppo...

DR.MATTEO CENTINI (PM): ah ok...

CICONTE VINCENZO ANTONIO: al capogruppo che è venuto dopo di me...

DR.MATTEO CENTINI (PM): quando lei ha abbandonato la carica... questi a Bruni?

CICONTE VINCENZO ANTONIO: a Bruni.

AVVOCATO: Era un fondo cassa attivo...

DR.MATTEO CENTINI (PM): a Bruni...

CICONTE VINCENZO ANTONIO: assolutamente... credo che sia...

AVVOCATO: carta canta...

DR.MATTEO CENTINI (PM): infatti è per conto di Autonomia e Diritti a favore di Autonomia e Diritti...

AVVOCATO: è un fondocassa...

DR.MATTEO CENTINI (PM): questi pure ce li abbiamo?

AVVOCATO: se vuole faccio le copie...

DR.MATTEO CENTINI (PM): sì certo... va bene... io non ho domande... procuratore? Colonnello? Aspettiamo un attimo... riguardiamo un attimo se c'è qualcosa che dobbiamo chiedere... senò interrompiamo la fonoregistrazione... va bene allora possiamo interrompere la fonoregistrazione... ahchiedo scusa avvocato prego prego...

AVVOCATO: mi ha letto nel pensiero... capisce perfettamente che non farò nessuna domanda...

DR.MATTEO CENTINI (PM): chiedo scusa... non volevo scavalcarla...

CICONTE VINCENZO ANTONIO:no, ci mancherebbe altro... l'ho detto per fare una battuta...

DR.MATTEO CENTINI (PM): allora diamo atto che interrompiamo la registrazione alle 16,08, il tempo poi di stampare il verbale...

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): una cosa volevo chiedere, anche se forse... tu hai chiesto qualcosa: le spese, chiamiamole così, di ristorazione, le spese cospicue di pasti e comunque indicati come "ristoranti, ristorazione", lei aveva l'abitudine di documentare magari con un'annotazione qualche parte, in un brogliaccio, in un'agenda, l'evento al quale era riferibile quella specifica cena o quel pranzo che possa consentire di ricostruire quel titolo di spesa, si era trattato... era venuta... non so, una delegazione del Consiglio regionale di un'altra Regione...

CICONTE VINCENZO ANTONIO: quindi... io chiaramente non ho annotato mai perché non porto nemmeno l'agenda personale, sbagliando probabilmente, le posso garantire che tutte queste riunioni sono state fatte per ragioni istituzionali, con riunioni precise dove noi abbiamo parlato, che ne so, della zona del soveratese, di problemi di ambiente e turismo in un momento in cui l'acqua nel 2010 ricordo era completamente, veramente... c'era un inquinamento del mare che era veramente qualcosa di assurdo... per confrontarci, ripeto, con quel territorio, con elementi molto... di quel territorio insieme al gruppo... poi quello che ricordo precisamente anche quell'altra ristorazione che lei riferisce anche nella zona di Gizzeria-Falerna, perché quello era il punto di ritrovo dove giustamente... il dott. Centini mi chiedeva, noi ci incontravamo consiglieri regionali in un ristorante, hotel-ristorante, "La Lampara" perché lì in quella zona noi ci incontravamo da Vibo, Cosenza e Catanzaro... per parlare di problemi istituzionali, di organizzazione e sempre temi istituzionali regionali... poi su Catanzaro è evidente che quella è la mia città dove io, diciamo, ho delle competenze specifiche, mi riferisco all'ospedale Pugliese, alla sanità, all'università... abbiamo parlato molte volte di problemi riguardanti la sanità, il mondo sanitario... quante aziende... un piano di rientro... il Commissariamento... abbiamo fatto delle norme, delle leggi, delle interrogazioni, una serie di processi fortissimi per modificare il comportamento, per fare qualcosina anche sui posti letto del Pugliese adesso il Governatore almeno ne vuole, invece di tagliarne 130 finalmente ne vuole riammettere 30 o 40...

DR.MATTEO CENTINI (PM): consigliere, ecco, per le spese più significative lei è in grado, anche la di fuori dell'interrogatorio, quindi in un momento successivo, di ricostruire a che cosa... cioè per esempio 24 marzo 2011 "Ristorante Villa Magnolia" cena di lavoro, 50 credo persone, 3200 euro... lei è in grado, ma anche con calma, di ricostruire quale iniziativa c'era?

CICONTE VINCENZO ANTONIO: certo, certo, ci mancherebbe... le dico in generale perché ricordo in generale...

DR.MATTEO CENTINI (PM): no, questo prelude ad una interlocuzione col suo difensore perché noi vorremmo dargliela questa scheda riassuntiva proprio perché il difensore magari con una memoria possa successivamente, ragionando in studio... soprattutto di identificarci le spese più significative

CICONTE VINCENZO ANTONIO: se lei mi dice quali sono... se lei me le sottolinea...

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): esercizio "Costa degli Dei" cena di lavoro, 2000 euro...

CICONTE VINCENZO ANTONIO: questa l'on. Bruni l'ha fatta...

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): ma provvedeva lei a pagare... un assegno... un bonifico

CICONTE VINCENZO ANTONIO: con bonifico, quella l'ha fatto Bruni, dice "io ho fatto..." ha capito che voglio dire?

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): le spese non del capogruppo, in generale... questo riepilogo di tutte le spese...

AVVOCATO: si ma alcune del capogruppo erano direttamente inserite là dentro... non hai niente da rispondere?

CICONTE VINCENZO ANTONIO: ho già risposto... ecco perché dico attenzione che io ho visto, ho fatto un'analisi delle spese perché giustamente è corretto anche fare un'analisi, ma io ho visto che le spese del capogruppo in 30 mesi che io ho fatto il capogruppo ho speso il 3,9% della spesa generale...il 2,8%...il 2,9% ora non ricordo, anche una spesa inappropriata, per carità... io sono pronta a rispondere in maniera corretta però le posso garantire che sono spese che entrano in parametri che non sono io ad averle spese... non le ha spese Cicone, le ha spese del gruppo regionale di "Autonomia e Diritti..."

AVVOCATO: l'interrogatorio è soprattutto un mezzo di difesa per te...

DR.MATTEO CENTINI (PM): siamo in una fase appunto diversa... noi vogliamo sapere se lei, se noi le diamo queste schede...

CICONTE VINCENZO ANTONIO: lei mi segna...

DR.MATTEO CENTINI (PM): e no, guardi, il parametro ce l'ha lei nel senso io le dico quelle più significative... naturalmente non le chiedo i 62 euro...

DR.OTTAVIO SPERLAZZA (PM): o i 93 euro...

DR.MATTEO CENTINI (PM): 800 euro, 700 euro, 3200 euro, 2000 euro... queste spese qui se è in grado di documentarle... io glielo dico anche perché è più facile che uno se le ricorda...

CICONTE VINCENZO ANTONIO: documentarle in che senso?

DR.OTTAVIO SPERLAZZA (PM): lei conserva una locandina del convegno...

CICONTE VINCENZO ANTONIO:no, perché non era un convegno pubblico!

DR.OTTAVIO SPERLAZZA (PM): oppure una mail di convocazione...

CICONTE VINCENZO ANTONIO: le spiego un attimo...

DR.MATTEO CENTINI (PM): oppure ci può indicare chi era presente...

CICONTE VINCENZO ANTONIO: se lei mi dice "chi era presente" allora qualcosa la posso ricordare... ma se lei mi viene a dire... guardi che io mentre facevo un' riunione pubblica per la mia campagna elettorale venivano 500 persone... secondo lei io portavo queste 500...? Se lei va a fare un calcolo di quanto io avrò speso... o di quante persone abbiamo invitato per parlare di problemi istituzionali, problemi istituzionali regionali, non arriviamo oltre i 250 di media... 260... se io avessi invitato in una sola riunione avrei speso quanto ha speso il capogruppo in tutte queste riunioni... ecco perché io le dico se io avessi invitato in una riunione pubblica, caro Procuratore... io avrei riempito 500 persone, com'è possibile? Noi volevamo fare... era un ragionamento di lavorare in riunioni specifiche a temasu problematiche in quel momento emergenti... che ne so... l'ambiente... ma non facevamo locandine o manifesti, si immagina se avessi dovuto spendere... io le posso dare delle indicazioni, ci mancherebbe...

DR.MATTEO CENTINI (PM): volendo semplificare "il 24 marzo 2011 ci siamo riuniti per parlare della questione dell'inquinamento marino ed eravamo io, il consigliere Provinciale Tizio, Caio e Sempronio" etc... questo vogliamo sapere...

CICONTE VINCENZO ANTONIO: ho capito... grosso modo...

DR.MATTEO CENTINI (PM): grosso modo... le spese più significative ci siamo capiti...800, 700, 3200 euro... nessuno le può chiedere di ricordarsi la spesa di 180 euro del 27 gennaio 2011... ok?

CICONTE VINCENZO ANTONIO: siamo a tre anni fa... se lei mi dice una cosa di un mese fa...

DR.MATTEO CENTINI (PM): quindi le daremo... possiamo poi stamparle entrambi così poi le diamo al difensore...

CICONTE VINCENZO ANTONIO: bisogna... precisamente?

DR.MATTEO CENTINI (PM): no quello...

DR.OTTAVIO SPERLAZZA (PM): fare l'elenco con l'esercizio commerciale, la tipologia...

DR.MATTEO CENTINI (PM): grosso modo, sì, va bene, va bene... allora possiamo dare atto...

AVVOCATO: indicando chi era presente, chi non era presente...

CICONTE VINCENZO ANTONIO: certo...

DR.MATTEO CENTINI (PM): non sono tantissime quindi... penso che possa con grande tranquillità, non c'è fretta... possiamo interrompere la fonoregistrazione alle 16,15...volevadiare qualcosa?

CICONTE VINCENZO ANTONIO: no no...

DR.MATTEO CENTINI (PM): allora diamo atto che alle 16,15 la fonoregistrazione viene interrotta... che procederemo alla rilettura del verbale in forma riassuntiva.

DR.MATTEO CENTINI (PM): Riprendiamo la registrazione alle 16: 30 perché il consigliere stava dicendo... prego...

CICONTE VINCENZO ANTONIO: io stavo dicendo che nell'art. 2 della legge regionale prevede che ogni gruppo si organizza, almeno io lo recito così, probabilmente non sono le stesse parole, per carità, che ogni gruppo si organizza per il funzionamento del gruppo in maniera autonoma, in maniera precisa... questa autonomia del gruppo chiaramente in progetto democratico i colleghi mi fanno notare, perché come io ho esposto come io mi comportavo in Autonomia e diritti, in maniera diciamo... la documentazione prodotta da parte dei consiglieri per avere i finanziamenti, che venivano dati dal mio conto corrente in maniera precisa, anzi evidente, e chiaramente lì, la legge regionale, mi hanno fatto notare, non diceva queste cose! E tra l'altro ho parlato, perché l'ex capogruppo...

DR.MATTEO CENTINI (PM): ma ce l'ha già detto...

CICONTE VINCENZO ANTONIO: questa cosa che vuol dire? Che io, leggendo la legge, non sono adibito al controllo delle pezze giustificative da parte dei colleghi, perché loro si assumevano la responsabilità di sapere qual'era la legge, abbiamo specificato la legge per cosa si spendono i soldi, erano tutti inerenti... tutta l'attività che si fa l'ho ribadita più volte ai colleghi... quella che si fa... in funzione di quello che di è detto di quella legge regionale del 2002 che loro conoscevano come me o meglio di me... dopodiché quando queste pezze giustificative sono state richieste, come ho detto in precedenza, loro hanno presentato le pezze giustificative... perché ho voluto ripristinare questo tipo... riprendere questa cosa? Perché io leggendo la legge... ripeto, posso sbagliarmi, posso non sbagliarmi, ma l'abbiamo letta centinaia di volte, il controllo non spetta, l'art... mi pare... non mi ricordo qual è l'art. della legge citata, il controllo spetta... le chiedo scusa la posso prendere la legge? Ecco qua... l'art. 7 "rendiconti e controlli" cosa spetta al capogruppo, almeno così dice, poi, per carità, se non è così interpretabile, giustamente non è che io posso interpretare la legge... ci siete voi ... giustamente... a dire come si deve attuare la legge... gli atti amministrativi... allora sono tenuto a "presentare all'Ufficio di Presidenza entro il 31 marzo di ogni anno una nota riepilogativa"

DR.MATTEO CENTINI (PM): l'abbiamo detto questo...

CICONTE VINCENZO ANTONIO: perfetto! "gli atti amministrativi e di gestione relativi ai fondi di competenza del Consiglio sono sottoposti al controllo univoco ed esclusivo dell'Assemblea Regionale secondo le norme del regolamento interno" regolamento interno che voi conoscete meglio di me... non dice quasi nulla... quindi... voglio dire... il problema è la legge regionale...

DR.MATTEO CENTINI (PM): va bene, questo lei lo ha ripetuto più volte, va bene lei lo ha risottolineato... procediamo alla rilettura del verbale così facciamo le eventuali correzioni...

omissis

le dichiarazioni rese dal CICONTE possono essere così sintetizzate:

- la liquidazione dei rimborsi avveniva a seguito di una dichiarazioni del singolo consigliere circa l'attinenza della spesa effettuata e di cui domandava il rimborso con le finalità previste dalla legge regionale;
- tuttavia in sede di liquidazione non venivano esibiti i documenti si spesa, ritenendo il CICONTE di non poter entrare nel merito delle singole spese, ritenendo la predetta dichiarazione;
- tuttavia, durante l'esperienza presso il Gruppo Autonomia e Diritti aveva invece preteso l'esibizione delle pezze di appoggio per procedere alla liquidazione: nel Gruppo Progetto Democratico i colleghi appartenenti al Gruppo avevano espresso rimostranze circa tale modalità operativa sottolineando come a loro dire tale controllo attuato dal CICONTE non fosse legittimo;
- gli acquisti di computer ed arredi dichiarava che erano stati effettuati nell'interesse del Gruppo e che i predetti beni sarebbero poi stati restituiti alla Regione al termine della legislatura;

- quanto ai contributi alle associazioni "New Beat Generation" e "Sant'Andrea sullo Ionio" dichiarava trattarsi di contributi effettuati quale mezzo di conoscenza del Gruppo e di rappresentanza

8.1) L'analisi della contabilità del gruppo per il 2011

CICONTE Vincenzo Antonio in qualità di capogruppo trasmetteva all'Ufficio di Presidenza del Consiglio Regionale della Calabria, che annotava al nr.27050 dell'11.06.2012 di protocollo, il "Prospetto Riepilogativo Generale al 31.12.2011" del gruppo consiliare retto dal medesimo, dalla cui analisi si ricavano i seguenti dati:

ENTRATE:

Totale entrate al netto delle detrazioni L.R. 15/2008	€.105.463,85
Totale giacenze (cassa e banca) a inizio anno	Nulla
Totale Generale Disponibilità	€.105.463,85

USCITE:

Spese postali, telefoniche e di segreteria, acquisto quotidiani, settimanali e riviste, abbonamenti, spese di cancelleria, fotocopiatrici ed attrezzature	€.12.468,67
Spese organizzative, di funzionamento, di rappresentanza, di aggiornamento, studio e documentazione, acquisizione di consulenze professionali di esperti, informazione sull'attività del gruppo, documentazione e libri, spese tipografiche, organizzazione convegni	€.52.490,33
Spese per collaborazioni e personale, rimborso per viaggi, trasferte per partecipazione attività	€.39.067,00
Altre eventuali spese:	€.1.432,16
TOTALE Generale Spese	€.105.458,16
Totale giacenza (cassa e banca) a fine periodo	€.5.69
Totale a pareggio	€.5.69

Si evidenzia che la Ragioneria regionale, per il periodo in esame, tratteneva a monte la somma di €.52.702,80 per *trattenute collaboratori*, di cui non viene fatta menzione nel prospetto riepilogativo. Pertanto, per l'annualità 2011 il gruppo Progetto Democratico, sulla base dei dati riportati in "bilancio", decurtando le detrazioni ex L.R. 15/08, aveva una disponibilità complessiva netta per €.105.463,85.

Il totale delle spese documentate è risultato essere pari ad € 101.114,10.

Il gruppo consiliare Progetto Democratico nel periodo in esame risulta aver attivato il conto corrente bancario nr. 2300003487, presso la BNL – Gruppo BNP Paribas, filiale di Catanzaro (data apertura 15/07/2011 ed estinto in data 08/04/2012).

L'analisi delle movimentazioni in conto corrente al 31/12/2011 consentiva di rilevare un saldo attivo pari a €. 18.350,64.

Ecco il dettaglio degli accrediti

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	AVERE
07/09/2011	07/09/2011	bonifico	32.078,33

04/10/2011	04/10/2011	Bonifico a vostro favore del 29.09.11 da Consiglio Regionale della Calabria per finanz. Grup	27.416,13
04/11/2011	04/11/2011	Bonifico a vostro favore del 31.10.11 da Consiglio Regionale della Calabria per Finanz. Grup.	18.455,73
09/12/2011	09/12/2011	Bonifico a vostro favore del 05/12/11 da Consiglio Regionale della Calabria per Finanz. G.R.C.	13.754,33
23/12/2011	23/12/2011	Bonifico a vostro favore del 21.12.11 da consiglio Regionae della Calabria per Finanz. Grup.	13.754,33
Totale.....			105.463,85

Tale conto corrente veniva alimentato *esclusivamente* con gli accrediti della Regione Calabria, pertanto dall'analisi dello stesso è stato possibile stabilire il flusso delle uscite reali del Gruppo (quali strumenti di pagamento si è accertato il ricorso a bonifici, assegni bancari, nonché prelevamenti allo sportello, i quali, si anticipa sin d'ora, sono stati giustificati e corrispondono ad un gruppo di spese documentate prodotte dal capogruppo medesimo).

Comparando i due precedenti punti (Rendiconto presentato – Spese Documentate) si evince che il gruppo consiliare Progetto Democratico nel periodo in esame ha comunicato all'Ufficio di Presidenza di aver sostenuto *uscite per spese a vario titolo* – come meglio descritto nell'analisi di rendiconto – per complessivi € 105.458,16 mentre ha documentato uscite per € 101.114,10. Ne discende una mancanza di documentazione di spesa per € 4.344,06.

Tuttavia, l'analisi del conto corrente evidenzia la giacenza al 31/12/2011 della somma di € 18.350,64, a fronte di una giacenza (cassa e banca) dichiarata in nota riepilogativa pari ad € 5,69.

Sul punto si richiama anche quanto dichiarato dal CICONTE, laddove ha precisato che la prassi prevalente del gruppo era quella di liquidare le spese dopo che le stesse erano state effettivamente anticipate dal consigliere che ne faceva richiesta, pertanto è possibile che il pagamento – e quindi l'uscita reale dal conto corrente – si sia verificato in un momento successivo, ossia nel 2011. Ciò avrebbe comportato che a fronte di una documentazione di spesa per il 2010 (uscita documentata) vi fosse un pagamento avvenuto nel 2011 (uscita reale dal conto corrente).

Tuttavia, tale possibile spiegazione va ulteriormente verificata alla luce delle emergenze di cui si dirà a breve, tanto più che con riferimento al rendiconto 2011 il CICONTE ometteva di dichiarare il dato della giacenza di cassa dell'anno precedente. Anche in tal caso, in effetti, la mancata dichiarazione di giacenza potrebbe imputarsi alla circostanza che la somma relativa alla giacenza dell'anno precedente fosse ritenuta già "impegnata" per l'esercizio precedente.

L'analisi della presente annualità, infine, consente di rilevare spese non conferenti, sostenute dai consiglieri componenti il gruppo consiliare in oggetto per complessivi €. 13.624,62.

8.1.1) Le spese CICONTE Vincenzo Antonio - Carburanti

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
AG-2011			AGIP MANNARINO CZ	CARBURANTE	€ 950,00	
01/09/2011			AGIP MANNARINO CZ	CARBURANTE	€ 920,00	
OTT.2011			AGIP MANNARINO CZ	CARBURANTE	€ 850,00	
NOV.2011			AGIP MANNARINO CZ	CARBURANTE	€ 940,00	

DIC.2011		AGIP MANNARINO CZ	CARBURANTE	€ 910,00
TOTALI.....				€ 4.570,00

- Consumazioni Occasionali

DATA	NR. SCORRICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
20/11/2011		6	Non definita	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	€ 137,00	NR.10 PANINI BIRRE PATATE
TOTALI.....					€ 137,00	

- Pasto Personale (in sede/fuori sede)

DATA	NR. SCORRICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
15/11/2011	3191		RISTORANTE SUNRISE CZ	PASTO PERSONALE	€ 80,00	2 PASTI
TOTALI.....					€ 80,00	

Il totale delle spese ritenute non conferenti ammonta a complessivi € 4.787,00.

8.1.2) Le spese DE GAETANO Antonino

DE GAETANO Antonino, ⁵² consigliere regionale, è stato trattato già quale capogruppo del Gruppo Federazione della Sinistra e verrà analizzata la sua posizione anche quale consigliere presso il Gruppo P.D..

- Carburanti

DATA	NR. SCORRICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
01/08/2011			API RC	CARBURANTE	37,00	
14/07/2011			ESSO GIOIA TAURO	CARBURANTE	50,00	
TOTALI.....					€ 87,00	

- Pasto Istituzionale in sede

DATA	NR. SCORRICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
02/12/2011	386		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	€ 45,00	
14/10/2011			L'OASI	PASTI	€ 132,00	
05/12/2011	64		RIST. CRUCITTI	COLAZIONE LAVORO	€ 270,00	
TOTALI.....					€ 447,00	

- Telefonia Accessori - Materiale Informatico

⁵² nato a Reggio Calabria l'11.06.1977 ed ivi residente in via Marvasi nr.12/B.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
09/12/2011		33/V	MICELI NICOLA	TELEFONIA	500,00	
09/12/2011		32/V	MICELI NICOLA	TELEFONIA	150,00	
TOTALI.....					€ 650,00	

- Servizi Accessori Trasporto

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
21/12/2011			CARONTE TOURIST E	TRASPORTO	35,00	
21/11/2011			CARONTE TOURIST E	TRASPORTO	35,00	
TOTALI.....					€ 70,00	

Il totale delle spese non conferenti risulta essere pari ad €. 1.254,00.

Per quanto concerne l'entità delle spese sostenute dal consigliere in esame si è accertato che le stesse ammontano a complessivi €.29.379,00, di cui €.1.524,00 utilizzati per acquisti di beni e servizi non conferenti.

DE GAETANO otteneva i seguenti rimborsi:

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	IMPORTO
20/09/2011	14/09/2011	vostro assegno c.c. n. 3026903282	6.500,00
12/10/2011	10/10/2011	vostro assegno di c.c. n. 3026903285	10.000,00
15/11/2011	07/11/2011	Vostro assegno di c.c. n. 3026903293	6.361,00
15/12/2011	13/12/2011	vostro assegno di c.c. n. 3026903296 estinto presso BANCO DI NAPOLI SPA	3.259,00
29/12/2011	27/12/2011	Vostro assegno di c.c. n. 3032885094 estinto presso BANCO DI NAPOLI SPA	3.259,00
Totale.....			29.379,00

Riguardo al DE GAETANO, tuttavia, va evidenziato che tra le spese conferenti è stata conteggiata la fattura di € 20.763,60 emessa dalla LITOGRAFIA AZ di cui si è già detto in sede di analisi del Gruppo Federazione della Sinistra. Allo stato non vi sono elementi per contestare la veridicità di tale documento di spesa (come si è fatto per quelli relativi al Gruppo Federazione della Sinistra), tuttavia questo Ufficio si riserva di compiere ulteriori approfondimenti in seguito.

8.1.3) Le spese AIELLO Ferdinando

AIELLO Ferdinando,⁵³ ex consigliere regionale, già trattato quale appartenente al gruppo Federazione della Sinistra, verrà esaminato anche quale componente del Gruppo Misto. È attualmente deputato presso la Camera a seguito delle ultime consultazioni politiche del febbraio 2013.

- Pagamento Servizi

⁵³ nato a Cosenza il 26 novembre 1972 e residente in Marzi (CS), via Sant'Andrea n.25.

DATA	NR. SCON- RICE V.	NR. FATTUR A	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSAT O	NOTE
27/12/2011			VODAFONE	UTENZA TELEFONICA	386,86	AIELLO FERDINAND O - VIA REGINA ELENA 32 ROGLIANO
13/09/2011			TELECOM	UTENZA TELEFONICA	113,55	AIELLO FERDINAND O - CORSO UMBERTO I ROGLIANO
12/12/2011			ENIGAS	FORNITURA GAS	121,41	AIELLO FERDINAND O - CORSO UMBERTO I ROGLIANO
25/08/2011			ENEL	FORNITURA ENERGIA ELETTRICA	134,16	AIELLO FERDINAND O - CORSO UMBERTO I ROGLIANO
09/11/2011			TELECOM	UTENZA TELEFONICA	117,55	AIELLO FERDINAND O - CORSO UMBERTO I ROGLIANO
26/10/2011			VODAFONE	UTENZA TELEFONICA	335,48	AIELLO FERDINAND O - VIA REGINA ELENA 32 ROGLIANO
24/12/2011			ENEL	FORNITURA ENERGIA ELETTRICA	67,11	AIELLO FERDINAND O - CORSO UMBERTO I ROGLIANO
25/10/2011			ENEL	FORNITURA ENERGIA ELETTRICA	68,12	AIELLO FERDINAND O - CORSO UMBERTO I ROGLIANO
Totale.....					€. 1.344,24	

Circa tali spese si rimanda agli approfondimenti compiuti in sede di analisi del Gruppo Misto. Può tuttavia anticiparsi che trattasi di spese illecitamente fatte gravare a carico dei fondi regionali.

- *Viaggi.*

DATA	NR. SCON- RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
------	---------------------	----------------	-----------------------	-------------------------	---------	------

29/01/2012			Trenitalia	Bologna Lamezia T.	144,88
28/01/2012			Trenitalia	Milano Bologna	60,00
27/01/2012			Trenitalia	Roma Milano	116,00
TOTALI.....					€ 320,88

Le suddette spese risultano inserite nell'anno 2011, anche, se di fatto, sostenute nel corso del gennaio 2012.

- Carburanti

DATA	NR. SCON- RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
09/01/2012			Tamoil Montauro CZ	carburante	51,50	
12/01/2012			Esso CZ	carburante	93,00	
20/01/2012			Erg CZ	carburante	60,00	
24/01/2012			Esso CZ	carburante	102,00	
29/10/2011			esso iannuzzi cs	carburante	€ 50,00	fiat bravo EJ332FR
01/09/2011			esso iannuzzi cs	carburante	€ 48,00	fiat bravo EJ332FR
21/10/2011			esso iannuzzi cs	carburante	€ 65,00	fiat bravo EJ332FR
27/10/2011			esso iannuzzi cs	carburante	€ 70,00	fiat bravo EJ332FR
15/10/2011			esso iannuzzi cs	carburante	€ 60,00	fiat bravo EJ332FR
11/10/2011			esso iannuzzi cs	carburante	€ 48,00	fiat bravo EJ332FR
03/10/2011			esso iannuzzi cs	carburante	€ 70,00	fiat bravo EJ332FR
08/10/2011			esso iannuzzi cs	carburante	€ 55,00	fiat bravo EJ332FR
15/09/2011			esso iannuzzi cs	carburante	€ 63,00	fiat bravo EJ332FR
19/09/2011			esso iannuzzi cs	carburante	€ 57,00	fiat bravo EJ332FR
02/09/2011			esso iannuzzi cs	carburante	€ 78,00	fiat bravo EJ332FR
21/08/2011			esso iannuzzi cs	carburante	€ 85,00	fiat bravo EJ332FR
28/11/2011			esso iannuzzi cs	carburante	€ 50,00	fiat bravo EJ332FR
26/11/2011			esso iannuzzi cs	carburante	€ 50,00	fiat bravo EJ332FR
30/09/2011			esso iannuzzi cs	carburante	€ 50,00	fiat bravo EJ332FR
28/09/2011			esso iannuzzi cs	carburante	€ 50,00	fiat bravo EJ332FR
08/09/2011			esso iannuzzi cs	carburante	€ 66,00	
05/09/2011			esso iannuzzi cs	carburante	€ 64,00	DT658RE
26/09/2011			esso iannuzzi cs	carburante	€ 40,00	fiat bravo EJ332FR
22/09/2011			esso iannuzzi cs	carburante	€ 62,00	fiat bravo EJ332FR
30/08/2011			esso iannuzzi cs	carburante	€ 70,00	fiat bravo EJ332FR
12/09/2011			esso iannuzzi cs	carburante	€ 78,00	fiat bravo EJ332FR
30/11/2011			esso iannuzzi cs	carburante	€ 35,00	fiat bravo EJ332FR
02/12/2011			esso iannuzzi cs	carburante	€ 70,00	fiat bravo EJ332FR
05/12/2011			esso iannuzzi cs	carburante	€ 67,00	fiat bravo EJ332FR
07/12/2011			esso iannuzzi cs	carburante	€ 65,00	fiat bravo EJ332FR
10/12/2011			esso iannuzzi cs	carburante	€ 49,00	fiat bravo EJ332FR
15/12/2011			esso iannuzzi cs	carburante	€ 55,00	fiat bravo EJ332FR
24/08/2011			esso iannuzzi cs	carburante	€ 74,00	DT658RE
27/08/2011			esso iannuzzi cs	carburante	€ 80,00	DT658RE
18/09/2011			esso iannuzzi cs	carburante	€ 75,00	
15/09/2011			esso iannuzzi cs	carburante	€ 81,00	
27/09/2011			esso iannuzzi cs	carburante	€ 87,00	
30/09/2011			esso iannuzzi cs	carburante	€ 65,00	
21/11/2011			esso iannuzzi cs	carburante	€ 70,00	fiat bravo EJ332FR

18/10/2011		esso iannuzzi cs	carburante	€ 62,00	fiat bravo EJ332FR
02/10/2011		esso iannuzzi cs	carburante	€ 55,00	
25/10/2011		esso iannuzzi cs	carburante	€ 50,00	fiat bravo EJ332FR
06/09/2011		esso iannuzzi cs	carburante	€ 51,00	fiat bravo EJ332FR
09/09/2011		esso iannuzzi cs	carburante	€ 79,00	fiat bravo EJ332FR
17/11/2011		esso iannuzzi cs	carburante	€ 45,00	fiat bravo EJ332FR
28/12/2011		esso iannuzzi cs	carburante	€ 60,00	fiat bravo EJ332FR
31/10/2011		esso iannuzzi cs	carburante	€ 40,00	fiat bravo EJ332FR
17/12/2011		esso iannuzzi cs	carburante	€ 70,00	fiat bravo EJ332FR
21/12/2011		esso iannuzzi cs	carburante	€ 70,00	fiat bravo EJ332FR
02/11/2011		esso iannuzzi cs	carburante	€ 60,00	fiat bravo EJ332FR
05/11/2011		esso iannuzzi cs	carburante	€ 65,00	fiat bravo EJ332FR
08/11/2011		esso iannuzzi cs	carburante	€ 55,00	fiat bravo EJ332FR
14/11/2011		esso iannuzzi cs	carburante	€ 75,00	fiat bravo EJ332FR
nov-11		Q8 besidiaes cs	carburante	€ 150,00	DA619MF
dic-11		Q8 besidiaes cs	carburante	€ 150,00	DA619MF
set-11		Q8 besidiaes cs	carburante	€ 150,00	DA619MF
lug-11		Q8 besidiaes cs	carburante	€ 150,00	DA619MF
ago-11		Q8 besidiaes cs	carburante	€ 150,00	DA619MF
ott-11		Q8 besidiaes cs	carburante	€ 150,00	DA619MF
TOTALI.....				€ 4.245,50	

Sul punto si sottolinea che l'autovettura FIAT BRAVO targata EJ332FR, come emerso da interrogazioni presso la banca dati ACI, si trovava nella disponibilità di **MAZZUCA Francesco** nato a Cosenza, il 31/07/1938 e residente a Cosenza in Via Zara 4 D, mentre l'autovettura targata DT658RE si trovava nella disponibilità di **VESCO Martina** nata a Bentivoglio(BO), il 03/01/1988 e residente a Minerbio(BO), in Via della Costituzione 32, ed infine, l'autovettura targata DA619MF si trovava nella disponibilità di **ALFANO Maurizio** nato a Kempten Allgau (Germania), il 04/10/1964 e residente a Bisignano(CS), in Via Piemonte,118.

Le succitate autovetture venivano indicate a margine dei rifornimenti suddetti (Vgs. Colonna Note).

Nessuno dei soggetti sopra indicati risulta aver fatto parte della struttura del consigliere in parola.

- Pasto Personale (in sede/fuori sede)

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
19/10/2011		0232243	Ristorante da Arturo RM	pasto personale	€ 100,00	3 pasti
06/01/2012		313	Tiepolo Srl. Roma	Pasto personale	36,50	
13/01/2012	944697		Il Ciociaro Roma	Pasto personale	86,00	nr. 2 pasti
10/11/2011		32630	trattoria tullio rm	pasto personale	€ 115,00	
07/09/2011			al vicoletto cs	pasto personale	€ 80,00	pagato carta di credito
16/11/2011		3973	ristorante crab	pasto personale	€ 460,00	3 pasti
14/11/2011			la tasca dei sapori cs	pasto personale	€ 124,00	pagato carta di credito
14/10/2011			la tasca dei sapori cs	pasto personale	€ 180,00	pagato carta di credito
12/10/2011			la tasca dei sapori cs	pasto personale	€ 160,00	pagato carta di credito
TOTALI.....					€ 1.341,50	

- Soggiorni

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
12/09/2011	5536		holiday inn cs	soggiorno	€ 77,00	ospiti on. Aiello
19/10/2011	386079		Nh Villa Carpegna rm	soggiorno	€ 146,50	aiello ferdinando
03/11/2011	384570		Nh Villa Carpegna rm	soggiorno	€ 108,00	aiello ferdinando
TOTALI.....					€ 331,50	

Il totale delle spese non conferenti contestate ammonta ad € 7.583,62.

Il consigliere in esame ha sostenuto spese per complessivi €39.308,42 (di cui €7.583,62 per acquisti di beni e servizi non conferenti).

Lo stesso ha ottenuto rimborsi come segue:

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	DARE
19/09/2011	14/09/2011	vostro assegno di c.c. n. 3026903281	10.000,00
13/10/2011	10/10/2011	Vostro assegno di c.c. n. 3026903284	10.000,00
16/11/2011	07/11/2011	Vostro assegno di c.c. n. 3026903294	5.788,00
05/12/2011	05/12/2011	Emissione assegni circolari	5.788,00
09/01/2012	03/01/2012	Vostro assegno di c.c. n.3032885095	5.788,00
Totale.....			37.364,00

In questo caso almeno parte delle spese non conferenti è stato oggetto di rimborso.

8.2) L'analisi della contabilità del gruppo per il 2012

CICONTE Vincenzo Antonio, in qualità di capogruppo trasmetteva all'Ufficio di Presidenza del Consiglio Regionale della Calabria, che la annotava al nr.14961 del 28.03.2013 di protocollo, il "Prospetto Riepilogativo Generale Anno 2012" del gruppo consiliare retto dal medesimo, dalla cui analisi si ricavano i seguenti dati:

ENTRATE:

Totale entrate al netto delle detrazioni LR. 15/2008	€.164.149,20
Totale giacenze (cassa e banca) a inizio anno	Non Indicato
Totale Generale Disponibilità	€.164.149,20

USCITE:

Spese per personale sostenute dal Gruppo	€.84.569,50
Versamenti ritenute previdenziali, fiscali per spese personale	€.22.460,60
Rimborso spese missioni e trasferte del gruppo	€.14.313,52
Spese consulenze studi ed incarichi	€.5.618,96
Spese postali e telegrafiche	€.933,60
Spese telefoniche e trasmissione dati	€.2.444,44

Spese di cancelleria e stampati	€.877,10
Spese per duplicazioni e stampa	€.8.130,30
Libri, riviste, pubblicazioni e quotidiani	€.2.232,00
Attività promozionali, di rappresentanza, convegni e attività di aggiornamento	€.15.859,60
Spese per acquisto o noleggio dotazioni informatiche d'ufficio	€.1.560,82
Spese logistiche (Affitto sale, attrezzature ed altri servizi logistici ausiliari)	€.3.773,00
Altre spese	€.591,76
TOTALE USCITE	€.163.335,20
Fondo iniziale di cassa per spese di funzionamento	€.11,36
Fondo di cassa finale per spese personale	€.825,36

La Ragioneria regionale per il periodo in esame tratteneva a monte la somma di €. 79.350,78, per *trattenute collaboratori*, di cui non viene fatta menzione nel presente prospetto riepilogativo.

Il gruppo, pertanto, al netto delle detrazioni ex L.R. 15/08, aveva una disponibilità complessiva netta per €.164.149,20.

Le spese documentate dal Gruppo ammontano a complessivi €. 112.277,61

L'analisi delle movimentazioni in conto corrente al 31/12/2012 consentiva di rilevare un saldo attivo pari a €. 9.213,89. In merito si rappresenta che il Gruppo si è avvalso oltre che del rapporto 2300003487 estinto il 30.04.2012, del C.C. bancario 2300004057 acceso in data 20/06/2012 presso la Banca Nazionale del Lavoro e successivamente estinto in data 29/04/2013.

Sui predetti rapporti bancari risultano essere transitate le somme erogate dal Consiglio Regionale per i fondi ex L.R. 13/2002.

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	AVERE
07/02/2012	07/02/2012	Bonifico a vostro favore del 03/02/12 da consiglio regionale della calabria per finanziamento	13.790,85
05/07/2012	05/07/2012	bonifico a vostro favore del 03/07/2012 da consiglio regionale calabria per finanziamento	30.829,66
01/08/2012	01/08/2012	bonifico a vostro favore del 03/07/2012 da consiglio regionale calabria per finanziamento	19.929,74
05/09/2012	05/09/2012	bonifico a vostro favore del 04/09/12 da consiglio regionale della calabria per finanziam. Gr	20.292,81
03/10/2012	03/10/2012	bonifico a vostro favore del 01/10/12 da consiglio regionale della calabria per finanziamento	24.215,45
06/11/2012	06/11/2012	bonifico a vostro favore del 02/11/12 da consiglio regionale della calabria per finanziamento	19.752,45
03/12/2012	03/12/2012	bonifico a vostro favore del 30/11/12 da consiglio regionale della calabria per finanz. Grup.	17.669,12

27/12/2012	27/12/2012	bonifico a vostro favore del 24/12/12 da consiglio regionale della Calabria per finanziamento	17.669,12
Totale.....			164.149,20

Entrambi i citati conti correnti risultano essere stati alimentati esclusivamente con i fondi erogati dalla Regione. Pertanto, attraverso l'analisi delle movimentazioni degli stessi è possibile ricostruire il flusso delle uscite reali dal conto corrente (quali strumenti di pagamento si è accertato esclusivamente il ricorso a bonifici, assegni bancari, nonché prelievi allo sportello, i quali, si anticipa sin d'ora sono stati giustificati e corrispondono ad un gruppo di spese documentate prodotte dal capogruppo medesimo).

Comparando i due precedenti punti (Rendiconto presentato – Spese Documentate) si evince che il gruppo consiliare Progetto Democratico, nel periodo in esame, ha comunicato all'Ufficio di Presidenza di aver sostenuto *uscite per spese a vario titolo* – come meglio descritto nell'analisi di rendiconto – per complessivi € 163.335,20.

A fronte di uscite indicate in "nota riepilogativa" per € 163.335,20, risultano documentate uscite per € 112.277,61: pertanto risultano mancare documenti di spese per complessivi € 51.057,59.

Di contro, l'analisi del conto corrente evidenzia la giacenza al 31/12 della somma di € 9.213,89, a fronte di una giacenza (Cassa e banca) non indicata dal Gruppo in esame.

A fronte di tale giacenza, si accertavano uscite reali dal conto corrente per complessivi € 154.935,31.

A tale somma va aggiunta quella di € 18.350,64 relativa alla giacenza di cassa dell'anno 2011 non dichiarata in nota riepilogativa del 2012, così per complessivi € 173.378,00 (tuttavia, sul punto va evidenziato che tali somme potrebbero essere state impiegate per pagamenti "impegnati" nella gestione 2011 ma saldati l'anno successivo).

Pertanto, la contabilità del Gruppo in esame risulta scarsamente attendibile. In questo senso, si evidenzia come il dato delle uscite dichiarate (€ 163.335,20) sia superiore a quello delle uscite reali da conto corrente (€ 154.935,31) ed entrambi appaiono superiori a quello delle uscite documentate (€ 112.277,61).

8.2.1) Le spese CICONTE Vincenzo Antonio

- Carburanti

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
GENNAIO			AGIP CZ	CARBURANTE	890,00	
LUGLIO			AGIP CZ	CARBURANTE	940,00	
10/09/2012			AGIP CZ	CARBURANTE	790,00	
GIUGNO			AGIP CZ	CARBURANTE	910,00	
30/09/2012			AGIP CZ	CARBURANTE	900,00	
30/11/2012			AGIP CZ	CARBURANTE	870,00	
TOTALI.....					€ 5.300,00	

- Pasto Istituzionale in sede

DATA	NR. SCORICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
------	---------------	-------------	--------------------	----------------------	--------------------	------

03/08/2012	291		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	55,00	NR. 5 PASTI
23/07/2012	266		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	62,00	NR. 4 PASTI
TOTALI.....					€ 117,00	

- Pasto Personale (in sede/fuori sede)

DATA	NR. SCORICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
17/01/2012			MARE CHIARO GIZZERIA	PASTO PERSONALE	150,00	NR. 3 PASTI
10/12/2012		405	BART S.R.L.	PASTO PERSONALE	27,00	3 COPERTI
05/01/2012	4		MISERIA E NOBILTA' ROCCCELLETTA (CZ)	PASTO PERSONALE	60,00	
TOTALI.....					€ 237,00	

- Viaggi

DATA	NR. SCORICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
27/12/2012			Trenitalia	Napoli C.le- Lamezia T.	142,00	
27/12/2012			Trenitalia	Lamezia T.- Napoli C.le	126,00	
TOTALI.....					€ 268,00	

Il totale delle spese non conferenti ammonta a complessivi € 5.922,00.

8.2.2) Le spese AIELLO Ferdinando

- Carburanti

DATA	NR. SCORICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
12/09/2012			ESSO IANNUZZI PETROLI	CARBURANTE	92,00	POSA GIOVANNI
24/09/2012			ESSO IANNUZZI PETROLI	CARBURANTE	85,00	POSA GIOVANNI
08/10/2012			ESSO IANNUZZI PETROLI	CARBURANTE	87,00	GRECO SILVIO
12/10/2012			ESSO IANNUZZI PETROLI	CARBURANTE	63,00	GRECO SILVIO
07/11/2012			ESSO IANNUZZI PETROLI	CARBURANTE	84,00	GRECO SILVIO
03/11/2012			ESSO IANNUZZI PETROLI	CARBURANTE	50,00	GRECO SILVIO

27/10/2012			ESSO IANNUZZI PETROLI	CARBURANTE	90,00	GRECO SILVIO
17/10/2012			ESSO IANNUZZI PETROLI	CARBURANTE	78,00	GRECO SILVIO
20/10/2012			ESSO IANNUZZI PETROLI	CARBURANTE	40,00	GRECO SILVIO
03/09/2012			ESSO IANNUZZI PETROLI	CARBURANTE	86,00	POSA GIOVANNA
17/09/2012			ESSO IANNUZZI PETROLI	CARBURANTE	80,00	POSA GIOVANNA
29/08/2012			ESSO IANNUZZI PETROLI	CARBURANTE	90,00	POSA GIOVANNA
07/09/2012			ESSO IANNUZZI PETROLI	CARBURANTE	85,00	POSA GIOVANNI
03/12/2012			ESSO IANNUZZI PETROLI	CARBURANTE	85,00	MAZZUCA
29/11/2012			ESSO IANNUZZI PETROLI	CARBURANTE	78,00	MAZZUCA
21/11/2012			ESSO IANNUZZI PETROLI	CARBURANTE	88,00	MAZZUCA
18/11/2012			ESSO IANNUZZI PETROLI	CARBURANTE	92,00	MAZZUCA
16/09/2012			ESSO IANNUZZI PETROLI	CARBURANTE	91,00	MAZZUCA
22/09/2012			ESSO IANNUZZI PETROLI	CARBURANTE	87,00	MAZZUCA
28/09/2012			ESSO IANNUZZI PETROLI	CARBURANTE	81,00	MAZZUCA
05/10/2012			ESSO IANNUZZI PETROLI	CARBURANTE	43,00	MAZZUCA
10/10/2012			ESSO IANNUZZI PETROLI	CARBURANTE	68,00	MAZZUCA
16/10/2012			ESSO IANNUZZI PETROLI	CARBURANTE	91,00	MAZZUCA
20/10/2012			ESSO IANNUZZI PETROLI	CARBURANTE	89,00	MAZZUCA
23/10/2012			ESSO IANNUZZI PETROLI	CARBURANTE	88,00	MAZZUCA
28/10/2012			ESSO IANNUZZI PETROLI	CARBURANTE	73,00	MAZZUCA

05/11/2012			ESSO IANNUZZI PETROLI	CARBURANTE	67,00	MAZZUCA
09/11/2012			ESSO IANNUZZI PETROLI	CARBURANTE	83,00	MAZZUCA
13/11/2012			ESSO IANNUZZI PETROLI	CARBURANTE	69,00	MAZZUCA
05/08/2012			ESSO IANNUZZI PETROLI	CARBURANTE	73,00	MAZZUCA
11/08/2012			ESSO IANNUZZI PETROLI	CARBURANTE	88,00	MAZZUCA
21/08/2012			ESSO IANNUZZI PETROLI	CARBURANTE	74,00	MAZZUCA
29/08/2012			ESSO IANNUZZI PETROLI	CARBURANTE	69,00	MAZZUCA
09/09/2012			ESSO IANNUZZI PETROLI	CARBURANTE	87,00	MAZZUCA
04/09/2012			ESSO IANNUZZI PETROLI	CARBURANTE	77,00	MAZZUCA
04/10/2012			Q8 DI CECI M.	CARBURANTE	60,00	DM 140 JP
10/10/2012			Q8 DI CECI M.	CARBURANTE	100,00	DR 760 PS
24/10/2012			Q8 DI CECI M.	CARBURANTE	100,00	DR 760 PS
15/10/2012			Q8 DI CECI M.	CARBURANTE	70,00	DM 140 JP
07/11/2012			Q8 DI CECI M.	CARBURANTE	70,00	DR 760PS
LUG. DIC.			AGIP PIANO LAGO (cs)	CARBURANTE	2.878,00	DA VERIFICARE IL TOT.
TOTALI.....					€ 6.029,00	

Dalle interrogazioni della banca dati ACI si è accertato che l'autovettura targata DM140JP si trovava nella disponibilità di TURANO Francesco nato a Cosenza, il 06/10/1978 e residente a Rovito (CS), in Via Cretana, 16, mentre l'autovettura targata, DR760PS si trovava nella disponibilità di SICILIA Fernando nato a Rogliano (CS) l'08/02/1962 e residente a Rogliano (CS), in Via Gallo,4.

Tra costoro va segnalato che POSA Giovanna e GRECO Silvio risultano essere stati collaboratori occasionali nel 2011, mentre MAZZEI risulta assunto come co.co.pro.

- Telefonia Accessori – Materiale Informatico

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
17/11/2012		314	DOMINO SOLUZIONI	MATERIALE INFORMATICO	818,00	
13/09/2012		253	DOMINO SOLUZIONI	MATERIALE INFORMATICO	617,10	

27/09/2012	1/12286		DOMINO SOLUZIONI	MATERIALE INFORMATICO	125,72	
TOTALI.....					€ 1.560,82	

- Pasto Personale (in sede/fuori sede)

DATA	NR. SCON - RICE V.	NR. FATTUR A	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZION E DEL BENE	IMPORTO RIMBORSAT O	NOTE
07/09/2012	19		DA ARTURO ROMA	PASTO PERSONALE	70,00	NR. 2 PASTI
19/10/2012			LA PLAZA SRL. CS	PASTO PERSONALE	51,70	NR. 2 PASTI
06/11/2012	16		GRIGLIERIA DEL POPOLO	PASTO PERSONALE	35,00	
	45		LA PINTA SAS	PASTO PERSONALE	13,00	
03/12/2012	54		ISIDE SRL	PASTO PERSONALE	180,00	N. 2 PASTI PERSONALI
23/08/2012	8		PIZZERIA NAPOLI	PASTO PERSONALE	29,00	
24/08/2012	7		BRILLO PARLANTE SAS	PASTO PERSONALE	35,00	
31/07/2012	106		OLD WILD WEST	PASTO PERSONALE	19,90	
31/10/2012	188		RISTORANT E CINQUE GRADINI SRL	PASTO PERSONALE	70,00	
10/11/2012	9		PUERTO MADERO	PASTO PERSONALE	50,00	
13/11/2012	88		PUERTO MADERO	PASTO PERSONALE	50,00	
19/10/2012	26		LA PLAZA SRL	PASTO PERSONALE	35,60	
17/09/2012	2079		ISIDE SRL	PASTO PERSONALE	120,00	N. 3 PASTI
11/07/2012	544		GATTO BIANCO	PASTO PERSONALE	102,00	N. 3 PASTI
09/10/2012	54		ISIDE SRL	PASTO PERSONALE	330,00	N. 3 PASTI
10/10/2012	2940		ISIDE SRL	PASTO PERSONALE	170,00	N.3 PASTI
TOTALI.....					€ 1.361,20	

- Pasto Istituzionale in sede

DATA	NR. SCO N- RICE V.	NR. FATTUR A	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSAT O	NOTE
------	--------------------------------	--------------------	-----------------------	-------------------------	---------------------------	------

30/10/2012	3131		ISIDE SRL	PASTO ISTITUZIONALE	240,00	
27/11/2012	1317		RISTORANTE LUCIGNOLO	PASTO ISTITUZIONALE	140,00	VERIFICARE
TOTALI.....					€ 380,00	

- Soggiorni

DATA	NR. SCON- RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
11/10/2012	5288		HOME CLUB SUITE HOTEL (CS)	SOGGIORNO	653,00	
11/10/2012	5287		HOME CLUB SUITE HOTEL (CS)	SOGGIORNO	700,00	
11/10/2012	5286		HOME CLUB SUITE HOTEL (CS)	SOGGIORNO	720,00	
04/08/2012	3190		HOTEL PALACE (CZ)	SOGGIORNO	315,00	
18/09/2012	08/120494		STARHOTELS	SOGGIORNO	233,00	
10/10/2012	8269		HOTEL ALPI	SOGGIORNO	328,50	
03/12/2012	13230		HOTEL GENOVA	SOGGIORNO	80,00	
TOTALI.....					€ 3.029,50	

- Pagamento Servizi

DATA	NR. SCON- RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
16/07/2012			TELECOM	BOLLETTINO TELECOM	109,77	
16/07/2012			ENI GAS POWER	E BOLLETTINI	14,81	
19/11/2012			ENI GAS POWER	E FORNITURA GAS	35,30	CORSO UMBERTO - VICO IX -1 ROGLIANO
24/10/2012			ENEL	FORNITURA ENERGIA ELETTRICA	67,94	VCO CORSO UMBERTO IX 15 ROGLIANO
25/10/2012			VODAFONE	CONTO TELEFONICO	954,19	

27/08/2012			VODAFONE	CONTO TELEFONICO	708,63	
12/11/2012			TELECOM	CONTO TELEFONICO	98,17	CORSO UMBERTO - 1 ROGLIANO
10/09/2012			TELECOM	CONTO TELEFONICO	104,05	CORSO UMBERTO - 1 ROGLIANO
10/09/2012			TELECOM	CONTO TELEFONICO	116,57	
Totale.....					€ 2.209,43	

Sul punto si rinvia agli accertamenti illustrati nell'ambito del capitolo dedicato al Gruppo Misto, di cui pure ha fatto parte l'AIELLO. In questa sede si anticipa solamente trattarsi di spese illecitamente fatte gravare a carico del Gruppo e quindi dei fondi regionali.

Rimandando come detto ad altro capitolo, in questa sede di evidenza l'analisi della documentazione acquisita consentiva di rilevare la presenza di una *scrittura privata* stipulata in data 27.04.2010 tra il soggetto in esame e tale GALLO Angela, nata a Cosenza il 02.09.1949 e residente in Rogliano (CS), via Regina Elena nr.32. Oggetto del suddetto atto era la concessione in *uso gratuito* da parte della GALLO al consigliere AIELLO Ferdinando di una unità immobiliare sita in Rogliano (CS), corso Umberto I - vico IX.

Tanto detto, accertamenti esperiti mediante la banca dati Anagrafe Tributaria/Serpico in uso alla PG consentivano di rilevare che la *scrittura privata de qua* non era stata oggetto di registrazione presso l'Ufficio Territoriale competente. Inoltre, veniva accertato che la predetta GALLO Angela è coniugata con il sig. AIELLO Carmine, nato a Marzi (CS) il 09.11.1947 e residente in Rogliano (CS), via Regina Elena nr.32. Accertamenti esperiti presso la citata banca dati, infine, consentivano di rilevare che presso l'indirizzo di Rogliano (CS), via Regina Elena nr.32, è risultato risiedere in diversi periodi il nominato AIELLO Ferdinando, il quale altri non è che il *figlio* della coppia AIELLO Carmine-GALLO Angela, come confermato da rilevamenti anagrafici esperiti dalla PG.

I rilevamenti esperiti in loco da militari del Nucleo P.T. di Cosenza, trasmessi con la nota nr.118037/14 del 22.04.2014, si concludevano nei seguenti termini: *"non vi è allo stato attuale alcun elemento che consenta di ricondurre la disponibilità di locali/abitazioni ivi insistenti ad AIELLO Ferdinando"*.

Per quanto riguarda l'abitazione di Rogliano (CS), via Regina Elena nr.32, si è accertato risiedervi la famiglia AIELLO Carmine, padre del Ferdinando. Le spese delle utenze relative a tale abitazione risultano addebitate al gruppo le spese per forniture di servizi come sopra elencato.

- Viaggi

DATA	NR. SCORRICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
13/09/2012	186		TROMBETTA VIAGGI	N. 1 BIGLIETTO AEREO LAMEZIA/ROMA/VENEZIA A/R	280,00	
TOTALI.....					€ 280,00	

Il totale delle spese non conferenti ammonta a complessivi €. 14.849,95.

È stato accertato che il consigliere in parola ha sostenuto spese per complessivi €38.905,83 (di cui appunto €14.849,95 impiegate per acquisti di beni e servizi non conferenti).

Lo stesso ha percepito rimborsi secondo la seguente scansione:

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	DARE
11/07/2012	06/07/2012	vostro assegno di c.c. n. 3032905391	10.450,00
09/08/2012	06/08/2012	vostro assegno di c.c. n. 3032905396	7.550,00
12/09/2012	10/09/2012	vostro assegno di s.s. n. 3032905405	7.750,00
16/10/2012	11/10/2012	vostro assegno di c.c. n. 3032910376	3.850,00
12/11/2012	30/10/2012	vostro assegno di c.c. n. 3032910382 estinto presso banco di napoli spa	3.500,00
14/02/2012	09/02/2012	Vostro assegno di c. c. n.3032885098	6.833,00
Totale.....			39.933,00

Pertanto, il consigliere in parola percepiva rimborsi **anche per spese non conferenti**.

8.2.3) Considerazioni finali

Anzitutto, come dà atto la PG, il capogruppo CICONTE Vincenzo Antonio in sede di esibizione della documentazione di spesa richiesta produceva anche prospetti di riepilogo che consentivano di ricostruire le singole transazioni documentate.

Quanto al consigliere DE GAETANO Antonino, CICONTE forniva copia di un prospetto riepilogativo delle spese sostenute dal medesimo nel corso del 2011, sottoscritto in calce dal DE GAETANO Antonino.

Inoltre, a dimostrazione delle modalità di controllo attuate dal CICONTE sono state rinvenute alcune missive (datate 15.03.2012 e 10.02.2012), con cui il CICONTE sollecitava il consigliere AIELLO Ferdinando a produrre un prospetto riepilogativo delle spese sostenute.

In proposito, si evidenzia che AIELLO Ferdinando produceva al suo capogruppo pro tempore una autodichiarazione sottoscritta, datata 05.09.2011, di seguente tenore: *"le spese sostenute per lo svolgimento dell'attività politica ed organizzativa regionale, relative al mese di agosto, ammontano ad un totale di €10.000,00. Pertanto si richiede il rimborso delle stesse. Inoltre, si dichiara che la relativa documentazione comprovante le spese sostenute, secondo la vigente normativa, rimarrà in mio possesso."*

In seguito, a distanza di un anno, si rinveniva in atti la nota nr.55/12 del 12.12.2012 con la quale AIELLO Ferdinando comunicava al capogruppo CICONTE Vincenzo Antonio quanto segue: *"..al fine di integrare e suffragare la dichiarazione delle spese sostenute dal sottoscritto per l'espletamento delle funzioni di Consigliere Regionale, ed imputabili ai fondi istituzionali per il funzionamento del gruppo consiliare "Progetto Democratico", in allegato trasmetto, in originale, le fatture e ricevute fiscali che attestano l'ammontare delle spese che, complessivamente è di euro 38.030,15. Il periodo di riferimento è il seguente: dal 1 luglio al 31 dicembre 2011"*.

Con missiva nr.56/12 del 12.12.2012 (vergata in pari data delle precedente) CICONTE comunicava al CICONTE quanto segue: *"..al fine di rendicontare, seppur in maniera ancora parziale, le spese sostenute dal sottoscritto per l'espletamento delle funzioni di Consigliere Regionale, ed imputabili ai fondi istituzionali per il funzionamento del gruppo consiliare "Progetto Democratico", in allegato trasmetto, in originale, le fatture e ricevute fiscali che attestano l'ammontare delle spese, il cui parziale, allo stato attuale, è di euro 40.656,95. Il periodo di riferimento è il seguente: dal 1 gennaio al 31 gennaio 2012 e dal 15 maggio alla data odierna"*.

§ VALUTAZIONI DEL GIUDICE

Ciconte Vincenzo Antonio senza entrare nel merito delle spese provvedeva a rimborsare attraverso bonifici o emetteva degli assegni in favore dei consiglieri i quali, peraltro, gli avevano chiesto di limitarsi ad accettare una loro autocertificazione circa la conferenza delle spese dai medesimi sostenute (*Io davo i soldi dopo che loro... a piè di lista... loro me li chiedevano, mi dicevano che avevano speso una cifra per quel mese... in maniere coerente con la legge regionale...*⁵⁴).

La condivisione di tale "imposizione" manifesta all'evidenza un tentativo esonero di responsabilità miope, asseritamente rispettoso della legge regionale, ma di fatto negligente rispetto all'onere gravante sul tesoriere e indifferente rispetto alla norma penale che in questa sede viene contestata (art. 314 c.p.). Un atteggiamento però che ben lungi dall'essere frutto di mera ignoranza, quanto alle spese personali, assume i caratteri della consapevolezza e della volontarietà di utilizzare somme di denaro aventi una finalità specifica per fini elettoralistici e di acquisizione di consenso erogandole ad esempio ad associazioni musicali, di certo non funzionali all'attività del gruppo (*facevano degli incontri che avevano questo tipo di finalità della musica del... di quel tipo di musica particolare che raccoglieva tante persone che avevano in comune questo tipo di passione per veicolarla attraverso i giovani... attraverso un meccanismo di nuova forma associative, questo era il significato... io lo ricordo in maniera... vaga molto vaga...*⁵⁵) ma piuttosto collegate ad esigenze di carattere politico, così come analoga finalità sembrano avere gli incontri conviviali presso ristoranti (tra i quali La Lampara) per parlare di problemi istituzionali (quali ?), di sanità, di università etc. (*io chiaramente non ho annotato mai perché non porto nemmeno l'agenda personale, sbagliando probabilmente, le posso garantire che tutte queste riunioni sono state fatte per ragioni istituzionali, con riunioni precise dove noi abbiamo parlato, che ne so, della zona del sovratese, di problemi di ambiente e turismo in un momento in cui l'acqua nel 2010 ricordo era completamente, veramente... c'era un inquinamento del mare che era veramente qualcosa di assurdo... per confrontarci, ripeto, con quel territorio, con elementi molto... di quel territorio insieme al gruppo... poi quello che ricordo precisamente anche quell'altra ristorazione che lei riferisce anche nella zona di Gizzeria-Falerna, perché quello era il punto di ritrovo dove giustamente... il dott. Centini mi chiedeva, noi ci incontravamo consiglieri regionali in un ristorante, hotel-ristorante, "La Lampara" perché lì in quella zona noi ci incontravamo da Vibo, Cosenza e Catanzaro... per parlare di problemi istituzionali, di organizzazione e sempre temi istituzionali regionali... poi su Catanzaro è evidente che quella è la mia città dove io, diciamo, ho delle competenze specifiche, mi riferisco all'ospedale Pugliese, alla sanità, all'università... abbiamo parlato molte volte di problemi riguardanti la sanità, il mondo sanitario... quante aziende... un piano di rientro... il Commissariamento... abbiamo fatto delle norme, delle leggi, delle interrogazioni, una serie di processi fortissimi per modificare il comportamento, per fare qualcosina anche sui posti letto del Pugliese adesso il Governatore almeno ne vuole, invece di tagliarne 130 finalmente ne vuole riammettere 30 o 40...*⁵⁶). Ma a quelle richiamate, si aggiungono i rimborsi in favore dei consiglieri con i quali risponde in concorso, per spese già

⁵⁴ Interrogatorio Ciconte 20.06.2013.

⁵⁵ Ibidem.

⁵⁶ Ibidem.

riscontrate negli altri gruppi, quali quelle di carburante, evidentemente costituenti duplicazione della indennità, di cui sono stati beneficiari anche soggetti estranei all'*entourage* dei consiglieri e su autovetture di loro proprietà (il riferimento è alle spese di carburante presentate da Aiello e relative a soggetti terzi), di gas e energia elettrica per abitazioni private (sempre Aiello, abitazioni in Rogliano), consulenze, rappresentanza, documentazione, comunque non collegate ad una giustificazione formale, verosimilmente inesistenti o diverse da quelle per cui erano previste. Dunque, condotte appropriative dirette per spese autoliquidate e per le spese dei consiglieri, rispetto alle quali il Ciconte, per come ha chiaramente affermato (ved. memoria difensiva), non esercitava alcun controllo, che invece era imprescindibile in quanto scaturiva dalla funzione di tesoriere, nella sicura consapevolezza di potere spendere con i contributi concessi dalla Regione per il finanziamento dei gruppi oggetti, beni, consulenze etc. non rientranti nelle finalità istituzionali del gruppo, ovvero consentendo volontariamente che al denaro fosse data una destinazione diversa da quella alla quale era destinato.

E' pertanto sussistente nella forma oggettiva e soggettiva il reato ex art. 314 c.p., contestato anche a titolo di concorso (capi S, T, U), e riconosciuto nei confronti di Aiello (capo U), il quale si è appropriato di somme di denaro, in particolare nelle annualità 2011/2012, destinandole a rimborsi per viaggi, carburante, pasti personali, pernottamenti, acquisto materiale informatico e pagamento servizi (bollette Enigas; bollettino Telecom relativi ad abitazioni familiari), e De Gaetano (capo T), che condivide l'utilizzazione privata del denaro senza tener conto del vincolo di destinazione, per le ragioni sopra evidenziate e rafforzate, sotto il profilo soggettivo, per Ciconte anche dalla spinta di tali due consiglieri ad ottenere i rimborsi a prescindere dalla presentazione delle pezze giustificative (ved. dichiarazioni di Ciconte), segno concreto della consapevolezza di costoro di volere evitare di essere sottoposti a controlli idonei a smentire il corretto utilizzo delle somme di cui si ritenevano arbitri indipendentemente dalle previsioni normative e senza rispetto nell'uso delle risorse economiche pubbliche che la legge consente loro di utilizzare.

**§ INDAGINI GRUPPO AUTONOMIA E DIRITTI ANNI 2010/2011/2012-
CAPOGRUPPO CICONTE VINCENZO ANTONIO
CAPOGRUPPO BRUNI OTTAVIO GAETANO
CAPOGRUPPO LOIERO AGAZIO**

Giova premettere che nel periodo 2010/2012 tre sono stati i capi gruppo del Gruppo Autonomia e Diritti, precisamente:

dal giugno 2010 al marzo 2011 Ciconte Vincenzo Antonio;

dal marzo 2011 al settembre 2011 Bruni Ottavio Gaetano, in relazione al quale non sono state elevate contestazioni;

dal 1° settembre 2011 al 31 dicembre 2012 Loiero Agazio.

Le maggiori aporie- pur nel contesto di importi modesti- riscontrate in relazione alla gestione della tesoreria per il gruppo in questione da parte di Loiero riguardano le somme rimborsate per spese sostenute per i trasferimenti da Roma (luogo di sua effettiva dimora) e la Calabria sia in ragione del calcolo dell'indennità di accesso per i consiglieri che risiedono fuori regione (in effetti questa viene calcolata avendo come riferimento l'ultimo comune della Calabria in direzione Nord :cfr. delibera n. 3 del 20 gennaio 2009, tra gli allegati al verbale di sommarie informazioni del Calabrò del 22.12.2014), fatto questo, che rende inammissibili le spese di trasporto da e per la sede fuori regione poste a carico dei Gruppi consiliani), sia perché tali spostamenti sono già compresi nella indennità, così come sono coperti dalle stesse indennità i costi per pasti nelle sedi istituzionali, inconferenti quelli consumati in altra sede al di fuori di una specifica dimostrazione di inerenza e stretto collegamento all'attività del gruppo (molti i pasti consumati a Roma). Inoltre, si rileva, come appresso verrà evidenziato, che una voce di spesa non consentita (dunque illecita) è quella relativa all'acquisto di strumenti informatici, avendo ricevuto ciascun consigliere ad inizio Legislatura (in comodato, riscattabile) un I-Pad Apple (determinazione n. 1 del 12.01.2015 acquisita agli atti) con incluso traffico dati e software gestionale ed, inoltre, un telefono cellulare BlackBerry con relativo traffico voce e dati incluso (determinazione n. 3 del 19.01.2015). Altre le contestazioni riguardanti soggiorni etc. cui si rimanda alla parte esplicativa sopra riportata. Il Loiero ha contestato nella memoria difensiva le spese effettuate prima della sua nomina a capogruppo (01.09.2011), per le quali, giova ricordare, che risponde in concorso con Principe Sandro, capogruppo del Partito Democratico, nel periodo in cui il Loiero era collocato nel medesimo gruppo, stante la distinzione operata dal P.M. tra condotte individuali nel caso di coincidenza tra consigliere e capogruppo e condotte concorsuali tra il capogruppo e il singolo consigliere, soggetto extraneus che ha chiesto il rimborso delle singole spese, dunque, finale beneficiario dell'appropriazione, tra le quali rientrano quelle contestate. Non condivisibile ed inconsistenti, inoltre si palesano le altre giustificazioni addotte dalla difesa del Loiero, che ha insistito nel ritenere caricabile sulle spese del gruppo le spese di benzina per gli spostamenti ex art. 4 L.R. (non dimenticando, peraltro, non solo che trattasi di spese duplicate in quanto rientranti tra le indennità spettanti al Consigliere, ma anche non risulta dimostrato il collegamento con l'attività del gruppo) ed ha concluso evidenziando l'assenza di condotte integranti violazioni penali, piuttosto ravvisando la violazione di canoni di lealtà e correttezza nel rapporto tra P.U. e Ente che rappresenta. Invero, tale visione non tiene in alcun conto i principi costituzionali in materia di spesa pubblica (artt. 3, 81, 97, 100 Cost.) e la necessità che la stessa sia sempre sottoposta a controllo e che l'impiego di somme deve essere conforme alle corrispondenti finalità

istituzionali che ne regolano l'attribuzione, sussistendo, in ogni caso un obbligo di giustificazione della singola spesa secondo le finalità corrispondenti alle funzioni per le quali il potere di spesa è attribuito ed ai cui fondi sono destinati, appunto, l'obbligo di rendere conto, in particolare dove è più ampia la discrezionalità nel potere di spesa. Pertanto, è ravvisabile il reato di peculato anche con riferimento all'utilizzazione del denaro pubblico senza che sia data una giustificazione certa e puntuale del suo impiego per finalità strettamente corrispondenti alle specifiche attribuzioni e competenze istituzionali del soggetto che ne dispone, tenuto conto delle norme di contabilità pubblica e di quelle specificatamente previste dalla legge (Cass. 2009 n. 23066).

Contestazioni analoghe a quelle riguardanti Agazio Loiero, anche se le spese sono di importo maggiore, riguardano Cicone Vincenzo Antonio, segno evidente della mancata attenzione per la ratio della norma regionale alla cui osservanza erano indubbiamente tenuti entrambi gli indagati in considerazione della specifica prescrizione e della qualità di pubblici ufficiali da costoro rivestita.

Si riporta quanto riassunto dal P.M. e oggetto delle puntuali investigazioni circa il gruppo di cui si tratta:

<9) Gruppo Autonomia e Diritti – capogruppo LOIERO Agazio

Il gruppo consiliare in esame composto dal solo Agazio LOIERO⁵⁷ che, pertanto, riveste la carica di capogruppo/tesoriere dal 01.09.2011.

Quest'ultimo, pur risultando residente in Catanzaro, di fatto, come anche specificato nel corso dell'interrogatorio tenuto presso gli Uffici di codesta A.G., risulta essere domiciliato in Roma, lungotevere Flaminio nr. 78.

Detto particolare assume rilievo in ragione di alcune spese sostenute dal LOIERO alla sede di Roma.

Nel corso del 2010, il LOIERO era inserito nel gruppo del Partito Democratico.

Tanto detto, occorre precisare che, precedentemente, la carica di Capogruppo in seno al predetto raggruppamento è stata rivestita dal giugno 2010 al marzo 2011 dall'On. Vincenzo Antonio CICONTE e dal marzo 2011 al settembre 2011 dall'on. Ottavio Gaetano Maria BRUNI.

Per quanto riguarda l'interrogatorio del CICONTE si rimanda per l'integrale lettura al testo riportato nel capitolo dedicato al gruppo Progetto Democratico. In questa sede si richiamano esclusivamente i passaggi nei quali il CICONTE riferiva che quale capogruppo di Autonomia e Diritti egli svolgeva un controllo piuttosto efficace, chiedendo che gli venissero mostrati documenti di spesa in forza dei quali il rimborso era domandato dal consigliere. Tale prassi, come si è visto, sarà poi abbandonata nel Gruppo Progetto Democratico, i cui componenti avevano esortato il CICONTE a non svolgere tale tipo di controllo atteso che non era previsto dalla legge regionale in vigore.

BRUNI, al contrario, non è stato sottoposto ad interrogatorio.

Il via preliminare si riporta il testo dell'interrogatorio reso da LOIERO Agazio in data 17.07.2013:

DR. MATTEO CENTINI (PM): *intende rispondere. Allora la prima domanda che le facciamo è una domanda aperta che abbiamo fatto anche ai suoi colleghi che l'hanno preceduta, cioè a noi interessa sapere come vi comportavate con riferimento ai rimborsi da erogare ai singoli consiglieri o a se stessi evidentemente con riferimento ai fondi stanziati dalle Regione Calabria, che abbiamo accertato finora essere stanziati annualmente ma erogati mensilmente ai singoli gruppi e determinati, riguardo all'importo, per metà una somma uguale per tutti i gruppi e l'altra metà proporzionale ai componenti di ciascun gruppo.*

⁵⁷ nato a Santa Severina (KR) il 14.01.1940 e residente in Catanzaro, via Santa Barbara nr.10

Quindi noi vogliamo sapere come vi regolavate, nel gruppo di sua appartenenza di cui lei è stato poi anche capogruppo e tesoriere, riguardo proprio a queste spese... anche con riferimento, ovviamente, all'art. 4 di quella legge, cioè quand'è che ritenevate che una spesa rientrasse o non rientrasse, a questo ci arriviamo dopo, da un punto di vista tecnico volevamo sapere: c'era un conto corrente, non c'è un conto corrente? Agivate per mezzo assegni o altri titoli di pagamento etc? E' una domanda aperta, poi ci innesteremo, diciamo così, se abbiamo dei chiarimenti da chiederle...

AGAZIO LOIERO: dunque... noi ci comportavamo così... io mi avvalevo di alcuni collaboratori che avevo già prima quando ho fatto il Presidente e naturalmente tutte le spese, specie i primi mesi, perché me le sono guardate ovviamente prima di venire... per esempio i primi due mesi io portavo a questo mio collaboratore tutto quello che spendevo, a questo fine, e facevamo, quando si arrivava ad una certa cifra, per il primo mese o il primo mese e mezzo, si faceva un assegno a lui e lui mi dava questi soldi. Poi ho avuto una carta di credito ed ho avuto l'assegno. Per cui molto spesso si pagava in contanti, spessissimo con carta di credito, per mille ragioni che adesso le dico, e quindi ogni volta io alla fine del mese portavo questa... e mi faceva tutto questo ragazzo...

DR. MATTEO CENTINI (PM): allora: chi era questo collaboratore? come si chiama?

AGAZIO LOIERO: è uno che è nell'altra stanza... perché l'ho fatto venire...

DR. MATTEO CENTINI (PM): come si chiama?

AGAZIO LOIERO: si chiama Gregorio Gallello.

DR. MATTEO CENTINI (PM): Gallello... che fa il commercialista?

AGAZIO LOIERO: no... Il commercialista è un altro...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ah, è un altro... che è invece?

AGAZIO LOIERO: si chiama Mario Benedetto che è uno... che si interessa di lavoro...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ah è consulente del lavoro...

AGAZIO LOIERO: è consulente del lavoro... perché noi avevamo delle persone che lavoravano e volevo stare tranquillo...

DR. MATTEO CENTINI (PM): certo... mentre questo che lei ha chiamato ragazzo, questo suo collaboratore si occupava esattamente di che cosa? C'era innanzitutto un conto corrente intestato al gruppo?

AGAZIO LOIERO: sì... non mi ricordo il numero ma c'era...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ah c'era! Presso quale istituto?

AGAZIO LOIERO: credo il Banco di Napoli... però questo se mi permette di non dirlo... è una stupidaggine...

DR. MATTEO CENTINI (PM): no no è registrata la risposta dubitativa... senta e lei su questo conto operava, mi ha detto, come? Cioè lei dovendo effettuare dei pagamenti... poteva operare solo lei su questo conto o anche qualcun altro?

AGAZIO LOIERO: io... avevamo mi pare la doppia firma, io ed il consulente del lavoro...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ah ok, quindi c'era la doppia firma... ma lei per effettuare i pagamenti... com'era la procedura? C'erano solo assegni, bonifici, prelievi in contante?

AGAZIO LOIERO: solo assegni, bonifici e carte di credito...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ed anche prelievi in contante effettuavate? Perché ha parlato di pagamenti in contante...

AGAZIO LOIERO: l'abbiamo fatto il primo mese... perché non sapevamo... io non avevo mai fatto il capogruppo...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ho capito... senta... e quindi aveva anche lui la facoltà di spesa... nel senso la delega ad operare sul conto ce l'aveva anche il commercialista Benedetto...

AGAZIO LOIERO: sì sì...

DR. MATTEO CENTINI (PM): per i pagamenti come funzionava... cioè non ho capito bene... Benedetto emetteva assegni a se medesimo? Come funzionava, non ho capito...

AGAZIO LOIERO: o a sé medesimo o lo faceva al mio collaboratore...

DR. MATTEO CENTINI (PM): sì certo, un assegno tratto sul conto del gruppo veniva emesso...

AGAZIO LOIERO: ...al collaboratore e lui prendeva il contante...

DR. MATTEO CENTINI (PM): cioè cambiava l'assegno quindi...

AGAZIO LOIERO: sì, cambiava l'assegno

DR. MATTEO CENTINI (PM): e col contante effettuava pagamenti...

AGAZIO LOIERO: pagamenti che si facevano e poi si tenevano di mese in mese...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ma come mai avete scelto questo sistema? Nel senso avendo la carta di credito, l'assegno, non...

AGAZIO LOIERO: posso dirle la verità?

DR. MATTEO CENTINI (PM): sì, certo... preferibilmente...

AGAZIO LOIERO: in questo caso assoluta! Io, è una cosa che forse non c'entra, non è pertinente, io non ho mai voluto fare il capogruppo... è che subito dopo la sconfitta del 2010 io sono diventato consigliere regionale, perché la legge prevede questo, che il maggiore perdente... ed io mi sono iscritto al PD, io sono tra i 45 fondatori del PD, quindi non volevo mica lasciare il PD... però intanto avevo fatto una lista d'appoggio a cui tenevo molto... per molte ragioni, lo sviluppo, le politiche, l'ambiente... ed io mi sono iscritto là, e questi quattro che sono stati eletti in questo... perché ne sono stati eletti ben 4... sono rimasti in "Autonomia e diritti". Naturalmente là c'era, come sempre capita dopo una sconfitta, un conflitto drammatico perché noi venivamo da due partiti che erano stati configgenti per molti anni... è inutile che le spieghi, si leggono sui giornali... a quel punto non riuscivamo, noi siamo stati credo l'ultimo gruppo che ha eletto il capogruppo, tutti l'avevano fatto, il PD che era il maggiore gruppo d'opposizione... allora davanti a questi conflitti alla fine siamo arrivati... sostanzialmente il conflitto tra me ed il DS era... e poi c'era in mezzo Principe che veniva dai socialisti... era stato mio assessore... alla fine loro per cercare di aggiustare, perché era una cosa insopportabile, anche per me lo era, ci siamo riuniti, mi ricordo Principe fece da paciere, disse "qua dobbiamo chiuderla sta cosa sennò facciamo una figuraccia... fai tu o il capogruppo o il Vicepresidente, che erano i posti di maggior rilievo, così ti puoi difendere...", intanto l'Esecutivo che si era insediato cominciava ad attaccare la vecchia amministrazione cosa un po' inusuale perché di solito il potere si difende, però ho dovuto subire anche questo "mi ha detto "fai il capogruppo, in Consiglio, c'è un gruppo di dieci qua" ed io ho detto "assolutamente no! Né il vicepresidente! Io ho fatto il Presidente, ho fatto il Ministro ora faccio il vicepresidente!" ed io rimasi nel PD 8/9 mesi! Poi mi accorsi, da un commissario che mandò Bersani, che volevano far fuori tutta la classe dirigente, perché mi è arrivato un messaggio, allora io a questo punto, assolutamente, mi sono dimesso, ho fatto una lettera al Corriere della Sera che le ha dato grande spazio, e sono andato nel mio gruppo naturale, perché quello l'avevo fondato io... le tessere le avevo fatte tutte io e quindi sono approdato quà... ma non per fare il capogruppo! Ho lasciato Ciconti capogruppo... poi è andato via Mirabelli... e siamo rimasti in 3... alla fine insomma a me non andavano tante cose, ma non cose... cose più politiche che altro ed io ho messo in minoranza Ciconti perché c'è stato un piccolo scontro sulla gestione politica, per quello che diceva o per quello che non diceva in Consiglio, perché il Capogruppo di un... allora ho favorito l'elezione di Bruni, poi Bruni se n'è andato all'UDC ed ho dovuto farlo io! Per dirle che io qua ci sono arrivato "obtorto collo" a fare il capogruppo...! Comunque... chiuso...

DR. MATTEO CENTINI (PM): me lo sta dicendo per dire che lei non se ne voleva occupare proprio della questione... se non capisco male...

AGAZIO LOIERO: no anche perché... mi ricordo... è nata dalla sua domanda sui passaggi di denaro...

DR. MATTEO CENTINI (PM): esatto, perché questo giro...

AGAZIO LOIERO: perché mi ricordavo il caso di Crea che portava i soldi... ste cose io non le volevo fare, punto.

DR. MATTEO CENTINI (PM): senta, e come vi regolavate invece rispetto innanzitutto le sue spese, cioè cos'è che lei riteneva conferente rispetto all'art 4 della legge regionale e quindi, lei dice "io sostenevo una seri e di spese e poi a fine mese facevamo... "tiravamo una linea..." ma lei immagino sostenga spese... lei dice "sto spesso a Roma" ma lei ha un profilo politico più ampio ovviamente di quello di consigliere regionale, come anche ci ha illustrato adesso... quindi immagino che sostenga spese non sempre conferenti con la sua attività di consigliere e di capogruppo...

AGAZIO LOIERO: assolutamente...

DR. MATTEO CENTINI (PM): quindi come si regolava?

AGAZIO LOIERO: beh, mi regolo... quando il problema sfiorava problemi del Consiglio Regionale io ne facevo obiettivamente ed in tutta onestà... tanto che ieri guardando ripeto tutte queste carte, magari anche all'ultimo momento, ed è stato anche sbagliato, si poteva lavorarci prima, però io confesso che da quello che ho presentato mi sento supertranquillo, l'ho guardate ieri, e ieri mi diceva appunto l'avvocato acutamente "ma qua ci sono conti di ristorante, ma tu puoi dimostrare che ne hai avuto altri di conti di ristorante che hai pagato di tasca tua?" tantissimi, solo che non ce li ho! Perché non è che me li conservo..." però quelli che io ho pagato attraverso carte di credito, quelli li ricostruisco, ho chiamato la BNL del Senato ed ho pregato il dr. Marchionne di mandarmi del periodo di capogruppo, tutto! Ed io queste cose glielo mando poi!

DR. MATTEO CENTINI (PM): sì, cioè lei ricostruisce la spesa ma che fosse relativa ad una attività di consigliere regionale poi come ci arriviamo?

AGAZIO LOIERO: no no no... io stavo guardando la parte escludente...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ah... le altre spese!

AGAZIO LOIERO: lei mi ha fatto una domanda "ma lei sempre...?" no! Quando era... la mettevo qua!

DR. MATTEO CENTINI (PM): ma dico... il pranzo o, supponiamo, o la cena, poteva avvenire a valle o a monte di un iniziativa relativa ad una attività del gruppo, perché poi c'è anche questa ulteriore distinzione tra consigliere regionale "tout-court" diciamo e attività del gruppo Consiglio regionale perché chiaramente i fondi sono destinati al gruppo, questo glielo dico anche in rapporto all'art. 5 della stessa legge che vieta il finanziamento ai partiti...

AGAZIO LOIERO: sì sì sì... che c'entrano i partiti? Chi ha parlato di partiti?

DR. MATTEO CENTINI (PM): no no infatti... io glielo dico per capire lei come si comportava... nel senso, c'è una iniziativa promossa dal gruppo "Autonomia e diritti", facciamo questa iniziativa... non lo so...un convegno e poi andiamo a cena insieme... faccio per dire...

AGAZIO LOIERO: di queste ne ho fatte 2 o 3... ma il resto era... guardi... le voglio dire... io rispetto agli altri consiglieri come ha ricordato lei, io avevo un passato di tipo diverso, faccio un esempio e me lo sono portato... io avevo un portavoce... un portavoce... che non aveva sicuramente né Ciconti né Bova né nessuno... perché? Perché io ero ogni giorno, pur non facendo più il presidente, sulla stampa, un po' perché magari si rilevava una insufficienza su una legge che non avevo fatto una legge giusta... che non avevo assunto gli LSU... per cui appunto io i sono dovuto armare... le confesso, più di quando ero presidente... perché poi là c'erano cose che scorrevano di per sé... per cui molto spesso queste cose erano relative... di diritto o di sghimbescio entravano sempre... il consiglio regionale di cui facevo parte e per cui pagavo secondo me un prezzo anche esoso...

DR. MATTEO CENTINI (PM): rispetto invece ai suoi colleghi invece come si regolava? Cioè la liquidazione... supponiamo che un suo collega volesse sostenere come consigliere appartenente, diciamo così, allo stesso gruppo, una determinata spesa doveva venire da lei preventivamente e dirle "allora Presidente io vorrei fare questa iniziativa, vorrei organizzare questo... e sostenere questa spesa"

AGAZIO LOIERO: ma io non sono stato con altri, io sono stato sempre da solo...

DR. MATTEO CENTINI (PM): quindi da quando c'è stato lei...

AGAZIO LOIERO: no perché come le dicevo prima...

DR. MATTEO CENTINI (PM): quando è andato via Bruni è rimasto solo lei quindi?

AGAZIO LOIERO: esatto...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ah ok... a posto!

AGAZIO LOIERO: come dicevo prima io sono stato costretto a farlo il capogruppo quindi mi regolavo da me che è un vantaggio ma può essere anche un problema...

DR. MATTEO CENTINI (PM): va bene. Come gruppo quindi, quando rimane solo lei, ha organizzato iniziative, cioè era attivo sotto il profilo della promozione della sua attività presso il Consiglio regionale? Cioè presentazione disegni di legge, mozioni, interpellanze varie?

AGAZIO LOIERO: sì... più che disegni di legge che fatti da me non avrebbero potuto passare il vaglio della maggioranza, perché c'era contro di me e c'è contro di me una cosa incomprensibile per me... non voglio fare la vittima perché io mi difendo... non c'è problema... più che di questo su tutti i temi... per esempio la sanità... sono arrivato a fare io il Piano di rientro... sono arrivato in

consiglio dei Ministri... loro hanno annunciato che avrebbero... e non sono storie pertinenti però gliele voglio dire per far capire che più disegno di legge era tutta l'attività del consiglio... sanità... io sono arrivato in Consiglio dei Ministri con Sacconi e Berlusconi che avevano detto, perché c'era il centrodestra, che mi avrebbero commissariato! Io mi sono difeso, non male devo dire perché me lo ricordo, alla fine non mi commissariarono... ma io non volevo che mi commissariassero perché il commissariamento, come prevede una norma della Finanziaria del tempo, è vero che ti dà un potere assoluto, e a me poteva anche servire in campagna elettorale, perché eravamo nel 2009 verso la fine e cioè nel 2010 a marzo si votava... io potevo cambiare tutti i commissari i manager delle Asl... mandarli tutti a a casa e mettere persone di fiducia... però mi scattava l'aliquota fiscale al massimo! E poi ci sarebbe stato un supermassimo come stiamo pagando... noi calabresi paghiamo le aliquote più alte d'Italia... perché il commissariamento porta a questo... allora, pensi alla sanità... la sanità era un tema giornaliero del consiglio che io ero costretto, mio malgrado, a trattare, dalle Case della salute, alla chiusura degli ospedali, perché questo e non quello...

DR. MATTEO CENTINI (PM): quindi lei nello svolgimento di questa attività era sempre... tutte le spese che sosteneva erano...

AGAZIO LOIERO: e poi, ripeto questo concetto, io le manderò quelli che dalla mia carta vedrà che le ho spese io e non sono qua dentro...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ho capito. Per esempio, lei qui tra le varie spese ci sono moltissimi contributi, diversi contributi per circa 12.500 euro... nel 2011 aveva tutta una serie di associazioni... Gruppo di S. Onofrio... Giovani di S. Francesco etc...

AGAZIO LOIERO: io solo uno... io solo uno... a questo giornale... io c'ho qui... insomma...

DR. MATTEO CENTINI (PM): in realtà lui è stato consigliere dal primo settembre 2011... questi sono tutti precedenti...

AGAZIO LOIERO: io non ho dato mai... queste cose... tranne questo...

DR. MATTEO CENTINI (PM): l'equivoco nasce che sono state esibite... sono state esibite insieme... quindi le abbiamo...

AGAZIO LOIERO: ma non le ho fatte io queste cose!

DR. MATTEO CENTINI (PM): no no le spiegavo perché...

AGAZIO LOIERO: no ma volevo mostrarle quello che ho fatto io... l'unica cosa che ho fatto io... io sono da settembre, sì... aspetti un minuto che gliela voglio mostrare...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): quindi sono tutte antecedenti...

DR. MATTEO CENTINI (PM): quelle che c'abbiamo noi ,si...

AGAZIO LOIERO: scusate il mio disordine... dov'è sta cosa... non la trovo... però la trovo perché l'ho vista in macchina quindi... non lo so... aspetti un attimo solo... proprio un attimo solo... abbia pazienza...

DR. MATTEO CENTINI (PM): sì, ci mancherebbe...

AGAZIO LOIERO: perché me la ricordo sta cosa di S. Onofrio... che poi è l'unica... ah, sarà qua dentro... dottore, mi dice quale mese è S. Onofrio?

DR. MATTEO CENTINI (PM): qui addirittura è maggio 2011... quindi non è la sua... c'è qualcun altro che aveva...

AGAZIO LOIERO: si...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ah sì? Era sua? Allora era sua diciamo quando era consigliere... e non come capogruppo...

AGAZIO LOIERO: si si perfetto si...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ah ho capito... 18 maggio 2011

AGAZIO LOIERO: questa è mia... questa è una cosa che ho fatto io... anche se era amico di Bruni questo ma l'ha chiesto a me e ho detto "fategliela"

VOCE MASCHILE (PG): giusto per come diceva il Presidente... se viene il maresciallo intanto lo chiamiamo... queste sono non dell'epoca in cui era monogruppo ma erano inserite come "Autonomia e diritti" ma come parte della gestione se non erro dell'on. Bruni...

AGAZIO LOIERO: Bruni Bruni! cmq io non... sono sicuro che le è stata data... questa cosa di questi di S. Onofrio... se sono consuntivate...

VOCE MASCHILE (PG): sì sì... se sono consuntivate...

AGAZIO LOIERO: e allora la trovate! Perché io non la trovo... là dentro c'è sicuro...

DR. MATTEO CENTINI (PM): si ce l'ho qui... ce l'abbiamo sicuramente... senta quest'associazione quindi di che cosa si occupa... da cosa nasceva il contributo?

AGAZIO LOIERO: era un giornale... che propagandava cose anche del consiglio regionale, perché...

DR. MATTEO CENTINI (PM): attinenti al gruppo "Autonomia e diritti"?

AGAZIO LOIERO: si si si... non attinenti... il giornale non c'entra niente con Autonomia...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ecco... il giornale non c'entra niente con "Autonomia e diritti"?

AGAZIO LOIERO: no no

DR. MATTEO CENTINI (PM): ma parlavano dell'attività del Consiglio Regionale in generale...

AGAZIO LOIERO: in generale come di altro...

DR. MATTEO CENTINI (PM): dove ha sede questa associazione?

AGAZIO LOIERO: a S. Onofrio... e lo gestiva il presidente, all'epoca, se non vado errato... il presidente del Consiglio Provinciale di Vibo Valentia...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ah... quindi lo identifichiamo facilmente... senta e tornando alla questione dei pasti... qui abbiamo diverse spese per pasti che sono poi stati... ecco io per esempio vedo "Pesce fresco" l'azienda fornitrice... credo sia la Trattoria del pesce fresco qui a Reggio... o capisco male?

AGAZIO LOIERO: no è a Gizzeria, sicuramente è Gizzeria perché...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ah! 300 euro... se la ricorda questa occasione? Qui è segnata come a novembre 2012... 9 novembre 2012...

AGAZIO LOIERO: 300 euro... lei vedrà che non sono spese alte... però sono spese... tenga conto che io non mi muovevo solo...

DR. MATTEO CENTINI (PM): certo...

AGAZIO LOIERO: e non voglio dire la scorta, che spesso non accettava... ma mi muovevo sempre con altre 2/3 persone mie... un segretario e un altro che mi seguiva... spessissimo capitava questo e quindi il tema... io mi sono... però le dico la verità... se poi vengono chiamati io mi metto in un imbarazzo terribile... mi hai invitato a colazione...

DR. MATTEO CENTINI (PM): no noi vogliamo sapere se è possibile ricondurre questa spesa in questa occasione a qualche attività che abbia a che fare col gruppo "Autonomia e diritti" questo... non chi c'era e chi non c'era...

AGAZIO LOIERO: il tema era questo... il tema era questo...

DR. OTTAVIO SPERLAZZA (PM): quindi in relazione al gruppo...

AGAZIO LOIERO: esatto!

DR. MATTEO CENTINI (PM): quindi laddove vi dovessimo fornire questa scheda siamo in grado poi eventualmente con una memoria... è una domanda questa...

AGAZIO LOIERO: guardi io le confesso...

DR. MATTEO CENTINI (PM): cioè a me basterebbe...

AGAZIO LOIERO: io l'ho guardata sta cosa... io forse qualcuna me la ricordo... tenga conto che io non ho una mente sgombra...

DR. MATTEO CENTINI (PM): si però magari interrogando lei i suoi accompagnatori di quel periodo...

AGAZIO LOIERO: si può essere che qualcuno...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ...possiamo riuscire a ricostruire qualcuna di queste...

AGAZIO LOIERO: qualcuna di queste la possiamo fare...

DR. MATTEO CENTINI (PM): magari d'importo più significativo... ecco non sto a chiederle le cose più modeste... per esempio queste... "Pasticceria Malavenda" 160 euro...

AGAZIO LOIERO: ecco questa qua mi ha dato un'occasione perché è una cosa di cui mi sono stupito io! Abbiamo comprato dei pasticcini però siccome c'è il nome in questo caso io la invito a chiamare Malavenda che sta qua e vedrà quanto spendo io da Malavenda ogni mese... questa è una cosa che non c'entrava niente perché abbiamo fatto una riunione credo e invece di portarli al ristorante che mi seccava abbiamo preso dei...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ho capito... quindi lei dice sempre per il gruppo...

AGAZIO LOIERO: qui Malavenda poi... anzi io sarei felice se lei chiamasse Malavenda per vedere che cosa spendo io da Malavenda ogni mese, e da quanti anni... non è che le ho mai caricate al gruppo 'ste cose...

DR. MATTEO CENTINI (PM): mi è chiaro questo suo ragionamento...

AGAZIO LOIERO: questa era una cosa relativa al gruppo...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ecco allora ce la fa a ricordare quale occasione era? 26 giugno del 2012...

AGAZIO LOIERO: sì... se mi da un po' di tempo...

DR. MATTEO CENTINI (PM): sì... tutto il tempo... tutto il tempo...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): sarebbe opportuno anche per le altre spese di ristorazione che in qualche modo ci ricostruisse la conferenza, la riconducibilità della spesa...

AGAZIO LOIERO: ma perché dite "la conferenza"?

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): ma perché è chiaro che i fondi del gruppo non possono essere... certo lei non può andare a cena con i fondi del gruppo... una cena tra amici... questo mi pare talmente...

AGAZIO LOIERO: assolutamente!

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): quindi la conferenza in questo senso?

AGAZIO LOIERO: il riferimento...

DR. MATTEO CENTINI (PM): e sì... la conferenza in quel senso...

AGAZIO LOIERO: non la conferenza... che ho fatto una conferenza...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): no no no...!!!!

AGAZIO LOIERO: in relazione al gruppo... tenterò di ricordare...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): lei è laureato in Lettere e Filosofia... il termine "conferenza" ha anche questo significato... come riconducibilità... o no?

AGAZIO LOIERO: no io penso alla conferenza... su questo ha ragione lei...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): no dico... vista anche la sua...

AGAZIO LOIERO: riferimento... in modo che sia chiaro...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): c'è inconferente e conferente...

AVV. CANTAFORA: con una riserva perché se non ci ricordiamo tutto... in sede civile avete assunto un impegno e poi non lo avete...

AGAZIO LOIERO: io ho cercato di fare questa cosa... l'ho fatta ripeto ieri e mi creda ieri... molte cose non me le ricordavo... però qualche cosa magari...

DR. MATTEO CENTINI (PM): magari qualche collaboratore... caso mai dice "senti ma ti ricordi" cioè non penso che sia impossibile...

AGAZIO LOIERO: ...collaboratore non c'è... comunque va bene va bene... cercherò... non mi assumo un impegno rigoroso...

DR. MATTEO CENTINI (PM): no... è chiarissimo... è chiarissimo... senta... le spese per l'informatica... qui vediamo a "Flaminia Computer", immagino sia a Roma, l'Ipad... poi Vodafone un auricolare, un notebook, poi "Free Store" l'iphone anche qui... sono tutte spese che lei ha caricato sul gruppo perché sono strumenti che lei utilizza...

AGAZIO LOIERO: si sono strumenti del gruppo che naturalmente restituisco alla fine del mio mandato...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ah quindi sono del gruppo e quindi alla fine del mandato rimangono al gruppo?

AGAZIO LOIERO: non c'è alcun problema! Pensi addirittura, le voglio essere anche più preciso su questo, che a me hanno dato un Ipad, me l'ha dato il consiglio, ed io l'ho restituito! Perché l'avevo preso!

DR. MATTEO CENTINI (PM): benissimo. Questo... magari se lo unite alla memoria... potrebbe essere... è una copia questa...?

AVV. CANTAFORA: lo possiamo esibire subito...

AGAZIO LOIERO: sì... se mi fate fare una copia, giusto per averla...

DR. MATTEO CENTINI (PM): se facciamo la memoria io penso...

AVV. CANTAFORA: questo qua è certo... con la riserva che presto fate una copia... perché il Presidente ha detto "può sfuggire" qua abbiamo un documento cartaceo...

DR. MATTEO CENTINI (PM): quindi lei avendo già il suo e questo invece essendo a carico del consiglio almeno in parte lei ha inteso restituirlo..

AGAZIO LOIERO: ho visto, questo non c'entra con l'inchiesta, ho visto che me l'hanno ancora caricato lo stesso... anche se l'ho detto di non caricarmelo...

DR. MATTEO CENTINI (PM): cioè risulta che gliel'abbiano dato...

AGAZIO LOIERO: no me l'hanno caricato come spesa sul mio emolumento...

DR. MATTEO CENTINI (PM): si... senta tutti i viaggi Alitalia... abbiamo moltissimi viaggi Alitalia e Trenitalia ma soprattutto Alitalia... sono viaggi che lei effettua per andare a Roma... immagino Roma-Lamezia

AGAZIO LOIERO: io ogni settimana andavo a Roma e tornavo...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ma tornava per attività del Consiglio Regionale?

AGAZIO LOIERO: si... sicuramente... sennò...

DR. MATTEO CENTINI (PM): quindi Reggio diciamo... più che...

AGAZIO LOIERO: no no... io tornavo qua ma l'attività la potevo fare a Catanzaro... del Consiglio Regionale... perché la mia casa era a Catanzaro non aveva senso tornare a Reggio...

DR. MATTEO CENTINI (PM): no dico a Reggio però... le sedute del Consiglio...

AGAZIO LOIERO: venivo con la macchina...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ah con la macchina...

AGAZIO LOIERO: si... sempre con la macchina... tranne due volte che son partito da Reggio e sono andato a Roma perché dovevo rientrare...

DR. MATTEO CENTINI (PM): senta ma quindi lei mi dice "sto più a Roma" quindi per andare poi a lavorare a Catanzaro prendo l'aereo no? Questo è il punto...?

AGAZIO LOIERO: esatto...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ma questi costi... per i trasferimenti non avete già... voglio dire... degli emolumenti dal Consiglio Regionale per appunto... cioè non è prevista la possibilità di rimborsi ad esempio di benzina etc per... cioè la possibilità che un consigliere regionale risieda a Roma...

AGAZIO LOIERO: si c'è il rimborso ma io avevo la scorta...

DR. MATTEO CENTINI (PM): e ce lo chiarisca... non si sorprenda delle domande...

AGAZIO LOIERO: no... e che mi sorprenda! Sono qui per questo! No io avevo la scorta... quindi io per tutto il periodo in cui ho avuto la scorta, questa me la sono segnata, io non ho mai avuto rimborsi, non li ho mai chiesti e non me l'hanno dati! Perché avevo la scorta e venivo con la scorta... però da Catanzaro a Roma scendevo...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ma dico la possibilità che un Consigliere regionale risieda a Roma, perché poi alla fine questa è una spesa che grava diciamo così sul Consiglio regionale per mezzo del gruppo "Autonomia e diritti" no? È possibile? È contemplata questa possibilità?

AGAZIO LOIERO: dal consiglio?

DR. MATTEO CENTINI (PM): eh... dal consiglio...

AGAZIO LOIERO: mah io col gruppo... questo non lo devo dire a voi che ci state lavorando... devo dire ci state lavorando con un ritmo che in genere nelle inchieste non c'è perché... obbiettivamente... ma qua diciamo la verità... queste cose andavano sul gruppo perché ritenevamo che in quell'art. 4 e 5 c'era la possibilità enorme di fare una cosa di questo genere...

DR. MATTEO CENTINI (PM): e no ma questo a noi c'è chiaro... come è stato detto anche da anche molti vostri colleghi... dei paletti c'erano chiaramente perché c'è l'art. 5, c'è la possibilità che ci fossero spese non riconducibili, cioè in astratto una poteva fare una vacanza ai Caraibi e non la poteva certo caricare...

AGAZIO LOIERO: io queste cose non le faccio...

DR. MATTEO CENTINI (PM): no io glielo dico... lo dico sempre per stressare la regola... si dice... per cui evidentemente per quanto fosse ampia la dicitura dell'art 4, c'era qualcosa che c'entrava e qualcosa che non c'entrava, no? Quindi esiste qualcosa che...

AGAZIO LOIERO: ecco la cosa che potrei fare è portare le volte in cui ho fatto vacanze... a spese mie, ovviamente! Io devo portarle all'incontrario...

DR. OTTAVIO SPERLAZZA (PM): noi ci stiamo chiedendo, interpretando il pensiero del collega, se lei aveva titolo ad un rimborso delle spese, sia pur per svolgere le sue funzioni consiliari, per il solo fatto che risiedeva a Roma... cioè se lei aveva titolo a caricare sul...

AGAZIO LOIERO: ma non risiedevo a Roma io... l'ho detto prima...

DR. OTTAVIO SPERLAZZA (PM): dico... lei andava a Roma per finalità istituzionali o questi voli li faceva per raggiungere la sede consiliare perché lei risiedeva a Roma? Questo vorremmo capire... queste spese di viaggi aerei sono imputabili a quale esigenza? Ecco...

AGAZIO LOIERO: l'esigenza di tornare qui e fare politica qui... di consiglio regionale...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): ecco lei risiedeva stabilmente a Roma o prevalentemente a Roma?

AGAZIO LOIERO: io le confesso... ho... mia moglie sta a Roma, tranne questi 4 mesi... le mie figlie lavorano tutte e due a Roma, io andavo e venivo da Roma ogni volta che c'era necessità... ma a Roma avevo spessissimo riferimento al Consiglio regionale... per quelle cose che le ho detto prima...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ecco io questo voglio capire... ribaltando la domanda... lei andava , anzichè tornare a Catanzaro, andava a Roma per finalità istituzionali o no? Questa è la domanda...

AGAZIO LOIERO: anche, anche...

DR. MATTEO CENTINI (PM): forse possiamo porla così... per esempio che ruolo svolgeva per il ruolo di appartenente al gruppo "Autonomia e diritti" a Roma?

AGAZIO LOIERO: beh... intanto tutto quello che concerne l'attività del Consiglio regionale faceva parte della mia vita... della mia vita istituzionale tutta... incontravo parlamentari, parlamentari che erano stati consiglieri regionali, trattavamo per esempio, tutta la fase della sanità io la trattavo soprattutto a Roma perché è là...

DR. MATTEO CENTINI (PM): questa questione della Sanità in che periodo soprattutto diventa calda?

AGAZIO LOIERO: 2009 e 2010... perché appena vado via io, perdo, io mi impegno con Tremonti a fare un piano di rientro rispettando canoni molto rigorosi... qua di fatto non ci sono i (inc.) non vengono rispettati più... Qui chi deve curarsi qui non... allora... io andavo... tutta la vicenda della Sanità era seguita in maniera paranoica... prima di tutto perché questo è il bubbone su cui si scoppia, ma questo è il bubbone su cui ti possono attribuire le colpe che non hai... perché io la Sanità ho avuto per tre anni un vostro collega, un PM che era la Lo Moro... poi è andata via... c'è stato anche qualche problema... poi ho messo... l'ho sempre tolta dalle grinfie calabresi... perché poi ho messo Spaziante, che era un Direttore Generale dell'Economia che è stato per un periodo... e poi quando è scoppiato il problema del rientro l'ho assunta io, l'ho assunta in prima persona... ora su questo io ogni settimana avevo problemi... ogni settimana perché non sapevo il Tavolo Massicci, non pubblicavano le relazioni quindi dovevo andare al Ministero dell'Economia... e dovevo anche, confesso, attraverso anche una serie di relazioni che ritengo di avere, arrivare a scoprire anche al di là di quello che era l'ufficialità... oggi se lei legge Il Quotidiano... posso? Ma come si può scrivere "Sanità: promossi i conti calabresi", poi legga il sottotitolo ma non si può dire una cosa del genere! Come qua richiedono il Commissariamento dopo che sono stati promossi i conti?! No! Perché non è così... non è vero quello che dice Scopelliti, né quello che dice il PD! E' una cosa infinitamente più complessa! Scusate... è infinitamente... cioè tenga conto che il viaggio... io... mi secca in maniera retorica ritornare su questo discirso... ma io avevo fatto il Presidente! Avevo fatto il Presidente per 5 anni... ma vuole che io abbia gli stessi viaggi di... con tutto il rispetto...

DR. MATTEO CENTINI (PM): no no ma siccome questi accadono nel 2012, quelli di cui stiamo parlando... mentre lei mi riferisce di impegni che sono a cavallo 2009/2010... volevo sapere se nel 2012, invece, ci sono state occasioni per le quali lei ha, sempre per il gruppo, dovuto andare a Roma... e quindi a parte la questione Sanità...

AGAZIO LOIERO: per il gruppo... sempre per difendere alcune posizioni istituzionali per il gruppo... quando io le dico sanità io considero quelle andate per il gruppo... quando dico per esempio per l'ANAS... ma io ho portato...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ecco per esempio per l'ANAS lei ha avuto relazioni nel 2012 a Roma con parlamentari? E se sì, ad esempio, con chi?

AGAZIO LOIERO: le dico subito... io intanto all'ANAS ad un certo punto, dopo aver parlato con più parlamentari e vedendo che molte cose non si muovevano, io una volta addirittura dopo tante riunioni ho capeggiato una delegazione di questi comuni intorno a S. Eufemia D'Aspromonte... perché là col tracciato per arrivare a S. Eufemia D'Aspromonte uno quando esce dall'autostrada prima ci arrivava in 2 Km ora ci arriva... deve fare un giro incredibile... era una cosa indegna una cosa di questo genere... quindi io sono andato all'ANAS con questi qui... siamo andati 2 volte... ma c'erano tantissime di queste cose...

DR. MATTEO CENTINI (PM): all'ANAS a Roma?

AGAZIO LOIERO: all'ANAS a Roma! Certo!

DR. OTTAVIO SPERLAZZA (PM): anche per questo se lei ci potesse ricostruire e documentare il titolo di spesa e la riconducibilità di questo viaggio a fini istituzionali e non al fatto di rientrare nel fine settimana a meno che lei non mi dica che aveva diritto ad un rimborso per le spese di viaggio per spostamenti che ineriscono al fatto che lei aveva la famiglia là o la residenza là... questo vorremmo capire, se si tratta di viaggi commessi con finalità ed esigenze istituzionali o anche con le sue esigenze familiari di rientro nel fine settimana...

AGAZIO LOIERO: dottore, mi scusi, anche su questo facciamo come ho detto prima...

DR. OTTAVIO SPERLAZZA (PM): fa una verifica....

AGAZIO LOIERO: io le porto tutte le volte in cui sono andato a Roma non a spese del Consiglio...

DR. MATTEO CENTINI (PM): eh no... ma siccome lei evidentemente le ha selezionate, sarà anche in grado di dire nel marzo, ad esempio, del 2012 io sono stato a Roma perché c'era questa cosa...

AGAZIO LOIERO: sono stato in transatlantico e ho parlato con quello... però... cioè io porterò...

DR. MATTEO CENTINI (PM): cioè io lo so Presidente che può sembrare... noi dobbiamo accertare che cosa è stato fatto con denaro pubblico...! Può sembrare banale anche di fronte a quelle che sono state le sue responsabilità... però siccome c'è denaro pubblico il compito del Pm è verificare che cosa c'è stato fatto! Per quanto possa sembrare, tra virgolette, diciamo... non so come definirlo... occuparsi del ristorante del conto del Malavenda piuttosto che del biglietto aereo però è necessario... lo dobbiamo, diciamo così, a rispetto della legge in generale...

AGAZIO LOIERO: si si si...

DR. MATTEO CENTINI (PM): senza essere retorici... sa bene a chi faccio riferimento... dire cosa c'abbiamo fatto o non c'abbiamo fatto... naturalmente "cum grano salis", voglio dire, ed in questo senso appunto la riserva che lei esprime sulla possibilità di ricordare esattamente ogni singola circostanza non ci trova, diciamo così, non sensibili...

AGAZIO LOIERO: io cercherò di ricordarmi il massimo possibile e poi anche per i viaggi, come per i ristoranti, le faccio all'incontrario...

DR. MATTEO CENTINI (PM): che è un'ottima difesa... io non ho nulla in contrario... senta le spese di carburante... perché anche queste tutte del 2012 lei non ha più la scorta da quando?

AGAZIO LOIERO: ecco glielo dico, questa me la sono segnata... dunque io inizio a viaggiare a bordo di una macchina di mia proprietà più un'auto non specializzata, cioè non blindata, con due operatori di polizia a bordo... a partire dal 5 marzo del 2012...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ok quindi questa è la scorta però...

AGAZIO LOIERO: si ancora c'ho la scorta... il 16 aprile io, data di comunicazione orale al consiglio per l'inizio dell'accesso, l'accesso sa che cos'è, la comunicazione ufficiale è stata protocollata il 26 ma l'accesso è partito dal 16... potevo fare l'accesso dal 5 di marzo... io c'ho perso 3000 euro... 3500... non l'ho fatto perché ho detto... ho perso 1 mese e 10 giorni... questo me l'ha scritto il mio ragazzo ed è matematicamente così... e comunque ho anche qua se vuole qualche documento...

DR. MATTEO CENTINI (PM): si si...

AGAZIO LOIERO: poi... concludo... viene interrotto l'utilizzo dell'auto della Polizia di Stato ed un operatore di polizia viaggia a bordo della mia macchina dal 17 settembre del 2012, il 23 dicembre viene totalmente interrotto il servizio di misura e protezione nei miei confronti...

DR. MATTEO CENTINI (PM): quindi lei comincia a viaggiare con una macchina sua dal 17 settembre del 2012, no?

AVV. CANTAFORA: credo anche da prima...

AGAZIO LOIERO: aspetti un attimo... no io... dal 16 aprile... aspetti un pò che trovo... io insomma dal 5 marzo viaggio così ma con la scorta che mi viene dietro e viaggio a mie spese...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ah ecco... quindi dal 5 marzo...

AGAZIO LOIERO: si...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ah ok, non avevo capito...

AGAZIO LOIERO: ma io ho avuto indietro...
DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): dal 5 marzo del 2012?
AGAZIO LOIERO: 2012...
DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): lei utilizza la sua autovettura privata...
VOCE MASCHILE (PG): così precisiamo le date Presidente così...
AGAZIO LOIERO: si si si... le lascio questa cosa... se mi fa una copia...
DR. MATTEO CENTINI (PM): una fotocopia ...
AGAZIO LOIERO: ecco qua... questo è il Consiglio regionale della Calabria... 26/4...
io lo uso dal 5 di marzo ma loro mi hanno scritto il 26...
DR. MATTEO CENTINI (PM): questo è il rimborso... ok...
AGAZIO LOIERO: il rimborso... questo lo posso lasciare...
DR. MATTEO CENTINI (PM): me la fa una memoria avvocato? Anche con tutti questi
documenti... un minimo organizzati...
AGAZIO LOIERO: la organizziamo insieme! Perché io ho paura che lui, che è un
bravissimo avvocato, però tutte queste cose
DR. MATTEO CENTINI (PM): non le ama...
AGAZIO LOIERO: e invece queste fanno... e naturalmente una macchina...
AVV. CANTAFORA: io non vorrei che poi si dicesse "ti ho detto che posso
ricostruire", poi non posso ricostruire, ergo...
AGAZIO LOIERO: ricostruiamo quello che possiamo...
DR. MATTEO CENTINI (PM): ma la memoria ha una duplice finalità... anche organizzare
questa documentazione... anche questa qui per esempio... nel senso che sia utile...
anche alla luce della posizione che il Presidente ha annunciato...
AGAZIO LOIERO: ad esempio, io ho preso una macchina di seconda mano perché io
non viaggiavo in una macchina mia... perché io la scorta ce l'ho non da quando...
è stata rafforzata quando io ero Presidente... perché ho avuto dei problemi
grossissimi... all'inizio l'ho avuta di 3° livello... quindi si figurì... hanno
trovato dei bossoli sotto casa mia di città... no sotto... nella buca... in
campagna... alla casa al mare... lì ho trovati io con mia figlia...
DR. MATTEO CENTINI (PM): vabbè a parte diciamo questa tragica sorte del
consigliere Fortugno... quindi diciamo...
AGAZIO LOIERO: sì... ma quello nel libro di Ciconti sulla 'ndrangheta Grasso dice
che quello era un messaggio a me...
DR. MATTEO CENTINI (PM): e no appunto immagino che non...
AGAZIO LOIERO: che non l'avevo fatto assessore... amico mio... amico mio vero quello
lì ch'è morto... non volevo che facesse la stessa... quindi l'ho comprata a rate da
5000 euro...
DR. MATTEO CENTINI (PM): ha copiato questo?
DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): quindi le spese di carburante ineriscono all'utilizzo
della sua vettura privata...
AGAZIO LOIERO: oppure nel periodo in cui c'era la scorta che mi portavo dietro
perché non potevo viaggiare il ragazzo nella...
DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): e ineriscono a spostamenti tra Catanzaro...
AGAZIO LOIERO: tra Catanzaro, tra Cosenza e Reggio... ma poi non sono cose enormi...
2500 ho visto...
DR. MATTEO CENTINI (PM): 3600 totali...
AGAZIO LOIERO: totali! Quindi... per la benzina... io metto un pieno... 120 euro
metto...
DR. MATTEO CENTINI (PM): questa l'abbiamo preso quindi la restituiamo al
Presidente...
AGAZIO LOIERO: poi alla fine voglio mostrare un'altra cosa che non c'entra con
l'inchiesta...
DR. MATTEO CENTINI (PM): abbiamo altre domande? Io non ho altre domande...
colonnello?
VOCE MASCHILE (PG): no...
AGAZIO LOIERO: posso dire una cosa?
DR. MATTEO CENTINI (PM): prego... certo...
AGAZIO LOIERO: mentre ero Presidente, all'inizio della mia avventura
istituzionale, e non la chiamo a caso avventura, io ho avuto un problema con il
mio partito di provenienza che era la Margherita. C'è stato uno scontro, perché
loro con il "Porcellum" potevano farsi i deputati che volevano... quindi insomma
io dicevo: ma come, perché io avevo fatto il parlamentare per vent'anni, io

voglio uno mio che vada in Commissione Bilancio! Qui ci sono tanti problemi... c'è stato un conflitto con Rutelli, molto forte... ed io, lo racconto, se volete lo registrate, ma è una cosa importante per arrivare poi ad una... voglio mostrarvi un documento... ed ho fatto 'sta cosa, c'è stato conflitto e ho detto "va bene, io lo faccio per conto mio il Senato a questo punto" perché al Senato c'è il premio regionale io lo prendo un senatore... Io voglio un senatore mio non che risponda a te! Scusa! E alla fine c'è stato un conflitto e siamo in rottura, io sono tornato a Catanzaro ed ho detto "faccio io!" lascio la Margherita e faccio sta cosa... mi è arrivata una telefonata di Prodi "ma che fai?" Lui mi era stato vicino, Prodi "ma quanto ti prenderesti?" perché io mi ero staccato e non rientravo nella contabilità generale se mi staccavo, cioè non ne poteva fruire lui...

DR. MATTEO CENTINI (PM): certo certo, il premio alla coalizione...

AGAZIO LOIERO: alla coalizione bravissimo... "vieni qua ti prego, vieni qua che io non posso venire in Calabria, vieni qua che ti devo parlare!" E mi da appuntamento a casa sua, io capisco che era una cosa fatta... senza che lo sapesse né Rutelli né altri, mi ha detto "ma tu quanti voti prendi con sta cosa?" "guarda non lo so... da 60 a 70.000 voti" ho detto io... "ne prendo anche se è tardi" "no, se tu prendi 70.000 voti io perdo!" poi ha vinto per 24 con i miei 60.000... perché io non volevo far perdere il centro-sinistra, non sono così, assolutamente, ognuno ha le sue idee non pensavo assolutamente che la destra potesse guidare l'Italia... non lo penso.. Allora ho detto "ma io non ti voglio far perdere... allora guarda non con la Margherita" perché il conflitto è esploso sulla stampa nazionale, è uscito in prima pagina sulla Stampa, su Repubblica "scegliti uno di questi della coalizione" e mi da Di Pietro, Mastella, gli stessi DS ed i Consumatori... Io ho scelto i Consumatori che avevano preso lo 0,2%... mi hanno pure truffato nel... comunque... ho scelto questi qua per 60.000 voti... lui ha vinto per 24.000 voti... naturalmente questo ha comportato, la rottura con la Margherita, che io facessi un gruppo per conto mio, non "Autonomia e diritti", che si è chiamato con una carica profetica... forse profetica è un aggettivo incongruo in questo contesto... ho chiamato il "Partito Democratico meridionale". Io naturalmente mi sono trovato con un gruppo di 5/6 persone, in quel clima è stato fatto un capogruppo naturalmente per presentarsi alle elezioni c'era bisogno di quattrini... e non di pochi quattrini... perché sai... ti presenti, non lo conosce nessuno il simbolo... allora ci siamo riuniti con questi che avevano cominciato l'avventura... "ma come si può fare???" ho detto "si può fare che andiamo in una banca e ci prestiamo i soldi "io mi sono prestato una cifra insieme a questi di 120.000 euro, questa gliela voglio lasciare perché ne ho sicuramente una copia, che ho finito di pagare un anno e mezzo fa, però ho pagato 240.000 euro, una cosa di questo genere... una cifra enorme divisa fra questi... avendo un gruppo a cui "aumma aumma" si poteva attingere non glielo voglio dire perché...

DR. MATTEO CENTINI (PM): questo nella precedente legislatura...

AGAZIO LOIERO: sì, glielo voglio dire perché sennò... non è che in tutto... voi avrete visto situazioni completamente diverse e quindi io glielo lascio questo, quello che ho pagato alla "Carime" insieme a questi amici...

DR. MATTEO CENTINI (PM): va bene... se non ha altro da aggiungere interrompiamo la fonoregistrazione...

AGAZIO LOIERO: aspetti... solo una cosa... devo avere qualche cosa che mi sembrava utile che io aggiungessi...

DR. MATTEO CENTINI (PM): c'è sempre la memoria dove possiamo organizzare questo materiale...

AGAZIO LOIERO: sì sì... adesso vediamo...

DR. MATTEO CENTINI (PM): perché ormai abbiamo costretto l'avv. Cantafora a scrivere... ha cercato di sottrarsi ma...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): dovrà occuparsi di contabilità...

AVV. CANTAFORA: adesso... io sono un vecchio avvocato, nel senso che sono un anziano avvocato... nel penale si parla, ma desso anche i penalisti amano scrivere le memorie... io invece queste cose non le amo...

DR. MATTEO CENTINI (PM): Presidente ma ha tempo eventualmente di produrmi...

AGAZIO LOIERO: sì sì... avete ragione... basta...

DR. MATTEO CENTINI (PM): va bene. Interrompiano la fonoregistrazione alle ore 12,18.

Le dichiarazioni rese dall'On. Agazio LOIERO possono essere così sintetizzate:

- il LOIERO si auto liquidava le spese sostenute secondo la seguente modalità: dopo aver accumulato le pezze giustificative prodotte in circa un mese le portava al suo collaboratore Gregorio GALLELLO che provvedeva a liquidarlo mediante assegno;
- sul conto corrente del Gruppo era legittimato ad operare anche il consulente del lavoro nominato dal LOIERO nella persona del dr. BENEDETTO Mario;
- dopo una prima fase veniva indicato capogruppo CICONTE, cui poi succedeva, per ragioni politiche il BRUNI, fino a quando anche costui abbandonava il Gruppo ed allora rimaneva il solo LOIERO, che assumeva quindi gicoforza le funzioni di capogruppo;
- riguardo al contributo all'associazione Gruppo di sant'Onofrio del 18.05.2011 riferiva che la stessa curava un giornale che "propagandava cose anche del Consiglio regionale [...]" e che non aveva niente a che fare con il Gruppo "Autonomia e Diritti";
- riguardo all'acquisto di un notebook, di un i-phone e di un i-pad dichiarava trattarsi di beni strumentali all'attività del Gruppo che avrebbe restituito alla cessazione del mandato;
- quanto alle spese per i viaggi da e per Roma, luogo di effettiva dimora, riferiva di aver deciso di farli gravare sui fondi del Gruppo perché ciò appariva permesso dall'art. 4 della L. Reg. n. 13/2002;
- che in particolare il LOIERO evidenziava che la moglie risiedeva a Roma e così le sue due figlie e quindi "in andavo e venivo da Roma ogni volta che c'era la necessità";
- quanto agli interessi del Gruppo Autonomia e Diritti connessi alla sua frequente presenza in Roma riferiva che si occupava costantemente della questione relativa alla sanità calabrese, avendo assunto con l'allora Ministero Tremonti un impegno al rientro del bilancio regionale per il settore sanitario quanto era Presidente della Regione negli anni 2009-2010;
- le spese di carburante si rendevano necessarie dal 5 marzo 2012 allorché non era più attivo il servizio di protezione nei suoi confronti: chiariva altresì che finché aveva avuto la scorta non aveva percepito i rimborsi pure previsti dalla Regione per ciascun consigliere per gli spostamenti nella regione da e per il Consiglio.

Pertanto, in considerazione dei passaggi di tesoreria intercorsi tra i tre soggetti sopra citati, vengono, di seguito, analizzati i singoli periodi di gestioni, riconducibili al corrispondente Capogruppo.

9.1) L'analisi della contabilità del gruppo per il 2010 - Capogruppo CICONTE Vincenzo Antonio

Il CICONTE Vincenzo Antonio ha rivestito la carica di capogruppo dal giugno 2010 al marzo 2011, abbracciando, pertanto, parte di due esercizi finanziari.

Nel corso della gestione CICONTE, era presente nelle fila del gruppo consiliare in parola, anche FRANCHINO Mario, successivamente transitato nel Partito Democratico.

Pertanto, si procede ad analizzare, nel dettaglio, le singole posizioni distinte per annualità di competenza.

CICONTE Vincenzo Antonio in qualità di capogruppo trasmetteva con nota nr.34 datata 25.03.2011 all'Ufficio di Presidenza del Consiglio Regionale della Calabria, che lo annotava al nr.15516 del 29.03.2011 di protocollo, il "Prospetto Riepilogativo Generale - Anno 2010" del gruppo consiliare dal medesimo retto, dalla cui analisi si ricavano i seguenti dati:

ENTRATE:

Totale entrate al netto delle detrazioni LR. 15/2008	€.195.835,97
Totale giacenze (cassa e banca) a inizio anno	Nulla
Totale Generale Disponibilità	€.195.835,97

USCITE:

Spese postali, telefoniche e di segreteria, acquisto quotidiani, settimanali e riviste, abbonamenti, spese di	€.17.910,40
---	-------------

cancelleria, fotocopiatrici ed attrezzature	
Spese organizzative, di funzionamento, di rappresentanza, di aggiornamento, studio e documentazione, acquisizione di consulenze professionali di esperti, informazione sull'attività del gruppo, documentazione e libri, spese tipografiche, organizzazione convegni	€33.119,20
Spese per collaborazioni e personale, rimborso per viaggi, trasferte per partecipazione attività	€96.359,50
Altre eventuali spese:	€64,94
TOTALE Generale Spese	€147.454,04
Totale giacenza (cassa e banca) a fine periodo	€48.381,93
Finanziamento On. Franchino	€4.063,00
Contratto Collaborazione Occasionale	€5.000,00
Finanziamento Co.Co.Pro. Sansone – 2 mensilità	€2.880,00
Totale a pareggio	€36.438,93

La Ragioneria regionale per il periodo in esame tratteneva a monte la somma di €86.605,00 per *trattenute collaboratori*, di cui non viene fatta menzione nel presente prospetto riepilogativo.

Dall'analisi della suddetta nota riepilogativa, si evince che per l'annualità in esame, che segna l'inizio della IX Legislatura Regionale, il gruppo Autonomia e Diritti godeva di una disponibilità complessiva per €195.835,97.

In merito, è doveroso evidenziare che la giacenza attiva di €36.438,93, riportata in sede di prospetto riepilogativo, è stata oggetto di restituzione, da parte del CICONTE, a mezzo bonifico bancario al Consiglio Regionale della Calabria al termine dell'anno.

L'ammontare complessivo delle spese documentate dal Gruppo in parola è risultato essere pari ad €. 207.988,60.

Il gruppo consiliare Autonomia e Diritti nel periodo in esame risulta aver attivato il conto corrente bancario nr. 2855 presso il BNL – BNP PARIBAS filiale di Catanzaro, data apertura 04/06/2010.

L'analisi delle movimentazioni in conto corrente al 31/12/2010 consentiva di rilevare un saldo attivo pari a €. 55.516,44.

Comparando i due precedenti punti (Rendiconto presentato – Spese Documentate) si evince che il gruppo consiliare Autonomia e Diritti nel periodo in esame (maggio 2010 – 31/12/2010) ha comunicato all'Ufficio di Presidenza di aver sostenuto *uscite per spese a vario titolo* – come meglio descritto nell'analisi di rendiconto – per complessivi € 147.454,04.

Alla suddetta somma, alla luce delle "voci" di spesa menzionante nella citata nota riepilogativa va aggiunta la quota di €5.000,00 (costi collaborazioni occasionali), per un totale di €152.454,04, dato da intendersi come il totale generale complessivo delle uscite dichiarate.

Per completezza di trattazione si specifica che la Ragioneria Regionale ha decurtato la somma a monte per oneri di competenza di € 86.605,00.

Pertanto, a fronte di uscite indicate in "nota riepilogativa" per € 147.454,04 risultano documentate uscite per ben € 207.988,60: in sostanza il Gruppo ha prodotto documentazione di spesa per un importo complessivo superiore di €55.534,56 rispetto al dato dichiarato alla Regione.

Inoltre, l'analisi del conto corrente evidenziava la giacenza al 31/12/2010 della somma di € 55.716,04, a fronte di una giacenza (cassa e banca) dichiarata in nota riepilogativa pari ad € 48.381,93.

Tuttavia, va evidenziato come l'indicazione della giacenza cassa e banca indicata all'inizio dell'anno 2011 risulterà sostanzialmente corretta, essendo indicata dal CICONTE pari ad €56.140,09.

Anche in tale caso, dunque, come nell'ambito del Gruppo Progetto Democratico può ritenersi che la differenza sia da imputare a pagamenti impegnati nel 2010 e poi effettivamente assolti nel 2011. In questo senso deporrebbe il contegno tenuto dal CICONTE al termine dell'anno allorché restituiva la giacenza sul

conto corrente (al netto dei contributi al FRANCHINO ed alle spese per le collaborazioni occasionali e co.co.pro.), dimostrandosi l'unico ad agire in tale modo avendo una giacenza di conto.

Sul predetto rapporto bancario 2855 aperto presso il B.N.L. – BNP Paribas, filiale Catanzaro, si accertavano transitare le seguenti somme erogate dal Consiglio:

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	AVERE
06/07/2010	06/07/2010	Bonifico a vostro favore del 05/07/10 da Consiglio Regionale della Calabria per Finanz mag G	61.684,13
05/08/2010	05/08/2010	Bonifico a vostro favore da Consiglio Regionale della Calabria per Finanz. Luglio	38.824,35
03/09/2010	03/09/2010	Bonifico a vostro favore da Consiglio Regionale della Calabria per finanziament	25.691,26
05/10/2010	05/10/2010	bonifico a vostro favore da consiglio regionale della calabria per finanziament	23.253,51
08/11/2010	08/11/2010	bonifico a vostro favore da consiglio regionale della calabria per finanziament	22.080,11
09/12/2010	09/12/2010	Bonifico a vostro favore da Consiglio Regionale della Calabria per Gruppo Consi	16.214,31
20/12/2010	20/12/2010	Bonifico a Vostro favore del 16/12/10 da Consiglio Regionale della Calabria per Finanz L.R.	8.088,31
Totale.....			€.195.835,98

Tale conto corrente veniva alimentato esclusivamente con i fondi regionali, pertanto analizzando i flussi in uscita era possibile verificare le spese effettive sostenute dal Gruppo nella gestione CICONTE (costui ricorreva ai seguenti strumenti di pagamento: bonifici, assegni bancari, nonché prelievi allo sportello, i quali, si anticipa sin d'ora, sono stati giustificati e corrispondono ad un gruppo di spese regolarmente documentate prodotte dal capogruppo medesimo).

I pagamenti, come dichiarato dal CICONTE in sede di interrogatorio, avvenivano mediante assegni bancari e bonifici, saltuariamente in contanti:

"omissis....esisteva un conto corrente di funzionamento intestato a me medesimo in qualità di capogruppo, sul quale potevo operare solo io. Non utilizzavo carte di credito, bancomat ed effettuavo i pagamenti delle spese del gruppo, mediante bonifici e assegni bancari. Solo per le piccole somme ricorrevo, nel mese successivo, a prelievi contanti".

In particolare, analizzando la documentazione esibita, comparata con le risultanze degli accertamenti bancari, è stato possibile ricondurre determinate transazioni all'effettiva modalità di pagamento, consentendo, pertanto, di associare dettagliatamente la singola uscita da conto corrente con una determinata spesa e, quindi, con una precisa causale (cfr. note di dettaglio rinvenute tra la documentazione di spesa).

In relazione ai rimborsi corrisposti ai consiglieri, poi, va segnalato che nel periodo in esame il CICONTE Vincenzo Antonio non ha erogato rimborsi diretti in favore dei suoi colleghi (assegni bancari, bonifici, contanti), in quanto, come emerso dal carteggio e dalla documentazione bancaria di supporto, i pagamenti per le "spese" documentate e comunque riconducibili ai consiglieri venivano corrisposte direttamente dal capogruppo, mediante emissione di assegno bancario o bonifici in favore del prestatore del servizio o del cessionario del bene, ovviamente tratti dal conto corrente del gruppo.

Per esemplificare si riportano due casi:

DATA	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
17/09/2010	388	LOGITEK S.R.L.	MATERIALE INFORMATICO	€ 2.300,00	BONIFICO (Franchino)
17/09/2010		ASS. IRIS	CONTRIBUTO	€ 2.004,50	BONIFICO (Bruni)

Pertanto, alla luce degli accertamenti compiuti può osservarsi che:

- a fronte di uscite generali per come indicato nel rendiconto riepilogativo inviato al Consiglio Regionale per €. 147.454,04, ha, come già detto, di fatto documentato spese per € 207.988,60, con una maggiore spesa contabile per €.55.534,56.

- fronte di una effettiva disponibilità per € 195.835,97 e considerata la restituzione della giacenza di cassa quantificata dal CICONTE in €.36.438,93, il Gruppo ha sostenuto uscite reali per € 159.397,04.

Tali dati testimoniano l'inattendibilità della contabilità del Gruppo, sebbene in un contesto in cui il CICONTE pare avere operato con correttezza e buona fede nella gestione del denaro assegnato al Gruppo, sia con riferimento alle modalità di pagamento sia con riferimento alla destinazione del denaro non speso.

9.1.1) Le spese CICONTE Vincenzo Antonio

- Carburanti

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
30/09/2010			AGIP MANNARINO	CARBURANTE	6.800,00	set-10
31/10/2010			AGIP MANNARINO	CARBURANTE	6.750,00	ott-10
30/11/2010			AGIP MANNARINO	CARBURANTE	6.850,00	nov-10
18/12/2010			AGIP MANNARINO	CARBURANTE	800,00	dic-10
Totale.....					€. 21.200,00	

- Acquisti Vari

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
30/09/2010		873	EUROMIDIA	PUBBLICAZIONE NECROLOGIO	124,50	BONIFIC
13/10/2010		3	LA VOLPE F.SCA	CORONA FLORALE	279,50	BONIFIC
30/10/2010		5419	PUBLIFAST	PUBBLICAZIONE NECROLOGIO	152,70	BONIFIC
Totale.....					€. 556,70	

Quanto alla ricevuta del 13.10.2010 trattasi delle spese relative all'acquisto di una corona di fiori per le esequie della madre del consigliere FRANCHINO.

- Telefonia Accessori – Materiale Informatico.

DATA	NR. SC ON-RICEV.	NR. FAT TUR A	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
------	------------------	---------------	--------------------	----------------------	---------	------

27/12/2010		660	LOGOS INFORMATICA	MATERIALE INFORMATICO	10.186,40	BONIFICO
30/12/2010	7	248	IL TELEFONINO ALOI SALVATORE	MATERIALE INFORMATICO	1.524,00	ACQUISTO I PHONE 32 GB
24/12/2010			ANTICIPI SPESE	PRELIEVO CONTANTE C/C	3.293,00	ACQUISTO PC/SOFTWARE APPLE
Totale.....					€. 15.003,40	

La prima delle fatture in elenco documenta l'acquisto di quattro computer Apple.

La seconda fattura documenta invece l'acquisto di due telefoni cellulari Apple I-phone.

- Pasto Personale (in sede/fuori sede)

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE BENE	DEL	IMPORTO	NOTE
22/12/2010	560		RIST. CRUCITTI	PASTO PERSONALE		93,00	
Totale.....						€. 93,00	

- Pasto Istituzionale in sede

DATA	NR. SCORICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE BENE	DEL	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
15/07/2010	14337		LA GROTTA AZZURRA	PASTO ISTITUZIONALE		€ 580,00	CONTANTI
TOTALI.....						€ 580,00	

Il totale delle spese non conferenti è risultato essere €. 37.433,10.

9.2) L'analisi della contabilità del gruppo per il 2011 - Capigruppo CICONTE Vincenzo Antonio, BRUNI Ottavio Maria e LOIERO Agazio

Nell'anno 2011 il gruppo consiliare in esame è stato amministrato da *tre capigruppo*.

Anche in questo caso, verranno di seguito analizzati i periodi di interesse seguendo l'ordine cronologico di avvicendamento dei capigruppo.

9.2.1) CICONTE Vincenzo Antonio - Periodo 01 gennaio 2011 – 31 marzo 2011

CICONTE Vincenzo Antonio, in qualità di capogruppo trasmetteva all'Ufficio di Presidenza del Consiglio Regionale della Calabria, che lo annotava al nr.30464 del 16.06.2011 di protocollo, il "Prospetto Riepilogativo Generale (01 gennaio – 31 marzo)" del gruppo consiliare dal medesimo retto, dalla cui analisi si ricavano i seguenti dati:

ENTRATE:

Totale entrate al netto delle detrazioni LR. 15/2008	€ 20.242,99
Totale giacenze (cassa e banca) a inizio anno	€ 56.140,09
Totale Generale Disponibilità	€ 76.383,08
Bonifico Rimborso giacenza 31/12/2010	€ 36.443,43
Effettiva Disponibilità Netta	€ 39.939,65

USCITE:

Spese postali, telefoniche e di segreteria, acquisto quotidiani, settimanali e riviste, abbonamenti, spese di cancelleria, fotocopiatrici ed attrezzature	€ 3.845,32
Spese organizzative, di funzionamento, di rappresentanza, di aggiornamento, studio e documentazione, acquisizione di consulenze professionali di esperti, informazione sull'attività del gruppo, documentazione e libri, spese tipografiche, organizzazione convegni	€ 14.349,50
Spese per collaborazioni e personale, rimborso per viaggi, trasferte per partecipazione attività	€ 9.751,00
Altre eventuali spese:	€ 189,33
TOTALE Generale Spese	€ 28.135,15
Totale giacenza (cassa e banca) a fine periodo	€ 48.247,93 successivamente € 11.804,50 (Considerato il Bonifico di restituzione)
Totale a pareggio	€ 11.804,50
Costi estinzione c/c	€ 196,74
Totale Versamento su nuovo conto Gruppo – On. Bruni	€ 11.654,50

L'ammontare delle spese documentate nel periodo risultava essere di € 15.898,70 (di cui € 13.071,73 relativi alla gestione di CICONTE quale capogruppo ed € 2.826,71 attribuibili al LOIERO quale consigliere: parte delle somme documentate dal LOIERO, peraltro, erano confluite nel periodo esibito dal BRUNI, ma per competenza economica di periodo vanno associate alla gestione CICONTE.

Il saldo ad inizio annualità risulta essere costituito dalla sommatoria tra la giacenza al 31/12/2010 pari ad € 56.140,00 - dato che viene pertanto rettificato rispetto a quello riportato nel rendiconto 2010 (€ 48.381,93) - e le entrate nette erogate dal Consiglio Regionale, pari ad € 20.242,99. Pertanto, considerato quanto precede, si ottiene, nel complesso, una disponibilità netta per € 76.383,08 (Totale Generale Disponibilità).

Alla suddetta somma, va sottratto, come già detto l'importo di € 36.443,43 che il CICONTE aveva restituito al Consiglio Regionale della Calabria quale giacenza attiva al 31.12.2010, non impiegata dal gruppo Autonomia e Diritti, ottenendo, pertanto, quale *effettiva disponibilità netta* per il primo trimestre 2011 la somma di € 39.939,65.

Quale giacenza di cassa trasferita al capogruppo subentrante BRUNI Ottavio Maria veniva indicata la cifra di € 11.654,50.

CICONTE Vincenzo Antonio in sede di nota riepilogativa inoltrata al Consiglio Regionale con nota 30464 del 16.06.2011 di protocollo attestava uscite complessive (Totale Generale Spese) per € 28.135,15 (già decurtato il bonifico effettuato per la restituzione della giacenza del 31.12.2010).

Il gruppo consiliare Autonomia e Diritti, nel periodo in esame, risulta aver acceso il conto corrente bancario nr. 2855, presso il BNL – BNP PARIBAS, filiale di Catanzaro, data apertura 04/06/2010.

L'analisi delle movimentazioni del conto corrente bancario 2855, acceso presso la B.N.L. – BNP Paribas filiale Catanzaro, al 31/03/2011 consentiva di rilevare un saldo attivo pari a € 5.234,11. In merito è doveroso precisare che il predetto saldo veniva utilizzato dal CICONTE Vincenzo Antonio sino alla data del 24/05/2011 per far fronte alle spese di sua competenza che finanziariamente non avevano trovato conclusione al 31 marzo 2011.

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	AVERE
04/02/2011	04/02/2011	Bonifico a vostro favore da Consiglio regionale della Calabria per finanz. Grup	1.700,33
09/03/2011	09/03/2011	Bonifico a vostro favore da Consiglio Regionale della Calabria per Finanz. Grup	9.271,33
06/04/2011	06/04/2011	Bonifico a vostro favore da Consiglio Regionale della Calabria per Finanz. Marzo	9.271,33
Totale.....			20.242,99

Quanto alla gestione del predetto conto corrente ed alle modalità di liquidazione attuate dal CICONTE si rimanda a quanto già riferito per l'anno 2010.

In particolare, merita menzione la circostanza che CICONTE Vincenzo Antonio utilizzava lo stesso parametro operativo in materia di contributi alle associazioni seguito nell'anno 2010. Infatti, in atti veniva rinvenuta una missiva indirizzata al Presidente di Autonomia e Diritti con la quale un'associazione [ass. New Beat Generation – ass. culturale musicale San Francesco – Comune Santa Caterina dello Jonio (CZ)] richiedeva un contributo, chiarendo l'oggetto della manifestazione per cui chiedeva un sostegno economico. Nella stessa nota l'associazione richiedente rappresentava l'ammontare potenziale delle spese previste. CICONTE Vincenzo Antonio riscontrava la richiesta con altra missiva a sua firma, con la quale accoglieva l'istanza, indicando, nel contempo, l'ammontare del contributo riconosciuto (poi successivamente erogato mediante assegno bancario/circolare).

Comparando i due precedenti punti (Rendiconto presentato – Spese Documentate) si evince che il gruppo consiliare Autonomia e Diritti nel periodo in esame (gennaio 2011 – 31/03/2011), ha comunicato all'Ufficio di Presidenza di aver sostenuto *uscite per spese a vario titolo* – come meglio descritto nell'analisi di rendiconto – per complessivi € 28.135,15.

9.2.1.1) Le spese di CICONTE Vincenzo Antonio

- Carburanti

DATA	NR. SC ON- RIC EV.	N R. FA TT U R A	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
27/12/2010			ESSO FORNACIARI	CARBURANTE	€ 42,00	
04/02/2011			AGIP MANNARINO	CARBURANTE	€ 950,00	
28/02/2011			AGIP MANNARINO	CARBURANTE	€ 700,00	
25/03/2011			AGIP MANNARINO	CARBURANTE	€ 800,00	contante da prelievo
Totale.....					€ 2.492,00	

- Telefonia Accessori – Materiale Informatico

DATA	NR. SC ON-	N R. FA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
------	------------	---------	--------------------	----------------------	---------	------

	RIC EV.	TT U R A				
14/02/2011		23	IL TELEFONINO ALOI SALVATORE	MATERIALE INFORMATICO	€ 770,00	ACQUISTO I PHONE 4 32 GB
Totale.....					€ 770,00	

Veniva acquistato l'ennesimo telefono cellulare I-phone (per il consigliere LOIERO, atteso quanto dichiarato in sede di interrogatorio dal CICONTE⁵⁸).

- Pasto Personale (in sede/fuori sede)

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
13/01/2011			RIST. CRUCITTI	PASTO PERSONALE	€ 87,00	nr.03 pasti
Totale.....					€ 87,00	

- Pasto Istituzionale in sede

DATA	NR. SCO N-RICEV. V.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
21/01/2011	1629 8/09		RIST. U BAIS	PASTO ISTITUZIONALE	€ 200,00	NR.4 PASTI
27/01/2011	1551 2/09		RIST. U BAIS	PASTO ISTITUZIONALE	€ 180,00	NR.05 PASTI-CONTANTI PRELEVAMENTO DEL 09/03/2011
TOTALI.....					€ 380,00	

- Acquisti Vari

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
24/03/2011		60	AMBROSIO CARMINE	ACQUISTI VARI	€ 89,18	NR.12 PENNA PILOT
Totale.....					€ 89,18	

Il totale delle spese non conferenti sostenuto dal CICONTE risulta essere pari ad € €. 3.818,18.

⁵⁸DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): sono due acquisti di Iphone...

CICONTE VINCENZO ANTONIO:si abbiamoacquistato una volta due Iphone un'altra volta un altro Iphone perchè è venuto Loiero nel nostro gruppo... in quel periodo in cui noi avevamo acquistato prima, mi pare una settimana prima, non è che lo sapevamo che Loiero veniva nel nostro gruppo, poi è venuto e quindi correttamente c'ha richiesto di avere anche lui a disposizione un mezzo telefonico e l'abbiamo ritenuta una spesa congrua...

9.2.1.2) Le spese di LOIERO Agazio

LOIERO Agazio, consigliere regionale, è risultato inserito, per una breve parte della legislatura nel gruppo Autonomia e Diritti in veste di semplice consigliere, divenendone successivamente capogruppo.

Costui documentava spese per complessivi €.2.687,71.

- Telefonia Accessori – Materiale Informatico

DATA	NR. SCO N-RICE V.	NR. FATT URA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
07/02/2011			FLAMINIA COMPUTER	MATERIALE INFORMATICO	€ 39,00	Acquisto custodia mcbook air
Totale.....					€. 39,00	

- Pasto Personale (in sede/fuori sede)

DATA	NR. SCO N-RICE EV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
03/02/2011			RIST. AL MORO ROMA	PASTO PERSONALE	€ 162,00	ROMA
05/02/2011			HOSTARIA PIETRO ROMA	PASTO PERSONALE	€ 88,00	ROMA
05/02/2011			RIST. LA CUCCAGNA ROMA	PASTO PERSONALE	€ 73,00	ROMA
07/02/2011			RV 97 SRL ROMA	PASTO PERSONALE	€ 44,00	ROMA
Totale.....					€. 367,00	

Il totale delle spese non conferenti ammontava ad €. 406,10.

Alla luce dell'analisi della documentazione amministrativo – contabile acquisita, emergeva che il LOIERO incassava rimborsi per complessivi **€.1.416,17**, erogati al medesimo mediante assegno bancario di pari importo datato **25.03.2011**, tratto su Monte dei Paschi di Siena S.p.a.. Pertanto, di fatto il LOIERO non veniva rimborsato per le spese ritenute non conferenti.

L'analisi della presente periodo (01 gennaio 2011 – 31 marzo 2011), pertanto, consente di rilevare spese non conferenti, sostenute dai consiglieri componenti il gruppo consiliare in capito, pari a complessivi **€. 4.224,28**.

Si ribadisce che il nominato CICONTE Vincenzo Antonio al termine del proprio mandato quale capogruppo provvedeva a versare, mediante bonifico bancario indirizzato al Consiglio Regionale, la somma di €.36.443,43 quale giacenza attiva al 31/12/2010, provvedendo nel contempo a versare la giacenza al 31/03/2011, pari ad €.11.645,50, al capogruppo subentrante, BRUNI Ottavio Maria.

9.2.2) BRUNI Ottavio Maria - Periodo 26 marzo 2011 – 22 agosto 2011

BRUNI Ottavio Maria, in qualità di capogruppo trasmetteva all'Ufficio di Presidenza del Consiglio Regionale della Calabria, che lo annotava al nr.49227 del 17.10.2011 di protocollo, il "Prospetto Riepilogativo Generale (26 marzo – 22 agosto)" del gruppo consiliare dal medesimo retto, dalla cui analisi si ricavano i seguenti dati:

ENTRATE:

Totale entrate al netto delle detrazioni LR. 15/2008	€.37.130,28
Totale giacenze (cassa e banca) a inizio anno	€.11.818,53
Totale Generale Disponibilità	€.48.948,89

USCITE:

Spese postali, telefoniche e di segreteria, acquisto quotidiani, settimanali e riviste, abbonamenti, spese di cancelleria, fotocopiatrici ed attrezzature	€.4.318,75
Spese organizzative, di funzionamento, di rappresentanza, di aggiornamento, studio e documentazione, acquisizione di consulenze professionali di esperti, informazione sull'attività del gruppo, documentazione e libri, spese tipografiche, organizzazione convegni	€.15.268,00
Spese per collaborazioni e personale, rimborso per viaggi, trasferte per partecipazione attività	€.18.000,00
Altre eventuali spese:	€.63,55
TOTALE Generale Spese	€.37.651,20
Totale a pareggio	€.11.297,69
Totale Versamento su nuovo conto Gruppo – On. Loiero	€.11.297,69

Le spese documentate nel periodo in esame ammontavano ad €52.105,69.

Costui, in sede di nota riepilogativa – trasmessa alla Ragioneria Regionale in data 17.10.2011 - nr.49227 di prot. –attestava uscite complessive per €37.651,20, a cui andava aggiunta la rimanenza di €11.297,69, oggetto di successivo versamento al subentrante capogruppo LOIERO Agazio (vgs. bonifici disposti in data 08 e 21 settembre 2011).

Pertanto, alla luce delle spese documentate, il BRUNI dichiarava al Consiglio quali spese sostenute una cifra inferiore di €14.454,49.

Nel periodo il Gruppo in parola era intestatario del conto corrente bancario nr.101383931 presso la Unicredit filiale di Vibo Valentia (data di apertura del conto: 05.04.2011), sul quale era deputato ad operare il predetto BRUNI Ottavio.

Ecco il dettaglio degli accrediti:

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	AVERE
06/05/2011	06/05/2011	Bonifico a vostro favore da Consiglio regionale della Calabria per finanz. Grup	9.271,33
08/06/2011	08/06/2011	Bonifico a vostro favore da Consiglio Regionale della Calabria per Finanz. Grup	9.330,23
07/07/2011	07/07/2011	Bonifico a vostro favore da Consiglio Regionale della Calabria per Finanz.	10.204,20

09/08/2011	09/08/2011	Bonifico a vostro favore da Consiglio Regionale della Calabria per Finanz.	8.324,52
Totale.....			37.130,28

Anche in questo caso il conto corrente risultava alimentato esclusivamente dagli accrediti del Consiglio regionale, pertanto era possibile stabilire il flusso delle uscite reali disposte dal capogruppo *pro tempore* BRUNI (che disponeva delle somme con bonifici ed assegni bancari, oltre che con prelievi di contanti).

Va osservato, altresì, che sul retro di alcuni documenti di spesa prodotti dal BRUNI Ottavio Maria, si rinviene una dichiarazione manoscritta in seno alla quale costui attestava di aver sostenuto una determinata spesa, richiedendo a *se stesso* il relativo rimborso. In relazione ai rimborsi corrisposti ai consiglieri, viceversa, si accertava che il BRUNI Ottavio Maria erogava gli stessi *direttamente* in favore dei suoi colleghi (mediante assegni bancari).

Tra gli atti acquisiti si rinveniva altresì il carteggio intercorso tra il capogruppo e l'associazione "La Voce di Sant'Onofrio - Giovani S. Francesco di Paola - A.s.d. Francesco Veroliva", alla quale veniva erogato un contributo a mezzo assegno circolare.

9.2.2.1) Le spese di BRUNI Ottavio Maria

- Pasto Istituzionale in sede

DATA	NR. SCON - RICEV	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
08/04/2011			LA GROTTA AZZURRA	PRANZO	€ 160,00	
Totale.....					€. 160,00	

9.2.2.2) Le spese di LOIERO Agazio

Il LOIERO documentava nel periodo spese per complessivi € 9.348,35.

- Libri

DATA	NR. SC ON- RIC EV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
30/03/2011			LA FELTRINELLI	LIBRI	€ 220,51	Roma
20/04/2011		55300368	LA FELTRINELLI	LIBRI	€ 116,20	dich. Spesa Anticipata
26/04/2011		55300448 BIS	LA FELTRINELLI	LIBRI	€ 72,84	dich. Spesa Anticipata
25/05/2011			LA FELTRINELLI	LIBRI	€ 140,10	dich. Spesa Anticipata
30/05/2011			SDACI LIBRERIA MONTECITORIO	LIBRERIA	€189,72	dich. Spesa Anticipata
Totale.....					€. 739,37	

Tali spese vengono indicate sebbene non computate nel totale di quelle non conferenti, sebbene riguardo ad alcuni titoli appaia decisamente inopportuno il ricorso ai fondi regionali: due copie della Costituzione Italiana, il ritratto di dorian gray, i promessi sposi audiolibro, romeo e giulietta, viva la grammatica, memorie di adriano seguite da taccuini di appunti.

- Telefonia Accessori – Materiale Informatico

DATA	NR. SC ON-RIC EV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
28/02/2011		29	IL TELEFONINO	SUPPORTO BATTERIA PER I-P	€ 64,00	Catanzaro
30/03/2011		162	FE.BI SRL	MATERIALE INFORMATICO	€ 15,00	Dich. Spesa anticipata
02/04/2011		57	IL TELEFONINO	MATERIALE INFORMATICO	€ 19,99	Dich. Spesa anticipata
06/05/2011			2AL CORE COMPUTER	MATERIALE INFORMATICO	€ 80,00	
Totale.....					€. 178,99	

- Pasto Personale (in sede/fuori sede)

DATA	NR. SC ON-RIC EV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
26/03/2011			LA LOCANDA DI ALIA	PRANZO	€ 350,00	agazio loiero
24/05/2011			GALLURA RM	PASTO PERSONALE	€ 214,00	dich. Spesa Anticipata
29/05/2011			PERILLI AL FLAMINIO	PASTO PERSONALE	€ 77,50	dich. Spesa Anticipata
31/05/2011			LA CASETTA	PASTO PERSONALE	€ 78,00	dich. Spesa Anticipata
Totale.....					€. 719,50	

In conclusione, alla luce dei parametri ampiamente citati per l'individuazione delle spese sostenute, ritenute quali spese non conferenti con quanto previsto dall'art.4 della L.R.13/2002 – 15/2008, si evidenzia che il suddetto consigliere regionale ha attestato somme per complessivi € . 898,49.

Lo stesso percepiva i seguenti rimborsi con assegno bancario:

DATA	IMPORTO	NOTE
20/06/2011	€ 6.119,50	A/B 3581920761-03
Totale	€.6.119,50	

Tale assegno veniva esibito con allegate le pezze giustificative delle spese oggetto del rimborso ed una nota riepilogativa relativa alle mensilità di riferimento della spesa medesima.

Inoltre, per talune tipologie di spesa (vgs. 24.05.2011 c/o ristorante "Gallura" – 31.05.2011 c/o ristorante "La Casetta") LOIERO rilasciava apposita dichiarazione sottoscritta con la quale, descrivendo il costo sostenuto, ne richiedeva il rimborso in quanto: "la spesa è esclusivamente effettuata nell'interesse e per il funzionamento del gruppo "Autonomia e Diritti".

9.2.2.3) Le spese di CICONTE Vincenzo Antonio

CICONTE Vincenzo Antonio come consigliere risultava aver prodotto nel periodo in esame documentazione relativa a spese sostenute direttamente per €.332,50, tutte valutabili quali *conferenti*.

9.2.3) LOIERO Agazio - Periodo 1 settembre 2011 – 31 dicembre 2011

In merito al suddetto periodo, si significa che il gruppo consiliare in esame era esclusivamente costituito dal solo capogruppo.

Agazio LOIERO⁵⁹, in qualità di capogruppo trasmetteva all'Ufficio di Presidenza del Consiglio Regionale della Calabria, che lo annotava al nr.12809 del 12.03.2012 di protocollo, il "Prospetto Riepilogativo Generale (01 settembre – 31 dicembre)" del gruppo consiliare dal medesimo retto, dalla cui analisi si ricavano i seguenti dati:

ENTRATE:

Totale entrate al lordo delle detrazioni LR. 15/2008	€.77.187,84
--	-------------

USCITE:

Spese tipografiche e pubblicità	€.120,00
Fitto e Utenze	€.877,04
Rimborso spese missioni e trasferte del gruppo	//
Spese Collaborazioni/Consulenze	€.55.091,99
Promozione	€.1.650,00
Spese telefoniche e trasmissione dati	//
Spese di cancelleria e stampati	//
Spese per duplicazioni e stampa	//
Libri, riviste, pubblicazioni e quotidiani	€.6.735,72
Bancarie Tenuta conto	€.116,30
Spese varie documentate	€.12.441,82
TOTALE USCITE	€.77.032,87

RIEPILOGO

Entrate	€.77.187,84
Uscite	€.77.032,87
Residuo attivo al 31.12.2011	€.154,97

⁵⁹ nato a Santa Severina (KR) il 14.01.1940 e residente in Catanzaro, via Santa Barbara nr.10.

Prima di entrare nel merito nell'analisi delle spese documentate dal LOIERO, è opportuno premettere che nel corso delle fasi di catalogazione della documentazione amministrativa contabile consegnata dallo stesso, quale capogruppo, sono state individuate delle fatture/ricevute e documenti simili che per data di transazione dovrebbero essere conteggiate con le "gestioni" di gruppo precedenti al LOIERO.

Tuttavia, tali spese sono state inserite nel computo del gruppo Autonomia e Diritti, gestione LOIERO, in quanto dallo stesso consegnate e pertanto valutabili, allo stato, come proprie del LOIERO Capogruppo.

Del resto è nei fatti che il pagamento potrebbe aver seguito l'emissione del documento di spesa.

Le spese documentate nel periodo ammontano ad €.99.954,29.

Tale importo deriva dalla sommatoria dei contratti di collaborazione occasionale prodotti, pari ad €.86.300,00, tutti con cessazione entro la fine del 2011, e le spese documentate, ovviamente limitate al periodo settembre/dicembre 2011, pari ad €.13.654,29.

Nella nota di rendiconto, peraltro, il LOIERO ometteva di dichiarare la somma di € 11.297,69 versata dal precedente capogruppo BRUNI sul nuovo conto corrente affidato alla gestione del LOIERO. Pertanto la reale disponibilità effettiva del Gruppo per la fine dell'anno 2011 ammontava ad € 88.482,53.

LOIERO, in sede di nota riepilogativa, viceversa, attestava uscite complessive per €.77.032,87, omettendo conseguentemente la rendicontazione nella contabilità del gruppo successivamente inoltrata al Consiglio Regionale con nota 12809 del 12.03.2012 di protocollo di somme per €.22.921,42.

Peraltro, la somma documentata risulta essere superiore all'importo complessivo dei finanziamenti erogati in suo favore (€.77.187,84 – vgs. Nota riepilogativa – totale entrate al netto delle detrazioni) anche considerando il residuo dell'anno precedente. Ciò fa ritenere che non tutti documenti di spesa prodotti siano attinenti all'attività del Gruppo Autonomia e Diritti, essendo decisamente improbabile che il LOIERO abbia sostenuto spese squisitamente relative all'attività del Gruppo ricorrendo a fondi propri per ben € 22.921,42. Peraltro, è anche possibile, in ragione della natura monocratica del Gruppo, che la contabilità tra le spese del Gruppo e quelle del consigliere LOIERO si sia ingenerata confusione.

A far ritenere inattendibile quanto comunicato in nota riepilogativa concorre tuttavia un'ulteriore circostanza, ossia la constatata discrasia tra la giacenza cassa e banca rendicontata in riepilogo, pari a €.154,97, e quella evidenziata come si vedrà dal rapporto bancario, pari a €.35.238,40.

Sebbene il LOIERO provvedesse ovviamente ad auto liquidarsi i rimborsi, va rilevato che sono stati individuati nella documentazione acquisita due assegni bancari dallo stesso tratti in suo favore:

DATA	BANCA	DESCRIZIONE rimborso	IMPORTO	NOTE
05/12/2011	banca	rimborso	€ 779,05	ass. bancario 102499264
	banca	rimborso	€ 754,35	ass. bancario 1027810389
Totale.....			€.1.533,40	

Il gruppo consiliare Autonomia e Diritti, nel periodo in esame risulta aver attivato il conto corrente bancario nr. 1000/9717, presso il BANCO DI NAPOLI, filiale 1101 Roma 1.

L'analisi delle movimentazioni in conto corrente dal 30/09/2011 al 31/12/2011 consentiva di rilevare un saldo attivo pari a €.35.238,40:

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	AVERE
----------------	--------	-------------	-------

07/09/2011	07/09/2011	Bonifico n. 092234036284362 Disposto da: CONSIGLIO REGIONALE DELLA ABI MITT : 01030CAB: 16306CRO: 82051095201 FINANZIAMENTO AGOSTO 2011 AL NETTO DI E. 5,00 PER COMMISSIONI DATA ORDINE: 20110905 BENEF: GRUPPO CONSILIARE AUTONOMIA E DIRITTI	€ 17.705,83
08/09/2011	08/09/2011	Bonifico n. 092234036340132 Disposto da: GRUPPO CONSILIARE "AUTON ABI MITT : 02008CAB: 42830CRO: 46278807900 DATA ORDINE: 20110907 BENEF: GRUPPO CONSILIARE "AUTONOMIA E DIRITTI"	€ 11.000,00
21/09/2011	21/09/2011	Bonifico n. 092234036905660 Disposto da: BRUNI OTTAVIO GAETANO ABI MITT : 02008CAB: 42830CRO: 46280997201 RESIDUO C.XC ESTINTO N 10138931 UNICREDIT VIBO VA DATA ORDINE: 20110920 BENEF: GRUPPO CONSILIARE AUTONOMIA E DIRITTI	€ 297,69
04/10/2011	04/10/2011	Bonifico n. 092234037594170 di sposto da: Consiglio Regionale della ABI Mitt:01030CAB: 16306CRO: 82056331803 Finanziamento Gruppi Consiliari . Data ordine: 29/09/2011 Beneficiario: Gruppo Consiliare Autonomia e Diritti	€ 9.976,53
04/11/2011	04/11/2011	Bonifico n. 092234039160415 disposto da: Consiglio Regionale della ABI Mitt:01030CAB: 16306CRO: 820563315910 Finanziamento Gruppi Consiliari . Data ordine: 31/10/2011 Beneficiario: Gruppo Consiliare Autonomia e Diritti	€ 13.347,33
09/12/2011	09/12/2011	Bonifico n. 092234040941601 disposto da : Consiglio Regionale	€ 12.972,33
23/12/2011	23/12/2011	Bonifico n. 092234042099602 Disposto da: CONSIGLIO REGIONALE DELLA ABI MITT : 01030CAB: 16306CRO: 82076812003 FINANZ. GRUPPI CONS. L.13- 02 DICEMBRE 2011 DATA ORDINE: 20111221 BENEF: GRUPPO CONSILIARE AUTONOMIA E DIRITTI	€ 11.888,13
Totale.....			€77.184,84

Anche tale conto corrente risultava alimentato esclusivamente con i contributi della regione, potendo quindi essere agevolmente accertato il flusso reale delle uscite disposte dal LOIERO, che operava mediante bonifici, assegni bancari e talvolta, prelievi per cassa contante. Essendo la presente compagine consiliare costituita esclusivamente dal solo LOIERO Agazio, tutte le movimentazioni in conto corrente vanno intese come effettuate in suo favore.

Di seguito vengono analizzate le operazioni eseguite dal LOIERO distinte per tipologia:

assegni bancari emessi:

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	IMPORTO
02/11/2011	02/11/2011	Assegno N. 1024995261	€ 2.740,28
05/12/2011	05/12/2011	Assegno N. 1024995263	€ 2.400,00
05/12/2011	05/12/2011	Assegno N. 1024995264 (rimborso Loiero)	€ 779,05
27/12/2011	23/12/2011	Assegno N. 1024995270	€ 4.000,00
27/12/2011	23/12/2011	Assegno N. 1027810382	€ 2.800,00
28/12/2011	27/12/2011	Assegno N. 1024995265	€ 4.000,00
28/12/2011	27/12/2011	Assegno N. 1024995269	€ 2.800,00
29/12/2011	28/12/2011	Assegno N. 1027810383	€ 2.400,00
Totale.....			€.21.919,33

Bonifici bancari

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	IMPORTO
26/10/2011	26/10/2011	Bonifico internet da Voi disposto a favore di : EUROMIDIA SRL (CALABRIA ORA) Saldo fattura 873 2010 acquisto spazi pubblicitari	€ 120,00
07/11/2011	07/11/2011	Bonifico internet da Voi disposto a favore di : Sig. ANNA RANIERI Pag. Compenso occasionale settembre novembre 2011	€ 2.400,00
22/12/2011	22/12/2011	Bonifico Internet da Voi disposto a favore di : RENATO ALECCI	€ 1.200,00
22/12/2011	22/12/2011	Bonifico Internet da Voi disposto a favore di: LA VOCE DI SANT'ONOFRIO Contributo spese stampa periodico speciale cultura	€ 1.650,00
Totale.....			€.5.370,00

Addebiti Carta Credito

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	DARE
29/11/2011	28/11/2011	Addebito saldo e/c carta di credito	€ 746,76

29/12/2011	28/12/2011	Addebito saldo e/c carta di credito	€ 1.035,87
Totale.....			€.1.782,63

Pagamento modello F24

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	IMPORTO
01/12/2011	30/11/2011	Pagamento delega F24 via Internet Banking	€ 600,00

Addebito R.I.D. – Utenza H3G

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	DARE
12/10/2011	12/10/2011	Pagamento telefono a favore di: 9M588 H3G SPA	€ 222,52
15/11/2011	15/11/2011	Pagamento telefono a favore di: 9M588 H3G SPA	€ 233,19
14/12/2011	14/12/2011	Pagamento telefono a favore di: 9M588 H3G SPA	€ 100,86
14/12/2011	14/12/2011	Pagamento telefono a favore di: 9M588 H3G SPA	€ 320,47
Totale.....			€.877,04

Prelevamenti Contanti

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	DARE
26/09/2011	26/09/2011	Prelevamento EFFETTUATO PRESSO:00213- CATANZARO 02 ALLE ORE 12:42	€ 6.101,30
07/10/2011	07/10/2011	Prelevamento effettuato presso: 00213 Catanzaro 02 alle ore 10:38	€ 5.182,84
Totale.....			€.11.284,14

Pagamenti effettuati nel 2012 per spese competenza anno 2011

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	IMPORTO
26/01/2012	26/01/2012	Bonifico Internet da Voi disposto a favore di: Studio Mario Benedetti S.F. Consulenza periodo settembre dicembre 2011	€ 2.999,18
02/01/2012	31/12/2011	Pagamento delega F24 via Internet Banking	€ 600,00
09/01/2012	31/12/2011	Assegno N. 1027810386	€ 469,80
19/01/2012	26/12/2011	Assegno N. 1027810385	€ 2.400,00
Totale.....			€.6.468,98

In relazione a questi ultimi pagamenti, si ricorda che gli stessi, come anticipato, sono stati computati quali spese di competenza dell'anno 2011, anche se per cassa sono annoverate ad inizio 2012.

L'operazione di bonifico datata 26.01.2012, come si evince dalla causale riportata, è afferente servizi di consulenza prestati nel periodo settembre/dicembre 2011, dallo *studio Mario Benedetti*, indicato dal LOIERO quale consulente del lavoro nominato per gestire i diversi rapporti di lavoro in essere tra il Gruppo e terzi collaboratori.

A tal proposito, analizzando la documentazione di spesa prodotta dal LOIERO Agazio, si rinviene esclusivamente un contratto di contabilità e consulenza con il citato Mario BENEDETTI⁶⁰ dell'importo complessivo di € 16.800,00, siglato in data 01.09.2011 e di durata annuale, con possibilità di tacito rinnovo.

Oggetto del suddetto contratto era la consulenza professionale richiesta dal gruppo "Autonomia e Diritti" (C.F.9706440799), per gli obblighi fiscali, previdenziali, di rendiconto per il Consiglio Regionale (ex L.R.15/2008), nonché di consulenza aziendale per i rapporti di collaborazione a progetto o occasionale.

I compensi erano stabiliti nella misura di € 1.400,00 oltre I.V.A. mensili ed al lordo delle ritenute.

In merito al soggetto BENEDETTI Mario, si rimanda a quanto dichiarato in sede di interrogatorio.

Tanto detto, dopo aver analizzato le movimentazioni attive e passive sul conto corrente del gruppo in esame, per tutto il periodo di riferimento, si evince che il gruppo consiliare "Autonomia e Diritti" a fronte di entrate per € 77.187,84, ha effettuato movimenti in uscita dal c/c per complessivi € 48.302,12, documentando tuttavia spese per € 99.954,29 e dichiarandone al consiglio per € 77.032,87. Il tutto con una giacenza cassa e banca pari ad € 35.238,40.

Ebbene, da un lato emerge come il LOIERO abbia dichiarato al Consiglio, contrariamente al vero, di aver speso per le esigenze del Gruppo esattamente una somma pari a quella dei contributi ricevuti ex art. 4 L. Reg. n. 13/2002. Dall'altro lato, si è accertato che nonostante venissero prodotte documentazioni di spesa per un importo addirittura superiore a quello dei fondi a disposizione, ossia per € 99.954,29, le uscite effettive ammontano a soli € 48.302,12.

Alla luce di tali evidenze risulta accertato anzitutto che la dichiarazione resa al Consiglio regionale con la nota di rendiconto è falsa.

Inoltre, sommando le uscite reali, pari ad € 48.302,12 e la giacenza di cassa accertata nell'importo di € 35.238,40, si ottiene la cifra di € 83.540,52, certamente compatibile con la reale disponibilità del Gruppo sopra indicata nell'importo di € 88.482,53.

⁶⁰ nato a Catanzaro, il 24.08.1961 ed ivi residente in via Vincenzo Ciaccio nr.25 - P.I.00688020799 - consulenza del lavoro, in attività dal 04.01.1990.

Pertanto, da tali elementi emerge come il LOIERO, tramite la mendace dichiarazione resa al Consiglio regionale, sia stato in grado di disporre liberamente di un capitale pari ad almeno € 35.238,40 occultato al Consiglio regionale.

9.2.3.1) Le spese di LOIERO Agazio

- Viaggi

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE BENE	DEL	IMPORTO	NOTE
20/10/2011			Trenitalia	roma - bologna centrale		€ 81,00	agazio loiero
21/10/2011			Trenitalia	bologna roma		€ 81,00	agazio loiero
			taxi roma	servizio taxi		€ 12,00	
Totale.....						€. 174,00	

- Carburanti

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE BENE	DEL	IMPORTO	NOTE
16/03/2011	2287		agip serrao squillace cz	carburante		€ 110,00	
24/03/2011			api errigo giovanni rc	carburante		€ 92,00	
07/04/2011	2251		agip serrao squillace cz	carburante		€ 100,00	verifica progress. Ricevute.
14/04/2011	6204		agip serrao squillace cz	carburante		€ 41,00	
03/05/2011	2227		agip serrao squillace cz	carburante		€ 90,00	
06/05/2011	2214		agip serrao squillace cz	carburante		€ 50,00	
09/05/2011			ip catanzaro	carburante		€ 116,00	
12/05/2011			total erg arcuri cz	carburante		€ 100,00	
26/05/2011			total erg arcuri cz	carburante		€ 115,00	
08/06/2011	8904		agip serrao squillace cz	carburante		€ 30,00	
16/06/2011	2218		agip serrao squillace cz	carburante		€ 90,00	
11/07/2011			agip mannarino cz	carburante		€ 100,00	
15/07/2011			non indicato	carburante		€ 50,00	
22/07/2011	2210		agip serrao squillace cz	carburante		€ 110,00	
02/08/2011			ital service rc	carburante		€ 95,00	
05/08/2011			agip capolupo cz	carburante		€ 80,00	
23/08/2011			autosole napitina vv	carburante		€ 93,00	
25/08/2011			ba.co petroli cz	carburante		€ 50,00	
29/08/2011			agip mannarino cz	carburante		€ 120,00	
07/09/2011			agip mannarino cz	carburante		€ 93,00	
14/09/2011	6234		agip serrao squillace cz	carburante		€ 51,00	
20/09/2011			autosole napitina vv	carburante		€ 100,00	
30/09/2011	8532		agip serrao squillace cz	carburante		€ 60,00	
04/10/2011	6205		agip serrao squillace cz	carburante		€ 40,00	
10/10/2011			agip curcio lamezia	carburante		€ 124,00	
21/10/2011			caroil cz	carburante		€ 45,50	
Totale.....						€. 2.145,50	

- Consumazioni Occasionali

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE BENE	DEL	IMPORTO	NOTE
20/06/2011	502240		H bar roma	consumazione occasionale		€ 26,00	aperitivo via v. veneto
27/07/2011	1		pizzeria paladina gasperina	consumazione occasionale		€ 97,50	
05/08/2011	1		pizzeria paladina gasperina	consumazione occasionale		€ 120,00	
23/09/2011	1		pizzeria paladina gasperina	consumazione occasionale		€ 109,00	
Totale.....						€ 352,50	

- Libri

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE BENE	DEL	IMPORTO	NOTE
22/06/2011	55300623		feltrinelli roma	libri		€ 92,10	
06/07/2011		55300584/e	feltrinelli roma	libri		€ 72,00	
20/07/2011		55300719	feltrinelli roma	libri		€ 184,20	
03/08/2011	734		sdaci libreria roma	libri		€ 112,95	
13/09/2011		55300908	feltrinelli roma	libri		€ 141,60	
13/09/2011		809	sdaci libreria roma	libri		€ 37,80	
21/09/2011		55300730	feltrinelli roma	libri		€ 51,00	
29/09/2011	20		libreria fanucci roma	libri		€ 30,00	
04/10/2011	55301012		feltrinelli roma	libri		€ 74,74	
11/10/2011	904		sdaci libreria roma	libri		€ 107,91	
25/10/2011		23	libreria MM cz	libri		€ 14,00	agguato a giacomo mancini
04/11/2011		42	libreria nac cz	libri		€ 14,00	oplà
10/11/2011		86	libreria fanucci roma	libri		€ 70,00	diz. Tedesco - calendario atlante 1990
22/11/2011		55300815	feltrinelli roma	libri		€ 227,22	addio al calcio
Totale.....						€ 1.229,52	

A questo proposito è possibile svolgere qualche considerazione, anche alla luce delle precedenti spese sostenute per l'acquisto di libri e non conteggiate tra quelle non conferenti.

Anzitutto, con riferimento alla fattura del 22.06.2011 si è accertato l'acquisto di una seconda copia del testo "a che serve aver le mani pulite se si tengono in tasca" già acquistata in data 30.05.2011: € 7,00.

Stesso discorso va fatto con il testo "s.o.s. lingua" (€ 13,00), già di per sé di dubbia attinenza alle finalità del Gruppo (pare rispondere ad interessi culturalmente leciti del consigliere ma certamente impropriamente coltivati a carico dei fondi del Gruppo), che ricorre sia nella predetta fattura del 22.06.2011 che in quella del 25.05.2011.

Decisamente in conferente, inoltre, appare l'acquisto del pur pregevole Box di Luciano Pavarotti per la cifra di € 10,90, del cd Blues in the night per € 5,90 e del cd 100 Greatest arias per € 10,90.

Altro doppio acquisto riguarda il testo "Polena. Rivista Italiana di analisi elettorale (2011) vol. 1 per € 18.50 (fatture del 03.08.2011 e del 30.05.2011).

Ancora decisamente non conferenti appaiono gli acquisti effettuati in data 04.10.2011 di "Il concerto, con DVD" per € 18,90, "Gesù di Nazareth (2 DVD) per € 14,90, "Così parlò Bellavista" per € 9,99.

Così per un totale di € 109,99

- Telefonia Accessori – Materiale Informatico

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
29/09/2011	4370		flaminia computer roma	materiale informatico	€ 1.817,00	computer apple
14/01/2012		13	disotek srl cz	materiale informatico	€ 60,00	
Totale.....					€ 1.877,00	

Da segnalare l'acquisto di ben due computer Apple: un macbook air pro 13" ed un macbook air 11" (acquistati dopo i quattro computer sempre marca Apple acquistati nel 2010)

- Pasto Personale (in sede/fuori sede)

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
01/06/2011	230299		trattoria tritone roma	pasto personale	€ 155,00	nr.03 pasti
07/06/2011	028730		di placidi filippo roma	pasto personale	€ 62,00	nr.02 pasti
08/06/2011	4386		metodoclassico roma	pasto personale	€ 135,00	nr.02 pasti
02/07/2011	91203		trattoria battibecco	pasto personale	€ 58,50	nr.01 pasto
07/07/2011	41		deld service cz	pasto personale	€ 85,00	nr.03 pasti
20/07/2011	183070		ristorante al moro roma	pasto personale	€ 130,50	nr.2 pasti
02/08/2011	183486		ristorante al moro roma	pasto personale	€ 137,50	nr.2 pasti
12/09/2011		31124	Pizzeria Trentino Roma	pasto personale	€ 47,00	nr.1 pasto
14/09/2011	183888		ristorante al moro roma	pasto personale	€ 211,00	nr.2 pasti
14/09/2011	5573451		La Friseria roma	pasto personale	€ 32,00	nr.3 pasti
21/09/2011	236677		al tritone roma	pasto personale	€ 90,00	nr.2 pasti
22/09/2011	40487		ristorante dal bolognese roma	pasto personale	€ 142,00	nr.2 pasti
05/10/2011	190495		osteria st. ana roma	pasto personale	€ 47,00	nr.2 pasti
07/10/2011	473550		ristorazione crucitti rc	pasto personale	€ 14,00	nr.1 pasto
13/10/2011	5057424		ristorante porta marina cz	pasto personale	€ 90,00	nr.3 pasti
26/10/2011	1550		ristorante al 59 roma	pasto personale	€ 68,00	nr.2 pasti
29/10/2011	18553		ristorante al moro roma	pasto personale	€ 396,50	nr.3 pasti
Totale.....					€ 1.901,00	

- Soggiorni

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
02/07/2011		1609	hotel novecento bologna	soggiorno	€ 120,60	loiero agazio
Totale.....					€. 120,60	

Il totale delle spese non conferenti ammontava pertanto ad € In conclusione, alla luce dei parametri ampiamente citati per l'individuazione delle spese sostenute, ritenute quali spese non conferenti con quanto previsto dall'art.4 della L.R.13/2002 – 15/2008, si evidenzia che il suddetto consigliere regionale ha attestato somme per complessivi €. 6.680,59.

9.3) L'analisi della contabilità del gruppo per il 2012

Anche per questa annualità la compagine politica in esame è composta dal solo LOIERO Agazio.

LOIERO Agazio trasmetteva con nota nr.43 del 29.03.2013 all'Ufficio di Presidenza del Consiglio Regionale della Calabria, che lo annotava al nr.15158 del 29.03.2013 di protocollo, il "Rendiconto" del gruppo consiliare dal medesimo retto, dalla cui analisi si ricavano i seguenti dati:

ENTRATE:

Totale entrate al lordo delle detrazioni LR. 15/2008	€.162.625,58
--	--------------

USCITE:

Detrazioni L.R.15/08	0,00
Spese di cancelleria	€.821,14
Spese tipografiche e pubblicità	€.0,00
Convegni e Manifestazioni	€.136,50
Fitto e Utenze	€.1.733,55
Spese acquisto attrezzatura, macchine e arredi	€.2.954,48
Spese Collaborazioni/Consulenze	€.57.538,16
Rappresentanza	€.6.609,61
Francobolli e spedizioni	€.18,00
Libri, riviste, pubblicazioni e quotidiani	€.7.108,57
Bancarie Tenuta conto	€.407,55
Spese varie documentate (Pag. Equitalia ricorso TAR)	€.10.706,40
TOTALE USCITE	€.88.123,96

RIEPILOGO

Entrate	€.162.625,58
Uscite	€.88.123,96
Residuo attivo al 31.12.2012	€.74.501,62

La Ragioneria regionale per il periodo in esame tratteneva a monte la somma di €.134.124,40, per *trattenute collaboratori*, di cui non viene fatta menzione nel presente prospetto riepilogativo.

La disponibilità netta indicata in nota impropriamente quale "entrate" (infatti l'erogazione lorda è pari a €.296.749,98, a cui si deve decurtare al somma trattenuta a monte a titolo di detrazione ex L.R. 15/08 pari a €.134.124,40), è di €.162.625,58.

Le spese documentate sono risultate pari ad €.85.763,77, derivanti dalla sommatoria tra le spese documentate (€.35.688,27) e quelle derivanti dai contratti di collaborazione occasionale (€.50.075,50).

Il gruppo, inoltre, dichiarava di aver instaurato rapporti di collaborazione professionale (CO.CO.PRO.) per €.111.118,40, i cui oneri, come già significato, restavano a carico del Consiglio Regionale.

LOIERO in sede di nota riepilogativa attestava uscite complessive per €.88.123,96: pertanto l'importo delle spese non documentate, era di €.2.360,19.

Il gruppo consiliare Autonomia e Diritti, nel periodo in esame, risulta aver attivato il conto corrente bancario nr. 1000/9717, presso il BANCO DI NAPOLI, filiale 1101 Roma 1.

L'analisi delle movimentazioni in conto corrente dal 01/01/2012 al 31/12/2012, consentiva di rilevare un saldo attivo pari a €. 78.846,04.

Pertanto, veniva rilevata una discrasia, sebbene più modesta che nell'anno precedente, tra la giacenza *cassa e banca* rendicontata in riepilogo, pari a €.74.501,62, e quella evidenziata dal rapporto bancario pari ad €.78.846,04.

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	IMPORTO
07/02/2012	07/02/2012	Bonifico n. 092234044197378 Disposto da: CONSIGLIO REGIONALE DELLA ABI MITT : 01030CAB: 16306CRO: 82004613512 FINANZIAMENTO GRUPPI LR.13- 02 MESE DI GENNAIO 2012 DATA ORDINE: 20120203 BENEF: GRUPPO CONSILIARE AUTONOMIA E DIRITTI	€ 11.730,33
07/03/2012	07/03/2012	Bonifico n. 092234045753129 Disposto da: CONSIGLIO REGIONALE DELLA ABI MITT : 01030CAB: 16306CRO: 82010768103 FINANZIAMENTO GRUPPI FEBR.2012 DATA ORDINE: 20120305 BENEF: GRUPPO CONSILIARE AUTONOMIA E DIRITTI	€ 14.334,50
04/04/2012	04/04/2012	Bonifico n. 092234047263540 Disposto da: CONSIGLIO REGIONALE DELLA ABI MITT : 01030CAB: 16301CRO: 82016604611 GRUPPI CONSILIARI FINANZ.03- 12 DATA ORDINE: 20120402 BENEF: GRUPPO CONSILIARE AUTONOMIA E DIRITTI	€ 15.000,10
26/04/2012	26/04/2012	Bonifico n. 092234048330629 Disposto da: CONSIGLIO REGIONALE DELLA ABI MITT : 01030CAB: 16301CRO: 82019988208 GRUPPI CONSIL. FINANZ. APRILE L.R. 13- 02 DATA ORDINE: 20120423 BENEF: GRUPPO CONSILIARE AUTONOMIA E DIRITTI	€ 15.582,50
05/06/2012	05/06/2012	Bonifico n. 092234050417362 Disposto da: CONSIGLIO REGIONALE DELLA ABI MITT : 01030CAB: 16301CRO: 82028352105 FINANZ. GRUPPO AUTON.E DIRITTIMAGGIO 12 DATA ORDINE: 20120601 BENEF: GRUPPO CONSILIARE AUTONOMIA E DIRITTI	€ 16.492,50

05/07/2012	05/07/2012	Bonifico n. 092234052137290 Disposto da: CONSIGLIO REGIONALE DELLA ABI MITT : 01030CAB: 16301CRO: 82035044202 FINANZIAMENTO GRUPPO AUTONOMIA E DIRITTI GIUGNO 12 DATA ORDINE: 20120703 BENEF: GRUPPO CONSILIARE AUTONOMIA E DIRITTI	€ 12.635,33
01/08/2012	01/08/2012	Bonifico n. 092234053681444 Disposto da: CONSIGLIO REGIONALE DELLA ABI MITT : 01030CAB: 16301CRO: 82041270407 FINANZ. GRUPPI CONS. L13- 02 LUGLIO 2012 DATA ORDINE: 20120730 BENEF: GRUPPO CONSILIARE AUTONOMIA E DIRITTI	€ 15.021,83
05/09/2012	05/09/2012	Bonifico n. 092234055252587 Disposto da: CONSIGLIO REGIONALE DELLA ABI MITT : 01030CAB: 16301CRO: 82047937110 FINANZIAM.GRUPPI CONS. AGOSTO 2012 DATA ORDINE: 20120904 BENEF: GRUPPO CONSILIARE AUTONOMIA E DIRITTI	€ 14.684,33
03/10/2012	03/10/2012	Bonifico n. 092234056732287 Disposto da: CONSIGLIO REGIONALE DELLA ABI MITT : 01030CAB: 16301CRO: 82053189703 FINANZIAMENTO GRUPPI CONS. L.R. 13- 02 MESE DI SETTEMBRE DATA ORDINE: 20121001 BENEF: GRUPPO CONSILIARE AUTONOMIA E DIRITTI	€ 14.684,33
06/11/2012	06/11/2012	Bonifico n. 092234058472505 Disposto da: CONSIGLIO REGIONALE DELLA ABI MITT : 01030CAB: 16301CRO: 82059233504 FINANZIAMENTO GRUPPI L.R.13- 02 OTTOBRE 2012. DATA ORDINE: 20121102 BENEF: GRUPPO CONSILIARE AUTONOMIA E DIRITTI	€ 13.175,33
03/12/2012	03/12/2012	Bonifico n. 092234059955677 Disposto da: CONSIGLIO REGIONALE DELLA ABI MITT : 01030CAB: 16301CRO: 82065125710 FINANZ. GRUPPI CONSILIRI L.R. 13- 02 MESE NOVEMBRE. DATA ORDINE: 20121130 BENEF: GRUPPO CONSILIARE AUTONOMIA E DIRITTI	€ 10.125,50
27/12/2012	27/12/2012	Bonifico n. 092234061652581 Disposto da: CONSIGLIO REGIONALE DELLA ABI MITT : 01030CAB: 16301CRO: 82072174209 FINANZIAMENTO GRUPPI CONSILIARI L.R. 13.02 MESE DICEMBRE 12 DATA ORDINE: 20121224 BENEF: GRUPPO CONSILIARE AUTONOMIA E DIRITTI	€ 9.159,00
Totale.....			162.625,58

Anche per quest'anno il conto era alimentato esclusivamente dagli accrediti della Regione, così permettendo di evidenziare il flusso delle uscite reali dal conto corrente, tutte riferibili al LOIERO, unico componente del Gruppo.

Di seguito vengono analizzate le operazioni eseguite dal LOIERO, distinte per tipologia:

assegni bancari emessi

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	DARE
03/01/2012	02/01/2012	Assegno N. 1027810384	€ 3.200,00
04/01/2012	03/01/2012	Assegno N. 1027810381	€ 4.000,00
11/01/2012	10/01/2012	Assegno N. 1024995268	€ 2.400,00
20/01/2012	12/01/2012	Assegno N. 1027810387	€ 4.000,00
20/01/2012	20/01/2012	Assegno N. 1027810389	€ 754,35
01/02/2012	12/01/2012	Assegno N. 1027810388	€ 3.200,00
08/02/2012	08/02/2012	Assegno N. 1027810390	€ 1.469,35
12/03/2012	08/02/2012	Assegno N. 1033262051	€ 544,71
06/04/2012	06/04/2012	Assegno N. 1033262052	€ 406,90
10/04/2012	06/04/2012	Assegno N. 1033262054	€ 1.000,00
10/04/2012	04/04/2012	Assegno N. 1033262053	€ 1.000,00
13/04/2012	12/04/2012	Assegno N. 1033262059	€ 4.258,50
26/04/2012	26/04/2012	Assegno N. 1033262056	€ 800,00
08/05/2012	08/05/2012	Assegno N. 1033262055	€ 800,00
14/05/2012	11/05/2012	Assegno N. 1033262058	€ 906,00
18/05/2012	17/05/2012	Assegno N. 1033262060	€ 508,09
11/06/2012	06/06/2012	Assegno N. 1033266251	€ 998,00
18/06/2012	15/06/2012	Assegno N. 1033266252	€ 946,50
25/06/2012	25/06/2012	Assegno N. 1033266254	€ 1.200,00
26/06/2012	25/06/2012	Assegno N. 1033266253	€ 2.000,00
09/07/2012	06/07/2012	Assegno N. 1033266255	€ 921,00
26/07/2012	25/07/2012	Assegno N. 1033266256	€ 959,30
01/08/2012	01/08/2012	Assegno N. 1033266258	€ 560,00
03/08/2012	02/08/2012	Assegno N. 1033266259	€ 978,93
07/08/2012	06/08/2012	Assegno N. 1033266260	€ 800,00
14/09/2012	12/09/2012	Assegno N. 1034969821	€ 992,10
18/10/2012	17/10/2012	Assegno N. 1034969823	€ 582,00
28/12/2012	23/12/2012	Assegno N. 1034969824	€ 1.200,00
Totale.....			€.43.785,73

Bonifico bancario

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	IMPORTO
21/03/2012	21/03/2012	Bonifico Internet da Voi disposto a favore di:EDICOLA CARLO PAONE SALDO FATTURE 1 E 6 DI GENNAIO E FEBBRAIO 2012	€ 447,10

21/03/2012	21/03/2012	Bonifico Internet da Voi disposto a favore di:CRITELLI ANGELA SALDO FATTURA 183/ 2012	€	121,00
22/03/2012	22/03/2012	Bonifico Internet da Voi disposto a favore di:RENATO ALECCI ACC. SU COLLABORAZIONE OCCASIONALE	€	560,00
23/04/2012	23/04/2012	Bonifico Internet da Voi disposto a favore di:EDICOLA CARLO PAONE SALDO FATTURA 11 DEL 31.03.2012	€	287,80
23/04/2012	23/04/2012	Bonifico Internet da Voi disposto a favore di:L'APE MAYA DI MARIATERESA SILIPO S.F. 735/2012 - CANCELLERIA	€	95,55
26/04/2012	26/04/2012	Bonifico Internet da Voi disposto a favore di:RENATO ALECCI 2 ACC. SU COLLABORAZIONE OCCASIONALE	€	560,00
03/05/2012	03/05/2012	Bonifico Internet da Voi disposto a favore di:3 STORE CATANZARO G.C. S.r.l. Acc. su fattura per fornitura impianti t elefonic i	€	655,00
10/05/2012	10/05/2012	Bonifico Internet da Voi disposto a favore di:EDICOLA CARLO PAONE SALDO FATTURE 17 del 30.04.2012	€	364,50
01/06/2012	01/06/2012	Bonifico Internet da Voi disposto a favore di:RENATO ALECCI 3 ACC. SU COLLABORAZIONE OCCASIONALE	€	560,00
07/06/2012	07/06/2012	Bonifico Internet da Voi disposto a favore di:CORREALE GIUSEPPE 2 acconto Collaborazione Occasionale	€	1.000,00
21/06/2012	21/06/2012	Bonifico Internet da Voi disposto a favore di:EDICOLA CARLO PAONE SALDO FATTURA 22 del 31/05/2012	€	293,20
05/07/2012	05/07/2012	Bonifico Internet da Voi disposto a favore di:SIG.RA MORENA MUSCA PAG.COMPENSO OCCASIONALE 1.03.30.06.12	€	3.850,00
09/07/2012	09/07/2012	Bonifico Internet da Voi disposto a favore di:Giovanni Battista Carbone Acc. su collaborazione occasionale	€	2.000,00
09/07/2012	09/07/2012	Bonifico Internet da Voi disposto a favore di:RENATO ALECCI ACC. SU COLLABORAZIONE OCCASIONALE	€	560,00
09/07/2012	09/07/2012	Bonifico Internet da Voi disposto a favore di:Studio Mario Benedetti consulenza del lavoro e tenuta della con tabilit 2 trimestre 2012	€	4.258,50

11/07/2012	11/07/2012	Bonifico Internet da Voi disposto a favore di:CORREALE 3 acc. collab occasionale	GIUSEPPE	€	1.000,00
11/07/2012	11/07/2012	Bonifico Internet da Voi disposto a favore di:ALOI Pag collaborazione occasionale 01.03 30. 06.2012	ANNA	€	4.000,00
11/07/2012	11/07/2012	Bonifico Internet da Voi disposto a favore di:PELTRONE PAG COMP OCCASIONALE	VINCENZO	€	2.240,00
26/07/2012	26/07/2012	Bonifico Internet da Voi disposto a favore di:EDICOLA SALDO FATTURE 27 del 30/06/2012	CARLO PAONE	€	91,50
30/07/2012	30/07/2012	Bonifico Internet da Voi disposto a favore di:L'APE MAYA DI MARIATERESA S.F. 1200 1390 / 2012 cancelleria	SILIPO	€	140,78
01/08/2012	01/08/2012	Bonifico Internet da Voi disposto a favore di:CORREALE saldo collab. Giuseppe Correale	GIUSEPPE	€	1.000,00
20/08/2012	20/08/2012	Bonifico Internet da Voi disposto a favore di:ALBERGO SALDO FATTURA 67 / 2012	DELLA POSTA	€	290,00
13/09/2012	13/09/2012	Bonifico Internet da Voi disposto a favore di:L'APE MAYA DI MARIATERESA S.F. GIUGNO/LUGLIO 2012 - CANCELLERIA	SILIPO	€	140,78
13/09/2012	13/09/2012	Bonifico Internet da Voi disposto a favore di:EDICOLA S.F. 09 DEL 31/08/2012	GRILLO MARIA	€	362,30
15/10/2012	15/10/2012	Bonifico Internet da Voi disposto a favore di:Studio consulenza fiscale e del lavoro 3 trime stre 201	Benedetti	€	4.258,50
15/10/2012	15/10/2012	Bonifico Internet da Voi disposto a favore di:EDICOLA Saldo fattura n. 35 del 30/09/2012	CARLO PAONE	€	163,80
04/12/2012	04/12/2012	Bonifico Internet da Voi disposto a favore di:Giovanni saldo collab. Occasionale	Battista Carbone	€	2.000,00
04/12/2012	04/12/2012	Bonifico Internet da Voi disposto a favore di:INFO service di Simona saldo fattura 517 del 29/11/2012	Fotia	€	822,47

28/12/2012	28/12/2012	Bonifico Internet da Voi disposto a favore di:Studio Mario Benedetti consulenza del lavoro e tenuta della contabilit 4 trimestre 2012	€ 4.258,50
28/12/2012	28/12/2012	Bonifico Internet da Voi disposto a favore di:EDICOLA CARLO PAONE Saldo fattura n. 37 del 20/11/2012	€ 219,20
28/12/2012	28/12/2012	Bonifico Internet da Voi disposto a favore di:Edicol di Marco Leonardi Saldo fattura 20 /2012	€ 137,40
28/12/2012	28/12/2012	Bonifico Internet da Voi disposto a favore di:Edicol di Marco Leonardi Saldo fattura 22 del 30/11/2012	€ 279,90
Totale.....			€.40.016,96

Pagamento modello F24/R.A.V.

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	IMPORTO
02/01/2012	31/12/2011	Pagamento delega F24 via Internet Banking	€ 600,00
03/01/2012	03/01/2012	Pagamento delega F24 via Internet Banking	€ 1.000,00
03/01/2012	03/01/2012	Pagamento delega F24 via Internet Banking	€ 700,00
03/01/2012	03/01/2012	Pagamento delega F24 via Internet Banking	€ 1.000,00
03/01/2012	03/01/2012	Pagamento delega F24 via Internet Banking	€ 700,00
03/01/2012	03/01/2012	Pagamento delega F24 via Internet Banking	€ 600,00
23/01/2012	23/01/2012	Pagamento delega F24 via Internet Banking	€ 600,00
23/01/2012	23/01/2012	Pagamento delega F24 via Internet Banking	€ 800,00
23/01/2012	23/01/2012	Pagamento delega F24 via Internet Banking	€ 1.000,00
23/01/2012	23/01/2012	Pagamento delega F24 via Internet Banking	€ 600,00
23/01/2012	23/01/2012	Pagamento delega F24 via Internet Banking	€ 800,00
23/01/2012	23/01/2012	Pagamento delega F24 via Internet Banking	€ 300,00
23/01/2012	23/01/2012	Pagamento delega F24 via Internet Banking	€ 1.000,00
30/01/2012	30/01/2012	Pagamento delega F24 via Internet Banking	€ 580,00
22/03/2012	22/03/2012	Pagamento bollettino RAV con prenotazione RAV n. 83069100757577953 Vostra prenotazione del 21/03/12	€ 0,50
22/03/2012	22/03/2012	Pagamento bollettino RAV con prenotazione 1 575,63 RAV n. 83069100757577953 Vostra prenotazione del 21/03/12	€ 1.575,63
23/07/2012	23/07/2012	Pagamento delega F24 via Internet Banking	€ 1.150,00
23/07/2012	23/07/2012	Pagamento delega F24 via Internet Banking	€ 823,24

23/07/2012	23/07/2012	Pagamento delega F24 via Internet Banking	€	1.000,00
23/07/2012	23/07/2012	Pagamento delega F24 via Internet Banking	€	560,00
24/07/2012	23/07/2012	Pagamento delega F24 via Internet Banking	€	1.000,00
24/07/2012	23/07/2012	Pagamento delega F24 via Internet Banking	€	1.000,00
24/07/2012	23/07/2012	Pagamento delega F24 via Internet Banking	€	500,00
24/07/2012	23/07/2012	Pagamento delega F24 via Internet Banking	€	500,00
27/09/2012	27/09/2012	Pagamento delega F24 via Internet Banking	€	823,54
27/09/2012	27/09/2012	Pagamento delega F24 via Internet Banking	€	1.000,00
27/09/2012	27/09/2012	Pagamento delega F24 via Internet Banking	€	700,00
05/12/2012	05/12/2012	Pagamento delega F24 via Internet Banking	€	1.000,00
28/12/2012	27/12/2012	Pagamento delega F24 via Internet Banking	€	823,54
Totale				€ 22.736,45

Addebito R.I.D. – Utenza H3G

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	IMPORTO
09/01/2012	09/01/2012	Pagamento Telefono A FAVORE DI: 9M588 H3G SPA	€ 122,08
09/02/2012	09/02/2012	Pagamento Telefono A FAVORE DI: 9M588 H3G SPA	€ 113,26
12/03/2012	12/03/2012	Pagamento Telefono A FAVORE DI: 9M588 H3G SPA	€ 179,38
12/04/2012	12/04/2012	Pagamento Telefono A FAVORE DI: 9M588 H3G SPA	€ 111,65
14/05/2012	14/05/2012	Pagamento Telefono A FAVORE DI: 9M588 H3G SPA	€ 117,91
14/06/2012	14/06/2012	Pagamento Telefono A FAVORE DI: 9M588 H3G SPA	€ 115,19
11/07/2012	11/07/2012	Pagamento Telefono A FAVORE DI: 9M588 H3G SPA	€ 116,97
08/08/2012	08/08/2012	Pagamento Telefono A FAVORE DI: 9M588 H3G SPA	€ 149,64
07/09/2012	07/09/2012	Pagamento Telefono A FAVORE DI: 9M588 H3G SPA	€ 116,12
10/10/2012	10/10/2012	Pagamento Telefono A FAVORE DI: 9M588 H3G SPA	€ 111,16
08/11/2012	08/11/2012	Pagamento Telefono A FAVORE DI: 9M588 H3G SPA	€ 115,46
12/12/2012	12/12/2012	Pagamento Telefono A FAVORE DI: 9M588 H3G SPA	€ 146,07
Totale			€ 1.514,89

Prelevamenti Contanti

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	IMPORTO
02/08/2012	02/08/2012	Prelevamento EFFETTUATO PRESSO:00213- CATANZARO 02 ALLE ORE 12:04	€ 945,35
22/10/2012	22/10/2012	Prelevamento EFFETTUATO PRESSO:00213- CATANZARO 02 ALLE ORE 09:37	€ 667,12
Totale.....			€ 1.612,47

Pagamenti effettuati nel 2013 per spese competenza anno 2012

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	IMPORTO
09/01/2013	31/12/2012	Imposta di bollo E/C e Rendiconto	€ 25,00
14/01/2013	14/01/2013	Pagamento A FAVORE DI: 9M588 H3G SPA Telefono	€ 142,53
23/01/2013	23/01/2013	Bonifico Internet da Voi disposto a favore di:EDICOLA CARLO PAONE SALDO FATTURA 43 DEL 31/12/2012	€ 322,40
23/01/2013	23/01/2013	Commissione bonifico internet	€ 1,00
23/01/2013	23/01/2013	Bonifico Internet da Voi disposto a favore di:Edicol di Marco Leonardi Saldo fattura 28/2012	€ 145,20
23/01/2013	23/01/2013	Commissione bonifico internet	€ 1,00
28/01/2013	28/01/2013	Assegno N. 1034969825	€ 1.321,31
28/01/2013	28/01/2013	Addebito saldo e/c carta di credito	€ 45,00
31/01/2013	31/01/2013	Bonifico Internet da Voi disposto a favore di:SIGNORA EVA CATIZONE S.F. EDICOLA FERRARI AL 31.12.2012 RIMBORSO SPESE ANTICIPATE	€ 612,60
31/01/2013	31/01/2013	Commissione bonifico internet	€ 1,00
		Bonifico Internet da Voi disposto a favore di:L'APE MAYA DI MARIATERESA SILIPO S.F. 2510 DEL 28/12/2012 CANCELLERIA	€ 377,91
Totale.....			€ 2.994,95

In relazione a questi ultimi pagamenti, si ricorda che gli stessi, come anticipato, sono stati computati quali spese di competenza dell'anno 2012, anche se per cassa sono annoverate ad inizio 2013.

Alla luce di tali dati emergeva che il gruppo consiliare "Autonomia e Diritti", a fronte di *entrate* reali per € 162.625,58, ha effettuato movimenti in *uscita* dal c/c per complessivi € 112.661,45, documentando spese per € 85.763,77.

Pertanto, si accertava una mancanza di documentazione di spesa per € 26.897,68.

Inoltre, la disponibilità effettiva del Gruppo, considerando la giacenza di cassa dell'anno 2011 non dichiarata dal LOIERO per l'anno 2012 (pari ad € 35.238,40), ammontava a complessivi € 197.863,98. Ed in effetti, considerata la giacenza dell'esercizio 2012 dichiarata pari ad € 74.501,62 (e reale pari ad € 78.846,04), l'entità delle uscite reali risultava sostanzialmente compatibile con la disponibilità effettiva.

Naturalmente, alla luce di tali numeri reali si comprende la ragione per la quale il LOIERO dichiarava uscite per soli € 88.123,96. Da un alto, questa cifra risultava compatibile con quelle delle uscite documentate (€ 85.763,77). Dall'altro lato, ferma la giacenza di cassa dichiarata pari ad € 74.501,62, dichiarando tale importo per le uscite (in realtà di molto inferiore di quello reale pari ad € 112.661,45) otteneva l'effetto di pareggiare le risorse percepite (pari ad € 162.625,58).

9.3.1) Le spese di LOIERO Agazio

- Pasto Personale (in sede/fuori sede)

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
06/01/2012		313	Tiepolo Srl. Roma	Pasto personale	36,50	
13/01/2012	944697		Il Ciociaro Roma	Pasto personale	86,00	nr. 2 pasti
22/02/2012			Dal Bolognese Ristorante RM	pasto personale	97,00	nr. 2 pasti
23/03/2012	64191		antica trattoria al moro	pasto personale	108,50	roma
17/03/2012	68		dei frescobaldi r. & r.	pasto personale	47,00	aeroporto fumicino
08/03/2012	189224		antica trattoria al moro	pasto personale	132,50	roma
21/03/2012	1034		ristorante bastianelli al molo	pasto personale	100,00	fiumicino
04/05/2012			ristorante enoteca l'etichetta	pasto personale	32,00	pisa
19/05/2012			trattoria "tullio"	pasto personale	110,00	roma
16/04/2012	8909		ristorante ai piani	pasto personale	116,00	roma
25/04/2012	1580		ristorante bastianelli al molo	pasto personale	86,00	fiumicino
22/06/2012			di placidi filippo	pasto personale	29,00	roma
29/05/2012			il cortile del politecnico	pasto personale	53,50	reggio calabria
03/06/2012			Melia	pasto personale	35,50	roma
16/06/2012			il cortile del politecnico	pasto personale	54,50	reggio calabria
26/07/2012			alla rampa	pasto personale	33,00	roma
17/08/2012	18		residence paradise	pasto personale	40,00	san sostene
19/09/2012			da gianni allo scalino	pasto personale	35,00	roma
11/07/2012			GRIFONE TRATTORIA	PASTO PERSONALE	230,00	ROMA
17/07/2012		2228	FLUNCH ITALIA SRL	PASTO PERSONALE	43,60	ROMA

Totale.....	€. 1.505,60
--------------------	--------------------

- Consumazioni Occasionali

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
12/07/2012			Ciampini	consumazione occasionale	18,60	roma
23/07/2012	79		american bar	consumazione occasionale	20,00	lamezia terme (4 caffè)
01/08/2012	92		bar jolly	consumazione occasionale	51,00	staletti'
26/06/2012	197		PASTICCERIA MALAVENDA	PASTICCERIA	160,00	
Totale.....					€. 249,60	

- Carburanti

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
09/01/2012			Tamoil Montauro CZ	carburante	51,50	
12/01/2012			Esso CZ	carburante	93,00	
20/01/2012			Erg CZ	carburante	60,00	
24/01/2012			Esso CZ	carburante	102,00	
17/01/2012			Agip Soverato	carburante	110,00	
15/02/2012			Tamoil Montauro	carburante	54,50	
30/01/2012			esso	carburante	93,00	catanzaro sala
06/02/2012			agip	carburante	106,00	catanzaro
20/02/2012			esso	carburante	115,00	catanzaro
29/02/2012			agip	carburante	102,00	soverato
06/03/2012			agip	carburante	100,00	catanzaro
10/03/2012			agip	carburante	70,00	catanzaro
26/03/2012			agip	carburante	115,00	soverato
06/04/2012			agip	carburante	95,00	soverato
23/04/2012			esso	carburante	110,00	catanzaro
27/04/2012			agip	carburante	106,00	soverato
03/05/2012			ba.co. petroli	carburante	105,00	catanzaro
18/05/2012			agip	carburante	43,50	soverato
23/05/2012			ba.co. petroli	carburante	90,00	catanzaro
05/06/2012			esso	carburante	85,00	catanzaro
07/06/2012			q8	carburante	100,00	catanzaro
12/06/2012			esso	carburante	105,00	catanzaro
20/06/2012			erg	carburante	60,00	catanzaro

14/03/2012		tamoil	carburante	50,00	squillace lido
09/02/2012		agip	carburante	100,00	squillace lido
30/03/2012		agip	carburante	105,00	catanzaro
18/04/2012		agip	carburante	50,00	squillace lido
18/06/2012		agip	carburante	100,00	catanzaro
27/06/2012		agip	carburante	68,00	lamezia terme
03/07/2012		agip	carburante	100,00	catanzaro
11/07/2012		q8	carburante	100,00	catanzaro
27/07/2012		agip	carburante	101,00	soverato
16/07/2012		esso	carburante	95,00	catanzaro
12/04/2012		agip	carburante	102,00	squillace lido
10/05/2012		ital service srl	carburante	100,00	reggio calabria
29/05/2012		agip	carburante	111,00	squillace lido
18/07/2012		esso	carburante	50,00	tropea
06/08/2012		tamoil	carburante	90,00	montauro
11/08/2012		erg	carburante	40,00	soverato
27/08/2012		tamoil	carburante	51,00	montauro
14/09/2012		esso	carburante	124,00	catanzaro
Totale.....				€. 3.608,50	

- Viaggi

DATA	NR. SCON-RICEV	NR. FATTUR A	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE BENE	DEL	IMPORT O	NOT E
27/01/2012			Trenitalia	Roma Milano		116,00	
28/01/2012			Trenitalia	Milano Bologna		60,00	
29/01/2012			Alitalia	Bologna Lamezia T.		144,88	
Totale.....						€. 320,88	

Libri

DATA	NR. SCON-RICEV	NR. FATTUR A	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE BENE	DEL	IMPORT O	NOTE
10/02/2012		55300052	Feltrinelli Roma	Libri		44,00	
29/02/2012		2300040	Feltrinelli Roma	Libri		56,01	
01/01/2012	224		Feltrinelli Roma	Libri		59,90	
07/01/2012		5530029	Feltrinelli Roma	Libri		61,45	
24/01/2012	139		Feltrinelli Roma	Libri		27,00	
22/03/2012	26		Feltrinelli Roma	Libri		159,00	ROMA
04/04/2012	54		Feltrinelli Roma	Libri		164,40	ROMA
18/04/2012	204		Feltrinelli Roma	Libri		137,05	ROMA

25/04/2012	15		Feltrinelli Roma	Libri	48,55	ROMA
15/05/2012	290		Feltrinelli Roma	Libri	51,80	ROMA
14/06/2012		83	libreria croce	Libri	22,00	ROMA
04/07/2012	13		giunti al punto spa.	Libri	59,73	MAID A
19/09/2012	89		Feltrinelli Roma	Libri	43,55	ROMA
07/11/2012	345		Feltrinelli Roma	Libri	25,40	ROMA
13/11/2012	14		soaci srl.	Libri	55,80	ROMA
28/11/2012	847		Sdaci srl	Libri	58,50	
Totale.....					€ 1.074,14	

Sebbene anche in questo caso si contino titoli – la minor parte invero – decisamente poco conferenti con l'attività istituzionale (ad esempio: "nove saggi danteschi", oppure "incontrarsi e dirsi addio"), merita una menzione l'acquisto per € 20,00 occorso in data 01.01.2012 del titolo "il burraco dei campioni". Tale somma è certamente da ritenersi non conferente.

- Telefonia – Accessori – Materiale Informatico

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
03/05/2012		22	3 store catanzaro	apple iphone 4s 16 gb nero	655,00	catanzaro
17/10/2012		4307	flaminia computer	materiale informatico	748,01	roma
29/11/2012		517	info service	materiale informatico	822,47	catanzaro
13/11/2012			VODAFONE ONE	TELEFONIA	31,00	ROMA
28/01/2012	140		DI SALVO SRL	MATERIALE INFORMATICO	698,00	SOUNDBOX
04/12/2012		159	Vodafone one roma	Telefonia	45,00	auricolari
Totale.....					€ 2.999,48	

Tra gli acquisti in tabella, si segnalano in particolare:

- l'acquisto di una radio Tivoli e di un Soundbox Loewe presso DI SALVO S.r.l. in Roma per complessivi € 698,00;
- l'ennesimo acquisto di un computer, questa volta ASUS Notebook per € 822,47 (dopo i due computer Apple acquistati nel 2011 e considerato che il Gruppo aveva già acquistato durante la gestione CICONTE ben quattro computer sempre marca Apple);
- l-pad 2 32 Gb per € 748,01;
- l'ennesimo acquisto di l-phone 4S 16 Gb per € 655,00

- Servizi Accessori Trasporto

DATA	NR. SC ON-RICEV. EV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	NOTE
FEBB LUGL			TAXI	TRASPORTO	216,80	

19/09/2012		TAXI	TRASPORTO	24,00	ROMA
Totale.....				€ 240,80	

Il totale delle spese non conferenti risultava essere pari ad € 8.944,86.

§ VALUTAZIONI DEL GIUDICE

E' dimostrata anche nei confronti di Loiero Agazio (capo W) e Ciconte Vincenzo Antonio (capo V) l'utilizzazione per fini estranei alla destinazione loro propria dei fondi attribuiti dalla Regione in favore del Gruppo, in particolare per spese di viaggi -del tutto improponibili quelle del Loiero da e per Roma- ma anche per rimborso carburante , come si è detto ricompreso nella voce indennità di "accesso" , spettante ai consiglieri per il viaggio di andata e ritorno dalla località di residenza (naturalmente ubicata nella medesima regione) di ciascun consigliere alla sede del Consiglio regionale per partecipare ai lavori istituzionali (sia del Consiglio Regionale che delle diverse commissioni).

Del pari inconferenti le spese per libri non strettamente funzionali all'attività anche scientifica o di studio dei componenti del gruppo (Loiero: i promessi sposi audiolibro, romeo e giulietta, viva la grammatica, memorie di adriano etc.), per contributi alle associazioni (il riferimento è al Ciconte rammentando quale beneficiaria l'associazione New Beat Generation – ass. culturale musicale San Francesco – Comune Santa Caterina dello Jonio CZ), per telefonia e strumenti informatici , rientranti, come quelle relative alla ristorazione (relative a pasti con non più di tre coperti , solo questo avendo ritenuto il P.M. di contestare come aventi natura personale), nella "retribuzione" del singolo consigliere regionale, ovverosia in quelle voci dirette a supportare il medesimo nello svolgimento della sua attività di consigliere regionale (ved. par. 5.5. laddove si precisa che il trattamento economico del consigliere regionale nelle diverse voci che lo compongono costituisce sul piano logico/giuridico un limite esterno nella individuazione delle voci di spesa ammissibili tra quelle erogate a titolo di contributo ai gruppi).

Tanto precisato, si concorda con il P.M. nel ritenere i contorni del fatto meno gravi di quelli posti in essere mediante simulazione di documenti di spesa ovvero ponendo in essere veri e propri falsi al fine di fare apparire come esistenti spese mai effettuate o palesemente finalizzate ad interessi ed attività proprie e private del singolo consigliere.

Tanto anche se in relazione alla posizione del Loiero (per il quale si rimanda alle relative schede) appare contestabile la dichiarazione resa al Consiglio Regionale con la nota di rendiconto, in cui risultano spese per le esigenze del Gruppo pari alla somma dei contributi ricevuti ex art. 4 L. Reg. n. 13/2002 mentre si è accertato che nonostante venisse prodotta documentazione di spesa per un importo addirittura superiore a quello dei fondi a disposizione per gli anni 2011/2011, le uscite effettive ammontano a somme di fatto inferiori.

Dunque, aspetti che meritano un ulteriore approfondimento istruttorio , ma non tali, anche in esito ad esame della memoria difensiva del Loiero (ved. sopra), da escludere allo stato la rilevanza penale del fatto nei termini giuridici operata dal P.M..

§ *INDAGINI GRUPPO MISTO 2010/2011/2012*

CAPOGRUPPO BOVA GIUSEPPE

Il gruppo misto ha per capogruppo Bova Giuseppe, che invero, pur avendo dimostrato di essere estraneo dall'idea di una propria personale e/o politica locupletazione dei fondi regionali, parte dei quali restituiti, appare fortemente imputabile per una pure riscontrabile ed ammessa omissione di controlli sui fondi preventivamente assegnati ai consiglieri del gruppo misto sul presupposto di una inammissibile interferenza sulle iniziative dei consiglieri facenti parte del gruppo e provenienti da diverse correnti politiche, tale che ogni forma di controllo, a dire del Bova, sarebbe stata fonte di contrasti politici tra i vari componenti.

Peraltro, Bova ha anche sostenuto, impropriamente e destrutturando la funzione assegnata per legge al capogruppo che non può essere ignota a chi svolte siffatte funzioni e si avvale di consulenti esperti in materie giuridiche, che il controllo sulla spesa spettava ai singoli consiglieri i quali ricevevano l'anticipazione erogata, questi ultimi, evidentemente ben lontani da una qualunque forma di responsabilizzazione e/o di impiego funzionale delle risorse pure destinate ai gruppi dalla Regione.

Peculiare tra tutti è la posizione di Adamo Nicola il quale stipulava un contratto con l'associazione l'Idea per lo svolgimento di tutti i servizi relativi alla sua attività, poi facendosi rimborsare le spese per pagamenti diretti a collaboratori e dipendenti della predetta organizzazione, utilizzando importi superiori alla quota di fondi assegnatigli dal gruppo misto ex l. 13/2002.

Ma ancora, a carico degli altri consiglieri spese inconferenti del tutto avulse dagli scopi istituzionali, in alcuni casi relative al pagamento di utenze di abitazioni private, o per presunte iniziative istituzionali, assistite solo dalle semplici dichiarazioni dei predetti e di cui manca la documentazione di spesa idonea ad attestare il loro impiego, quelle inconferenti sostenute e rimborsate ad Aiello Ferdinando, Tripodi Pasquale Maria e Ciconte Vincenzo Antonio, entrati nel gruppo misto nel 2011, provenienti rispettivamente da "Federazione della Sinistra", U.D.C e "Autonomia e Diritti".

Tanto riporta il P.M.:

<10) Gruppo Misto – capogruppo BOVA Giuseppe

Il Gruppo in questione racchiude i consiglieri regionali che non hanno una "collocazione" politica presso un altro gruppo di riferimento, espressione delle consultazioni elettorali. Si tratta di un gruppo "residuale", composto da soggetti di impostazione politica disomogenea.

Il raggruppamento in esame risultava presieduto da Giuseppe BOVA⁶¹, ed era composto dai seguenti esponenti:

BOVA Giuseppe - AIELLO Ferdinando (dal 2011) – ADAMO Nicola – TRIPODI Pasquale Maria.

Successivamente, attese le variazioni politiche intervenute, non risultavano più inseriti nel gruppo AIELLO Ferdinando, transitato nel Gruppo "Progetto Democratico", e ADAMO Nicola, presente nelle fila del Gruppo del "Partito Democratico".

BOVA Giuseppe veniva sottoposta ad interrogatorio in data 27.06.2013:

DR.MATTEO CENTINI (PM): nessuno finora si è avvalso... la domanda iniziale è una domanda aperta che abbiamo sempre fatto cioè con chi l'ha preceduta e chi ha ricoperto la stessa funzione negli altri gruppi abbiamo chiesto sostanzialmente come si regolava con riferimento all'erogazione dei rimborsi previsti dalla legge regionale che abbiamo citato. Abbiamo appurato che ovviamente questi stanziamenti di fondi per i vari gruppi venivano fatti dalla Regione annualmente anche se l'erogazione avveniva mensilmente, l'individuazione della somma avveniva secondo una duplice posta, metà era uguale per tutti i gruppi mentre un'altra metà dipendeva, diciamo così, dal numero di consiglieri che componevano il gruppo... mi dica se sbaglio...

GIUSEPPE BOVA: no, è perfetto.....

DR.MATTEO CENTINI (PM): lei in particolare abbiamo potuto verificare che non ha sostanzialmente portato in liquidazione spese che riguardavano lei stesso, diciamo così, ma è qui evidentemente come soggetto che ha rimborsato spese di altri consiglieri, su questo senza infingimenti voglio essere chiaro anche perché il capo di incolpazione sul punto, ovviamente, evoca anche questo profilo, lei qui è in duplice veste o meglio l'imputazione avrebbe senso in una duplice veste, sia come soggetto di spesa sia come soggetto che ha erogato rimborsi assolutamente indebiti rispetto ai suoi colleghi consiglieri, quindi è su questo duplice profilo che normalmente noi abbiamo dipanato l'interrogatorio... è chiaro che sotto il primo profilo lei non compare perché sostanzialmente spese che lei abbia rimborsato da lei sostenute direttamente non ci sono e quindi, diciamo così, possiamo focalizzare l'attenzione su quello che è stato il suo ruolo come controllore delle spese di altri, per capirci e quindi i rimborsi che lei possa avere erogato... prego

GIUSEPPE BOVA: io sono Presidente di un gruppo che è una fattispecie unica, che si chiama "misto" perché vengono iscritti d'ufficio al gruppo misto tutti quelli che non vogliono aderire ai gruppi che esistono, a meno che non si mettono, per lo Statuto della Regione Calabria, in 3, 3 possono fare un gruppo. Questo che cosa presuppone? Una fattispecie originale diversissima rispetto a tutti gli altri, perché dal punto di vista della rappresentanza istituzionale è un gruppo unico, per il funzionamento, siccome ogni consigliere ha diritto di esercitare, subordinato alle leggi e alle regole, la propria attività di consigliere, e quindi di utilizzare i finanziamenti che vengono anticipati dalla Regione, allora sin dall'inizio di ogni legislatura, sicuramente lo fa questa, si comunica all'ufficio di Presidenza com'è composto il gruppo, loro lo sanno già, e su richiesta dei consiglieri, se vogliono sottolineare la loro autonomia, sin dall'inizio "ex ante" io debbo erogare una percentuale del finanziamento ai consiglieri poi, perché scrivo non solo per rendere nota all'ufficio di Presidenza, c'è una seconda fattispecie qualora uno appartiene a gruppi presenti nel Parlamento nazionale allora questi hanno un di più... cioè l'ufficio di Presidenza dice: questo signore che appartiene al gruppo "X" avrà erogati da noi direttamente i fondi, ovviamente detraendoli per quella cifra dai finanziamenti, gli diamo pure un locale, gli aggiungiamo del personale e via discorrendo... sugli altri noi prendiamo atto di queste componenti e del fatto che tu eroghi ogni mese, perché possano esserci tare la propria attività, delle cifre... e su questa base io erogavo con un assegno queste somme da un lato e dall'altro i consiglieri mi firmavano la ricevuta... quindi dal punto di vista, in un gruppo di questo tipo, la mia responsabilità ci sarebbe stata se io non avessi erogato i

⁶¹ nato a Reggio Calabria il 29.10.1943 ed ivi residente in via Cassino - pal. Gescal nr.02.

fondi, chiaro? E questa fattispecie riguarda esclusivamente il gruppo misto, proprio perché nel gruppo misto ciascuno, può essere di destra, di sinistra, di centro, avere opinioni differenti e nessuno deve essere limitato nella propria azione... ovviamente i consiglieri come me conoscono le leggi, la legge che riguardava il finanziamento dei gruppi, per cosa si potevano spendere... in qualche modo io avevo la responsabilità di erogare i fondi...

DR.MATTEO CENTINI (PM): senza nessun vaglio?

GIUSEPPE BOVA: senza nessun... io potevo raccomandarle... io non potevo non dare i fondi a loro...

DR.MATTEO CENTINI (PM): scusi ma non c'era un conto corrente intestato al gruppo o a lei in quanto tesoriere?

GIUSEPPE BOVA: il conto corrente era intestato al gruppo ed io, in quanto presidente del gruppo, potevo prendere le somme... quando io...

DR.MATTEO CENTINI (PM): scusi, per la precisione restiamo su questo punto... c'era una carta di credito, un bancomat?

GIUSEPPE BOVA: no io non li ho mai utilizzati

DR.MATTEO CENTINI (PM): quindi solo un blocchetto di assegni

GIUSEPPE BOVA: per quanto riguarda me... io esclusivamente il blocchetto degli assegni...

DR OTTAVIO SFERLAZZA (PM): ok... e bonifici immagino...

GIUSEPPE BOVA: bonifici... insomma... sì...

DR.MATTEO CENTINI (PM): prelievi in contanti ne ha mai fatti?

GIUSEPPE BOVA: sì, qualche volta se qualcuno insomma me lo chiedeva, ma sempre per cifre che io... io ho fornito il materiale... sempre per cifre nella fase in cui era possibile, mai superiori a 4000 euro poi via via siamo scesi sotto i 1000. E ovviamente c'era chi mi chiedeva di averli in contanti, i giovani a cui davo il rimborso spese, e da quando diciamo le regole generali sono diventate regole che privilegiavano le cose, via via, e se si vede nei bilanci, si legge, si evince questo... ma mai cifre... e sempre, se vediamo, nello stesso mese tra quello che prelevavo e le uscite insomma e a chi di dovere e per che cosa, insomma, secondo me non emergono...

AVVOCATO: sono tutte tracciate le ricevute, cioè le dazioni di danaro sono tutte...

DR OTTAVIO SFERLAZZA (PM): ma i singoli consiglieri si limitavano a rilasciarle una quietanza o le producevano anche delle pezze d'appoggio?

GIUSEPPE BOVA: no, non dovevano...

DR OTTAVIO SFERLAZZA (PM): fatture di ristoranti...?

GIUSEPPE BOVA: no!

DR OTTAVIO SFERLAZZA (PM): io non riesco a capire il discorso che lei mi ha fatto, cioè... la specificità del gruppo misto, cioè la sua, come dire, la sua composizione variegata dal punto di vista politico-ideologico non vedo perché avrebbe dovuto comportare l'assoluta mancanza di potere di controllo...

GIUSEPPE BOVA: no assoluta... no... io le sto dicendo semplicemente che sotto questo aspetto la mia responsabilità era di erogare...

DR OTTAVIO SFERLAZZA (PM): ma anche di controllare...

GIUSEPPE BOVA: ma il controllo lo devono esercitare, sulla base della legge, i consiglieri stessi... la legge è leggibile, no?

DR OTTAVIO SFERLAZZA (PM): ma questo lei lo sostiene con riferimento alla tipologia del gruppo misto...

GIUSEPPE BOVA: no...

DR OTTAVIO SFERLAZZA (PM): o perché ritiene che tutta la materia regolata da questa...

GIUSEPPE BOVA: no no... non è vero, ha ragione lei, che tutta la materia non è regolata da questo... per quanto riguarda il gruppo misto l'anticipazione è un criterio oggettivo ed è, come dire, collegato al fatto che altrimenti io impedirei a consiglieri che la pensano diversamente da me...

DR OTTAVIO SFERLAZZA (PM): un po' discutibile dire questo... comunque sì... registriamo...

GIUSEPPE BOVA: ma io non le sto dicendo che bisogna fare così, le sto dicendo che è la prassi...

DR OTTAVIO SFERLAZZA (PM): dico sono fondi pubblici! Che devono avere una loro destinazione istituzionale ed il fatto di esercitare, come io ritengo, come noi

riteniamo doverosamente un controllo sul titolo di spesa e di verificare soprattutto la congruenza della spesa alle finalità istituzionali dei fondi... non incide assolutamente sulla libertà politica, ideologica e quant'altro dei singoli componenti sol perché fanno parte del gruppo misto... Lei è un erogatore di spesa, è un soggetto di controllo, doveroso, poi lei mi può dire che non era tenuto a farlo ma questo è tutto da dimostrare... Voglio dire che lei non pretendesse neanche una giustificazione, anche postuma, di queste spese francamente...

GIUSEPPE BOVA: no, loro quando io dovevo fare la sintesi mi dicevano per cosa avevano speso i soldini... nelle varie voci di spesa... ma la mia funzione, la mia responsabilità era che io dovevo erogare, ora immaginiamo che io non erogavo i fondi a chi faceva parte del gruppo... **in qualche maniera era un atto limitativo ed ostativo della loro autonomia... fermo restando che esiste una responsabilità anzi... ed è piena... di ciascun consigliere...**

DR. MATTEO CENTINI (PM): consigliere... però... se non lo so... Aiello piuttosto che Adamo veniva e le diceva "consigliere senta" abbiamo fatto già quest'esempio, lo rifaccio "ho la comunione della bambina, ho fatto il preventivo del banchetto, sono 2500 euro mi rimborsi con i soldi del gruppo?" Lei cosa rispondeva?

GIUSEPPE BOVA: non glieli avrei dati mai!

DR. MATTEO CENTINI (PM): ma perché non glieli avrebbe dati? Lasci stare... noi qui dobbiamo innanzitutto ragionare su un principio... lasci stare che non glieli avrebbero chiesto e che non glieli avrebbe dati... non stiamo dicendo questo... stiamo dicendo che lei non glieli avrebbe dati perché? Se è vero quello che dice lei "io devo solo erogare, non sta a me controllare, i consiglieri sanno quello che fanno"

AVVOCATO: perché non era il rimborso era una anticipazione, mi scusi se intervengo... però guardando la norma...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ecco... perché? Ma dove c'è scritto che era una anticipazione?

AVVOCATO: già nel bilancio del Consiglio regionale interviene che è una anticipazione ad inizio anno... visto che il gruppo misto, questo dall'analisi che abbiamo fatto, è composto da varie anime politiche... sì... no no, giusto una chiarificazione giuridica della questione...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): sì, ma ammesso che ci siano delle anticipazioni perché pure un altro consigliere ci parlò di una prassi simile...

AVVOCATO: cioè non è un rimborso, è un contributo ad anticipazioni che deve essere...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM):...non esclude che ci sia l'obbligo di una giustificazione postuma e di un eventuale conguaglio "mi hai anticipato 4000 io ne ho spesi 5000 te ne chiedo altri 1000 o ne ho spesi 2000 te ne restituisco 2000", ma... voglio dire, qua il principio è se fosse o non fosse tenuto ad esercitare un controllo... l'anticipazione non è che è a fondo perduto!

AVVOCATO: avrebbe previsto una subordinazione, una sottomissione, da parte di una componente politica ad un'altra, cosa che nel gruppo misto storicamente non c'è perché sono paritetici... per cui l'anticipazione ricevuta dal consiglio regionale al gruppo viene distribuita come anticipazione, questo gusto come qualificazione...

DR. MATTEO CENTINI (PM): sì lei consigliere... nell'esempio che abbiamo fatto, non so se mi sono spiegato, è una spesa totalmente eccentrica rispetto a qualsiasi attività vagamente accostabile non dico all'attività del gruppo regionale ma all'attività politica no? E siamo d'accordo su questo, no?

GIUSEPPE BOVA: certo!

DR. MATTEO CENTINI (PM): siamo d'accordo... vuole dire che c'è un discrimine... se le avesse detto il suo collega di centro-destra o di centro-sinistra "guarda voglio promuovere un'iniziativa politica che ha a che fare con il mio partito o comunque col partito a cui faccio riferimento, che ne so la "Giovane Italia" piuttosto che i "Giovani del PD" lei glieli avrebbe dati questi soldi, glieli avrebbe rimborsati?

GIUSEPPE BOVA: Ovviamente no!

DR. MATTEO CENTINI (PM): Ovviamente no! Allora c'è un... al di là del fatto che il gruppo misto abbia delle peculiarità che possiamo anche facilmente comprendere rimane il fatto che lei un controllo lo doveva fare, anche avesse deciso, e su

questo le voglio chiedere... anche avesse deciso che l'erogazione avveniva ex ante quindi lei distribuiva il danaro a tutti i consiglieri, c'era un momento, un "uber actione" ma arrivava, quando lei faceva il rendiconto, le davano le pezze d'appoggio, diceva "ma che c'avete fatto con questi soldi?" arrivava questo momento o non arrivava? Questo volevo capire... cioè lei un vaglio lo faceva ad un certo punto anche se ex post o non lo faceva? Naturalmente se lei non lo faceva ci dica qual è la ragione... che noi ne prendiamo atto...

GIUSEPPE BOVA: ma io... io non voglio farle perdere tempo...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ma noi abbiamo tutto il tempo...

GIUSEPPE BOVA: io sottolineo un elemento, perché è la chiave di tutto...

DR. MATTEO CENTINI (PM): sì

GIUSEPPE BOVA: nel gruppo misto, non da ora, il gruppo misto è fatto di consiglieri che ognuno dei quali può essere un partito, diciamo... allora per ragioni di funzionalità istituzionale, per diminuire il numero dei gruppi e quindi dei finanziamenti erogati, tecnicamente quelli che stanno sotto una certa soglia fanno parte tutti del gruppo misto... per cui dentro il gruppo misto, per com'è lo statuto, per le delibere che fa l'Ufficio di Presidenza, il Presidente del gruppo è tenuto, facendo un'assemblea del gruppo, se sono 2 di 2 se sono 3 di 3 etc... di fissare un criterio oggettivo che comunica all'ufficio di Presidenza e da quel momento in poi da un lato da quanto pattuito e quanto l'ufficio di Presidenza sa, ed i consiglieri danno delle ricevute, firmano delle ricevute per dire "abbiamo ricevuto con assegno bancario e quant'altro in questa data coi riscontri bancari" l'abbiamo tutti e quindi si vede da un lato i soldi dati e così via... secondo aspetto... quindi da questo punto di vista è come se loro diventassero capogruppo, non so se mi spiego, la mia è una funzione tecnica di coordinamento, quando faccio la sintesi io chiamo loro al telefono o loro me lo comunicano "tanto ho speso per questo... tanto ho speso per questo... tanto altro" quando poi i signori, sulla base dell'indagine avviata, sono venuti io ho chiesto le carte sia ad Adamo, sia ad Aiello e loro mi hanno portato le carte ed io sono stato parte diligente per poi firmare il verbale e controfirmare... ma non è che io, come dire, non ho esercitato una funzione che non ero chiamato ad esercitare... perché come gruppo misto non dovevo esercitare... perché se io intervenivo ed interrompevo i finanziamenti in qualche maniera una delle responsabilità, quella fondamentale che avevo non l'avrei osservata più...

DR. MATTEO CENTINI (PM): scusi consigliere non la seguo... perché se lei dice "erogo ex ante la somma di denaro" poi arriva il momento del controllo, può anche arrivare... cioè lei non avrebbe impedito nessuna attività politica però ad un certo punto doveva intervenire per dire "Aiello" oppure "Adamo come mai hai speso questa X cifra per questa cosa che non c'entra niente?" cioè quale limitazione viene all'attività politica di Aiello e di Adamo se ex post lei fa...

GIUSEPPE BOVA: io no ho questa funzione...

DR. MATTEO CENTINI (PM): questo lei lo ricava da cosa? Che non ha questa funzione? Perché questo non capivo... da come parlava, sembrava che ci fosse una qualche norma di legge o un qualche regolamento o uno statuto della Regione Calabria che prevedesse questo che sta dicendo... lei mi sta riferendo una prassi... giusto? Capisco male?

GIUSEPPE BOVA: no... io le sto dicendo com'è per esempio, per quanto riguarda il gruppo misto, le dico qual'è, le sto sostenendo qual'è la "ratio" del perché si agisce così e non può che agirsi così... mentre gli altri gruppi hanno un'altra funzione, appartengono tutti allo stesso partito e c'è un coordinamento politico della spesa, in quel senso la funzione del capogruppo è una funzione potenziata, politica, no?

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): mi scusi di quanti consiglieri era composto il gruppo?

GIUSEPPE BOVA: ma non è stabile... perché nel gruppo misto ci sta anche per esempio, il gruppo misto è stato composto da 2, da 4, da 5 poi da 3... perché nel momento in cui, le faccio un esempio, Aiello e Mirabelli sono stati parte del gruppo misto, ad un certo punto assieme al consigliere Ciconte, ed il regolamento del consiglio lo consente, hanno fatto un gruppo, nel momento in cui fanno un gruppo... cessano di essere parte del gruppo misto ed "ex post" mi si comunica da chi è fatto il gruppo misto... tant'è vero che quando capita che qualcuno che entra e sta un mese e non mi chiede di essere stabile componente,

io rispetto a quello esercito pienamente una funzione di controllo e la esercito, per esempio, verso Ciconte, le cifre glielie do ex post sulla base, insomma, del rendiconto che mi presenta... no? Quindi io ho esercitato una funzione di controllo tutte le volte che mi era possibile, cioè in cui la fattispecie era di un consigliere che entrava, stava un mese, affrontava delle spese, io dicevo "portami il rendiconto" e ci sono, come dire, le carte di tutto questo, e gli davo la cifra ex post... ma per quanto riguarda i consiglieri che hanno una presenza più strutturale ed in qualche modo assumono il ruolo di componenti, loro stessi sono i capigruppo di se stessi... cioè quindi...

AVVOCATO: cioè lei sa sostenendo che non c'è responsabilità...

GIUSEPPE BOVA: io non dico che non c'è responsabilità... io sostengo che la mia responsabilità ci sarebbe se io no erogassi i fondi...

DR OTTAVIO SFERLAZZA (PM): mah... prendiamo atto di questa sua versione... per me è irragionevole, comunque...

DR.MATTEO CENTINI (PM): per esempio, le volevo chiedere, l'associazione "Idea" la conosce? L'associazione Idea... l'ha mai sentita? Zuccarelli Raffaele?

GIUSEPPE BOVA: questa è... il consigliere Adamo, che aveva i fondi erogati ogni mese, aveva sostenuto con me che esercitava queste funzioni...

DR.MATTEO CENTINI (PM): quali funzioni?

GIUSEPPE BOVA: funzioni di consigliere, affidando il compito di servizio ad una associazione, no?, cui aveva affidato tutti i servizi di iniziativa, di formazione politica etc... in questo senso, questo è quello che diceva a me ma non era tenuto a dirmelo, per caso lo so...

DR OTTAVIO SFERLAZZA (PM): erano "legibus soluti" questi consiglieri in base a questa sua costruzione... assolutamente irragionevole ed illogica...

GIUSEPPE BOVA: no no... le chiedo scusa dottore... "legibus soluti" no...

DR OTTAVIO SFERLAZZA (PM): mi scusi non ho capito una cosa... quali erano invece i consiglieri... cioè ad alcuni consiglieri lei era tenuto a fare una erogazione preventiva senza alcun obbligo di rendiconto, mi pare di capire...

GIUSEPPE BOVA: no, l'obbligo di rendiconto loro lo avevano, ce l'abbiamo tutti...

DR OTTAVIO SFERLAZZA (PM): Ma nel senso che le produceva le fatture, le ricevute fiscali?

GIUSEPPE BOVA: loro le ricevute...

DR OTTAVIO SFERLAZZA (PM): un rendiconto... lei intende la ricevuta di quello che ricevevano... questo si è chiaro... ma c'era una produzione...

GIUSEPPE BOVA: loro sapevano che dovevano tenerle...

DR OTTAVIO SFERLAZZA (PM): ma non le venivano... non le sono mai state portate...

GIUSEPPE BOVA: ma perché la funzione di controllo...

DR OTTAVIO SFERLAZZA (PM): va bene... a me interessa

AVVOCATO: era una responsabilità a valle...

GIUSEPPE BOVA: ma non erano "legibus soluti" loro dovevano rispondere...

DR OTTAVIO SFERLAZZA (PM): alla loro coscienza ...

GIUSEPPE BOVA: no alla coscienza... devono rispondere alla legge, nel momento in cui c'è una verifica e qualcuno commette reato, io o loro, io o loro, no? Cioè l'unica cosa che sto dicendo, è che io non sono, in questo caso, reponsabile per loro... invece per i consiglieri che stanno un mese...

DR OTTAVIO SFERLAZZA (PM): ecco mi spieghi questo passaggio che non mi è chiaro... c'erano alcuni consiglieri nei cui confronti lei faceva una erogazione di spesa, un'anticipazione, questi consiglieri, non ho ben capito, erano tenuti a quietanzare quello che ricevevano, conservavano le pezze d'appoggio ma non le venivano prodotte, poi se dovessero essere richieste le producevano... c'erano invece altri consiglieri nei cui confronti invece lei provvedeva ad un rimborso effettivo...

GIUSEPPE BOVA: si

DR OTTAVIO SFERLAZZA (PM): e qual è la differenza?

GIUSEPPE BOVA: la differenza è questa...

DR OTTAVIO SFERLAZZA (PM): che significa "stava un mese... stava..."

GIUSEPPE BOVA: quando il consigliere entra a far parte del gruppo misto, sa lui e non io, se intende... insomma... come dire, il gruppo misto per differenze politiche o di sensibilità con gli altri gruppi, assumere una posizione politica diversa da tutti gli altri e quindi una permanenza maggiore...su quella base noi

facciamo un'assemblea plenaria del gruppo, di tutti consiglieri, e lì il consigliere che arriva sottolinea che è intenzione sua costituirsi in componente...

AVVOCATO: componente politica...

GIUSEPPE BOVA: su questa base, qualora questo avviene, informa l'ufficio di Presidenza, quindi non è un fatto privato, no? Da una informazione preventiva all'ufficio di Presidenza e l'ufficio di Presidenza del consiglio ne prende atto, se invece per caso uno fa parte di un gruppo di 3 persone, uno di quel gruppo va in un gruppo di un partito e allora d'ufficio si scioglie... e questo consigliere vedendomi non mi dice che vuole essere parte, che vuole che organizzi una riunione, che alla prima occasione non si costituisce un altro gruppo, allora io non sottraggo a questo consigliere la possibilità di agire di fare, sempre compatibilmente..., in questo caso però io rimborso, com'è avvenuto, rimborso le spese, quelle plausibili sulla base di una rendicontazione, quindi non è vero che tutte le volte che è possibile, che è mio dovere farlo, io non l'ho esercitato, non solo teoricamente, praticamente... nel caso delle componenti del gruppo misto, sottolineo, non la prassi così cervelotica... perché non è vero che... non c'è nessuno sciolto dalle responsabilità che ha... in quel caso sostengo io a ragione, dal mio punto di vista, c'è una responsabilità precisa del consigliere che è responsabile della componente... che deve rispondere! Non è che nessuno risponde! E non è un fatto privato, perché l'ho deciso io, i consiglieri questo l'hanno sempre saputo e lo sanno, se uno utilizza denaro pubblico in proprio, ce l'ha così, perché le leggi sono abbastanza semplici... non è che io incontro un ragazzino che non sa niente di consiglio gli affido risorse pubbliche... lo affido ad un consigliere che sa le sue prerogative no? Che sa che può costituirsi in componente, che decide di costituirsi in componente, che partecipa ad una assemblea, cioè ad una riunione plenaria, in cui si decide e tutti sentiamo, che poi prende atto del fatto che io scrivo all'ufficio di Presidenza, che risponde "ho ricevuto questa missiva dove c'è scritto questo..." quindi avviene tutto a valle di tutto questo... a quel punto non è vero che si è sciolti da ogni responsabilità... il punto è che aumenta la responsabilità del consigliere che si costituisce in componente, che deve rispondere...

AVVOCATO: come fosse un partito!

GIUSEPPE BOVA: come fosse un partito! Non è vero che non c'è una responsabilità! Io sto sottolineando che la mia responsabilità ci sarebbe stata se io non avessi erogato quei fondi, questo le sto dicendo...

AVVOCATO: soprattutto se si vede la finalità del contributo prevista dalla norma è quella della propaganda della attività del gruppo, della maggiore espressione politica del gruppo che essendo un gruppo che è composto da varie anime politiche, da varie sensibilità politiche, per sua stessa natura non può avere una autonoma espressione all'esterno perché non è espressione di un'unica sensibilità politica ma ciascuno ha la sua...

DR. MATTEO CENTINI (PM): avvocato... consigliere... ci sono dei partiti che vantano, tra virgolette, la presenza di correnti, anche piuttosto combattute, al loro interno... se fosse... il ragionamento che fa secondo me prova troppo e le spiego il perché... un partito come il PDL

GIUSEPPE BOVA: che c'entrano le correnti? se mi è consentito... perché le correnti sono...

DR. MATTEO CENTINI (PM): lei però mi deve far finire sennò ..

GIUSEPPE BOVA: le chiedo scusa.

DR. MATTEO CENTINI (PM): che lei mi dica che il capogruppo di un gruppo come il PDL o di un gruppo come il PD abbia dei poteri di controllo perché può sindacare le iniziative politiche dei vari consiglieri più di quanto non possa fare lei non è... è un argomento, secondo me, che prova troppo... perché non è possibile che il capogruppo PDL o il capogruppo PD possa dire al singolo consigliere che vuole intraprendere una iniziativa sul proprio territorio, di divulgazione dell'attività del gruppo PDL o del gruppo PD, possa dire "no, non lo fai" o "lo fai" perché magari potrebbero esserci contrasti di natura personale, potrebbero essere correnti diverse... cioè non è questo il punto... nel momento in cui siete soggetti di spesa, secondo me, il punto non è quello del rapporto politico, il punto è quello della conferenza o meno di quella spesa rispetto all'art.4 della

legge regionale, quindi non è che se lei voleva, diciamo così, ostacolare politicamente, attraverso la mancata erogazione dei fondi, altri componenti del gruppo... questo può valere anche in un gruppo come il PDL, può valere anche in un gruppo come il PD... cioè il punto è che nel momento in cui uno assume la responsabilità di tesoriere, assume la responsabilità di che cosa ci si fa con quei soldi... cioè se anche è vero che il gruppo misto possa avere una peculiarità prova troppo dire "io non posso sindacare le iniziative dei vari consiglieri perché noi non siamo un partito" perché il gruppo consiliare non è un partito... ma anche il gruppo PDL non è il partito PDL... il gruppo PD non è il partito PD... e questo è chiarissimo nella legge regionale!

GIUSEPPE BOVA: se fosse così avrebbe pienamente ragione lei... io mi sono espresso male...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ma mi faccia finire così poi... è chiarissimo nella legge regionale nella misura in cui nell'articolo 5 della legge regionale, appunto, si dice quel denaro non può essere utilizzato per attività politica! Per attività di sostegno ai partiti... cioè per attività politica tout court... squisitamente... non attività istituzionale del gruppo consiliare nella misura in cui è disciplinata e regolata dallo statuto della Regione Calabria... per questo noi non la seguiamo su questo ragionamento...

GIUSEPPE BOVA: mi faccio seguire, spero, in un altro modo... veda... due legislature fa, cioè la legislatura che andava dal 2000 al 2005, i gruppi in consiglio erano diventati 23, no? Non c'era budget di spesa ed ognuno faceva un gruppo... quindi con una moltiplicazione di risorse per la Regione... i partitini che c'erano con un consigliere etc fino a quella data avevano un gruppo, no? Ad un certo punto lo Statuto decide delle misure drastiche tant'è vero che nella successiva legislatura, in quella legislatura passata ed io ero Presidente del Consiglio, i gruppi dimezzano... chiaro? i gruppi dimezzano! E allora il riferimento del PDC anziché dell'Italia dei Valori non hanno più un gruppo a sé mentre lo avevano prima... diventano parte di un gruppo misto... e quindi le risorse che il consiglio dà le dà al gruppo misto... ma non perdono in quel momento la prerogativa di un'azione politica... non di partito, autonoma, di cui rispondono pienamente! Mi ha capito? Cioè il gruppo misto di cui le parlo non è la terra di nessuno, in cui la discrezione diventa legge! C'è in tutto una ratio! Fino al giorno prima, fino alla legislatura prima quelli erano gruppi a pieno titolo, dal giorno dopo si semplifica, i soldi diventano meno, ma in alcun modo si può togliere loro la prerogativa di fare iniziativa, non a sostegno dei loro partiti, dell'azione che fanno all'interno del consiglio... ovviamente questi, che per ragioni tecniche non si possono costituire, non è che rispondono meno o sono dei bambini, io non le voglio dire che non risponde nessuno! Sto tentando, con molta, insomma, insufficienza, di esprimere la ratio di quello che ho fatto e perché l'ho fatto! Punto. Non che... ma io non ho sostenuto mai che non deve rispondere nessuno... questo è chiaro! per carità!

DR. MATTEO CENTINI (PM): no, questo no...

GIUSEPPE BOVA: se l'ho dato a pensare le chiedo scusa! In alcun modo... cioè loro hanno una maggiore autonomia ed hanno una piena responsabilità! Piena responsabilità!

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): che comporta un esonero di responsabilità...

GIUSEPPE BOVA: per quella parte...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): per lei che dovrebbe avere invece una funzione di controllo! Ecco, questo io in questa ratio non riesco...

GIUSEPPE BOVA: ma io la esercitavo... allora io appunto... le leggi ce l'hanno già... e mi domandano ed io glielo dico... cioè tento di aiutare nella maniera possibile... in tutti i modi il rispetto delle leggi, ma sempre rispettando le loro prerogative. Io non sono stato il tipo che quando... mai distratto... per quanto... ovviamente non potevo eccedere dalle mie prerogative... questo sto tentando di dire... dottore Sferlazza, niente di tutto questo... mi dispiace... cioè... allora nel momento in cui io fossi stato, come lo sono stato nel passato... io sono stato capogruppo tanti anni fa del PDS in Consiglio regionale, io avrei ripetuto all'unisono quello che lei ha detto dott. Centini, perché io sono d'accordo ed è giusto così... io non le sto dicendo che non bisogna esercitare il controllo... in questo caso, quando uno si costituisce in componente, è come se ha un gruppo in cui risponde più pienamente quello che riceve i soldini... in questo senso... io

rispondo della parte che spendo o della parte di cui ai componenti (inc.) rendiconti... io non è che non voglio rispondere... e questo non l'ho fatto perché ho chiuso un occhio o tutt'e due... perché...

DR. MATTEO CENTINI (PM): cioè lei mi dice "non mi metto a sindacare le spese" diciamo così "faccio un'erogazione ex ante perché sostanzialmente non posso sindacare, dal momento che non siamo politicamente omogenei". E va bene, però questo non vieterebbe a lei, invece, di svolgere un controllo ex post, cioè nel momento in cui fa il rendiconto non solo chiedere "per cosa hai speso i soldi?" ma anche voler vedere le pezze d'appoggio... se per esempio appunto Aiello o Adamo avessero infilato il banchetto della nipote che ha fatto la comunione, lei avrebbe dovuto verificarlo ed eventualmente segnalarlo all'Ufficio di Presidenza quando non alla Corte dei Conti... cioè quello che voglio dire è perché, mi sta anche bene il ragionamento in astratto sul controllo ex ante, sotto un profilo, diciamo così, di rapporti politici più peculiari all'interno del gruppo misto piuttosto che di un gruppo più omogeneo, politicamente parlando, ma comunque non capisco perché anche ex post non ci sia stato questo controllo? Cioè ex post era ben possibile farlo questo controllo! Sempre nell'ordine della valutazione sottoporre all'Ufficio di Presidenza "guardate che il consigliere tal dei tali mi ha prodotto una pezza d'appoggio di un banchetto della comunione della nipote... secondo me non è conferente" glielo poteva mandare... segnalazione alla Corte dei Conti etc... perché non è avvenuto questo controllo successivo? Questo io le domando... non è avvenuto neanche successivamente il controllo delle pezze d'appoggio perché se ho capito bene lei le ha dovute recuperare e per la prima volta le ha viste quando le ha date alla Guardia di Finanza...

GIUSEPPE BOVA: no, io avevo, prima di mandare le sintesi, delle varie sintesi, loro mi comunicavano quanto poteva essere costato... per esempio il consigliere Mirabelli che aveva avuto erogati i soldi direttamente mi comunica che tutti i soldi, tutte le risorse avute, sia prima di avere un conto diretto, lì aveva spesi per collaborazioni... no... che è la voce 3 della sintesi di bilancio... ed io gliel'ho firmato ed ho messo che tutte le voci erano della voce 3... io lo dicevo... e sono in grado quindi se mi dice "ma Mirabelli quanto ha speso, che cosa ha speso? Io le dico "Mirabelli ha dichiarato, e ne porta la responsabilità, che tutte le somme le ha spese per questo..." chiaro? Ed io scrivevo insomma... come le aveva spese... poi nella fase successiva... tant'è vero che Mirabelli non presenta a me il rendiconto, Mirabelli presenta il rendiconto, che poi io controfirmo, direttamente alla Regione... ma non controfirmo perché ho una responsabilità diretta, dice "prima devi verificarlo tu" e dopo, insomma, c'è la controfirma, debbo controfirmarlo perché in qualche modo, pur essendo componente, pur essendo "API" in qualche modo fa parte del gruppo misto, ma anche non nella prassi mia, per gli uffici della Regione, la mia funzione finisce lì... allora se c'era un abbaglio generale, io chiedo scusa... io la ratio l'avevo capita, ma attenzione, io sostengo e sottolineo che non è vero che questo procedere è esente da responsabilità, perché io non sto negando la responsabilità, nel momento in cui c'è la verifica e si fa una verifica e risultasse che sono stati commessi dei reati, di questi reati non porto, ma non perché voglio in qualche maniera tirarmi fuori, non ne porto responsabilità... perché non è che c'era un accordo sottobanco... tutti i passaggi sono formalizzati per lettera, comunicati all'Ufficio di Presidenza, ma non perché non volevo esercitare un'altra funzione... quindi era chiaro fin dall'inizio che io facevo... che poi dal punto di vista della spesa nel momento in cui ci fosse stata una qualsiasi verifica, Bova se fosse una componente risponderebbe lui e solo lui delle somme che ha avuto... quindi non è vero che non risponde nessuno... perché se io avessi descritto un meccanismo per cui alla fine non risponde nessuno... io non potevo convincere né lei né tanto meno gli altri... com'è possibile...?

DR. MATTEO CENTINI (PM): no, questo no...

GIUSEPPE BOVA: ...che ci sono soldi pubblici e nessuno ne risponde?

DR. MATTEO CENTINI (PM): che risponda il singolo consigliere per noi è pacifico! Adesso stiamo approfondendo il ruolo del tesoriere-capogruppo... cioè anche chi, perché... voglio dire... la scelta anche legislativa della legge regionale di identificare il soggetto responsabile dell'erogazione e del controllo nella persona di un consigliere è una scelta chiaramente che ha un senso, no? Perché se fosse un controllo esterno il limite rispetto anche all'apprezzamento,

diciamo così, della conferenza o meno all'attività delle spese o rispetto all'attività del gruppo sarebbe, diciamo così, più difficoltoso... se avessero scelto, non lo so, una società di revisione dico proprio al momento dell'erogazione oppure un terzo soggetto che si mette lì a sindacare... la cosa diventa più difficile... la scelta è di un politico, sostanzialmente cioè un soggetto, un consigliere, che è in grado di apprezzare ciò che è propaganda di partito da ciò che è invece attività istituzionale del gruppo... per cui non credo che, sotto questo profilo, non vale la pena nemmeno di andare avanti, nel senso che la sua posizione ormai...

DR OTTAVIO SPERLAZZA (PM): io non riesco proprio a capire in che misura un' eventuale controllo potesse costituire lesione alla prerogativa politica ed ideologica del singolo consigliere... mi sembra, voglio dire, una esimente comoda, ecco...

GIUSEPPE BOVA: no no... le dico questo... cioè... loro comunicavano a me, prima di fare le sintesi, quanto avevano speso per una cosa o per un'altra etc... il mio ruolo non prevedeva che prima di dire "vanno bene" dice "portami tutte le carte che poi le vedo" perché era evidente che tutta la responsabilità... (incomprensibile)

AVVOCATO: infatti loro lo dichiarano di svolgere attività...

AVVOCATO 2: tant'è che la sintesi totale del gruppo misto è figlia delle sintesi dei singoli componenti...

GIUSEPPE BOVA: quello che lei dice, dottor Centini, e sottolinea, è valido per tutti i gruppi...

AVVOCATO: però posso dire una cosa... che le componenti, al contrario per esempio delle correnti politiche, sono previste statutariamente, non sono delle invenzioni interna... cioè la componente politica del gruppo misto è entità autonoma che è rappresentata in ambito di statuto per cui esiste come entità...

DR.MATTEO CENTINI (PM): ma lo statuto lo prevede non come soggetto di spesa, lo prevede relativamente al ruolo che un gruppo ha nel meccanismo istituzionale...

AVVOCATO: no... ma anche nel finanziamento...

GIUSEPPE BOVA: le faccio un esempio...i soldi a Mirabelli da una fase in poi, sottraendoli al gruppo, li dà direttamente la Ragioneria del Consiglio a Mirabelli, dà quello e dà in più la sede personale etc... cioè dà in più perché sulle risorse che vanno date ex ante nemmeno rispetto a me... allora il Consiglio per semplificare il numero dei gruppi, perché l'ho detta la cosa dei 23, in qualche maniera ha assemblato dentro il gruppo misto funzioni che erano dei diversi gruppi...

AVVOCATO: ma quelli che furono monogruppi...

GIUSEPPE BOVA: allora la differenza qual è? Che ovviamente le risorse che impegna il Consiglio sono di meno e quelli che prima avevano più risorse e agivano come capogruppo di un gruppo diventano responsabili di una componente... ecco che si spiega, per questa fattispecie, non per il resto... per il resto non avete ragione al 100%... avete ragione al 200%! In questa fattispecie il controllo e la responsabilità c'è, solo che è un controllo ed una responsabilità maggiorata del consigliere che si costituisce in componente politica... questo sto dicendo io... non lo so dire...

AVVOCATO: infatti nelle quietanze che ci sono "il sottoscritto consigliere, componente politica democratica" ...piuttosto che altro... "avendo (?) la propria attività del gruppo" (incomprensibile)

AVVOCATO 2: e tra l'altro, se non vado errato, mi risulta che le componenti incassino le rimesse dal capogruppo su un conto corrente intestato alla componente...

DR.MATTEO CENTINI (PM): questo me lo conferma? Cioè l'assegno però lei come lo dava? L'assegno lo dava intestato alla persona fisica?

GIUSEPPE BOVA: L'assegno lo dava alla persona contemporaneamente alla ricevuta in cui la persona dice "in quanto..."

DR.MATTEO CENTINI (PM): no, ma voglio dire l'assegno è intestato alla persona fisica diciamo così, no? Al suo collega che ne so... Adamo piuttosto che...

GIUSEPPE BOVA: l'assegno... io ho tutte le matrici tra l'altro...

DR.MATTEO CENTINI (PM): sì... per capire il discorso del conto corrente...

AVVOCATO 2: lui lo riceve nella qualifica, cioè lui è il capo di una corrente politica... per esempio Aiello era di fatto espressione di un intero partito politico cioè Sinistra Ecologia e Libertà, che non aveva rappresentanza

parlamentare, era una componente, si auto qualificava componente politica del gruppo misto...

GIUSEPPE BOVA: perché me l'hanno chiesto durante l'assemblea...

AVVOCATO 2: e quindi le somme erano destinate all'attività politica del gruppo SEL, componente SEL e le gestiva SEL, alla fine, nelle tre macrovoci fondamentali di cui si compone la ricevuta, che viene poi depositata presso il Consiglio Regionale, SEL diceva "tanto ho speso per la per la prima macrovoce, tanto per la seconda macrovoce, tanto per la terza macrovoce", ma il capogruppo del gruppo misto in realtà è un coordinatore di componenti politiche, cioè svolge una funzione di erogatore di risorse alle componenti politiche che si auto qualificano come tali.

DR.MATTEO CENTINI (PM): senta voi avevate... la sede del gruppo misto qual'era? Diciamo così, quella del Consiglio regionale...

GIUSEPPE BOVA: la sede del gruppo misto è in Consiglio regionale...

DR.MATTEO CENTINI (PM): e basta, non avete altre sedi?

GIUSEPPE BOVA: no... quella del gruppo misto lì...

DR.MATTEO CENTINI (PM): e ascolti le utenze in quella sede chi le paga? Il Consiglio Regionale o ci sono utenze che pagate come gruppo misto?

GIUSEPPE BOVA: le utenze quelle fisse... dipende... se l'utenza è telefonica, il telefono fisso, lì lo paga il Consiglio Regionale...

DR.MATTEO CENTINI (PM): la luce pure...?

GIUSEPPE BOVA: certo sì... mentre se finisce il toner, se la carta così via, le penne e così via quelle le compriamo noi come gruppo...

DR OTTAVIO SFERLAZZA (PM): ma i singoli componenti che erano espressione, come voi dite, di gruppi o comunque di partiti avevano delle sedi periferiche diverse da quelle istituzionali?

GIUSEPPE BOVA: potevano averle...

DR.MATTEO CENTINI (PM): a lei non risulta?

GIUSEPPE BOVA: potevano averle... no... a me, sia il consigliere Adamo che il consigliere Aiello, mi dicevano che per il loro lavoro avevano bisogno di avere società e servizi... quindi a Cosenza, dove loro stavano, volevano... ma non è che lì ho autorizzati io... le faccio un esempio...

DR OTTAVIO SFERLAZZA (PM): quindi non può darci giustificazioni di ogni singola spesa perché non è in grado di dirci nulla...

GIUSEPPE BOVA: io le sto dicendo...

DR OTTAVIO SFERLAZZA (PM): cioè il canone di locazione che risulta frequentemente a favore di un'associazione "Idea", cosa ci può dire lei? Era una sede...

GIUSEPPE BOVA: io so che Adamo che è con me e quindi tutto quello che so... diceva che lui per fare fare l'attività di promozione così come previsto dalla legge di finanziamento dei gruppi, aveva affidato il servizio ad un'associazione che lavorava, questa associazione per operare doveva avere una sede e tutti gli annessi e connessi, mentre il consigliere Aiello ad un certo momento mi dice "io la sede ce l'ho in comodato gratuito, ovviamente in quella sede consumo luce etc..." poi personalmente io capogruppo a Reggio la sede c'è, io faccio riferimento ad una sede a Reggio ma me la pago io... perché ce l'ho già una sede, non so se mi spiego, è la sede del consiglio regionale... c'è una sede e se avete fatto o, non so, dovete fare una verifica, verificate che quella sede c'è, il contratto è a nome mio e ci sono bonifici bancari che ogni mese partono dal mio contocorrente e quindi tracciabilissimi e vanno a quella sede... cioè io già ce l'ho una sede per quanto piccola in consiglio regionale perché c'è e mi sembrava uno sperpero

AVVOCATO: quindi una sede politica ulteriore fuori dal Consiglio se la paga lei?

DR.MATTEO CENTINI (PM): se la paga da solo...

GIUSEPPE BOVA: mentre loro, i consiglieri, mi hanno ex post ovviamente, non è che c'è stata una riunione di plenum del gruppo e così via...

DR OTTAVIO SFERLAZZA (PM): ma lei come soggetto di spesa è stato anche destinatario di un'auto-attribuzione di una quota di fondi?

GIUSEPPE BOVA: no, io di fatto...

DR.MATTEO CENTINI (PM): lei ha sostenuto delle spese che poi in qualche modo ha giustificato?

GIUSEPPE BOVA: io però, essendo il capogruppo, sarebbe stato strano che mi costituissero contemporaneamente... cioè capogruppo e responsabile...

AVVOCATO 2: sarebbe una duplicazione,

GIUSEPPE BOVA: no? Io ero il capogruppo e allora l'attività che il gruppo faceva direttamente, altrimenti la confusione era totale, insomma, no? E quindi le spese che abbiamo affrontato direttamente come gruppo insomma li risultano dalle carte...

DR OTTAVIO SFERLAZZA (PM): ma io vorrei capire... perché poi in questa fattispecie, come lei la chiama, assolutamente atipica, continuo a non orientarmi... dico queste... ci sono dei pranzi in un ristorante... "la Divina Commedia"

GIUSEPPE BOVA: ma non c'è nessun pranzo...

DR OTTAVIO SFERLAZZA (PM): lei mi sa dire qualcosa? Cioè erano delle iniziative istituzionale alle quali lei partecipava o erano cose autonome del signor Aiello?

GIUSEPPE BOVA: erano cose autonome della componente di Aiello... per le cose cui ho partecipato io non c'è né un pranzo né un viaggio a Roma... nel senso che ci sono pranzi e viaggi a Roma, ma per scelta mia quei pranzi non sono rendicontati e quindi qualcuno li ha pagati... li ho pagati io con i miei soldi... quindi se lei mi domanda se io ho partecipato a qualche pranzo, a qualche cena o ad un viaggio le rispondo "no" ma perché non erano delle iniziative del complesso del gruppo, in teoria era così, ma erano iniziative e pranzi delle singole componenti...

DR OTTAVIO SFERLAZZA (PM): ci sarà stato un evento con finalità istituzionali al quale lei ha partecipato e che era riconducibile... al quale lei era in qualche modo interessato...

GIUSEPPE BOVA: momenti...

DR OTTAVIO SFERLAZZA (PM): non so... un convegno...

GIUSEPPE BOVA: ma quando abbiamo fatto... ma lui è di SEL...

DR OTTAVIO SFERLAZZA (PM): lei come consigliere Bova...

GIUSEPPE BOVA: ma io come consigliere Bova non sono stato invitato ad eventi... e gli eventi in cui ho partecipato, qualche riunione, per esempio a Lamezia...

DR OTTAVIO SFERLAZZA (PM): quindi lei non ha sostenuto delle spese che ha fatto gravare sui fondi? Avrebbe potuto legittimamente farlo...

GIUSEPPE BOVA: no da quello che si vede... ci sono spese del gruppo... cioè lì se vediamo... soldi A, soldi B, soldi C... e l'hanno rendicontato loro... poi ci sono rimborsi spese per etc... ma io quando sono andato qualche volta, sono andato più volte a Lamezia e a Catanzaro, ma siccome fino alla passata legislatura c'erano 15 o 20 accessi, per un certo periodo... per una certa somma... mi sentivo rimborsato già dalla Regione... solo oltre un certo livello per cifre singole ma solo come rimborso sempre meno di quello che paga la Regione... un quinto della benzina, ma quelle non c'entravano con i convegni dell'on. Aiello o del consigliere Aiello...

AVVOCATO: infatti a fine anno ci sono dei residui in cassa... ci sono per esempio di anno in anno 80.000 euro non spesi...

GIUSEPPE BOVA: ma quelli sono 80... 86.000 euro veramente, quelli che amministravo direttamente io... perché quello che dovevo dare ai consiglieri ho dato tutto...

DR. MATTEO CENTINI (PM): allora è la quota che sarebbe spettata a lei... questi 86000 euro...

GIUSEPPE BOVA: a me ed al gruppo...

DR. MATTEO CENTINI (PM): sì a lei come gruppo misto...

GIUSEPPE BOVA: quindi c'è un risparmio evidente... tra l'altro ho chiuso l'anno... perché voi mi avete chiesto finora le carte fino al...

DR. MATTEO CENTINI (PM): al 2012...

GIUSEPPE BOVA: al 5 dicembre del 2012... mentre l'anno finisce il 31/12... dalle carte, insomma, proseguendo dalle carte che ho dato a voi, se vi servono, veniva che restavano 82.159 euro, mentre poi ad un certo punto i soldi effettivamente che c'erano erano 86.559 perché? Perché una parte delle spese che io ho rendicontato, che avevo titolo... ho deciso di non prenderli insomma... del tutto... e quindi sono... la chiusura che io faccio per l'estratto per la Regione non è di 82.000 quanto effettivamente doveva essere dalle carte ma di 86.559... rispondo io perché sono di più, insomma...

DR. MATTEO CENTINI (PM): questo denaro si ritrova per l'anno successivo sostanzialmente?

GIUSEPPE BOVA: in teoria si... quest'anno i meccanismi sono assai diversi... cioè ora c'è una legge nazionale... una legge nazionale molto più rigida... insomma... etc... che presuppone in questo caso, componenti o non componenti, che io riconosco la somma ma loro mi devono portare fatturazione e tutto il resto...

DR.MATTEO CENTINI (PM): perché dice una legge nazionale? La legge regionale...

GIUSEPPE BOVA: legge nazionale... la legge di cui parliamo è stata superata da un'altra legge... che è figlia di una legge quadro nazionale...

DR.MATTEO CENTINI (PM): cioè la vostra legge regionale n°1 del 2013? A questa sta facendo riferimento?

GIUSEPPE BOVA: si si... c'è questa legge... ma prima la legge cui facciamo riferimento, tant'è vero che c'è nella legge c'era che uno presentava la sintesi... io personalmente dei fondi di cui dovevo rispondere ho tentato... mi sono sforzato... penso di sì... di essere oculato e non facile e così via... ma poi c'erano quelli che erano fino alla passata o due legislature fa gruppi... io li non potevo interferire, a meno che non sapevo direttamente che isoldi li consumavano per questo o quell'altro... a quel punto diventavo complice... se io sapevo una cosa e facevo finta di non vedere... però non esiste niente di tutto questo... tra l'altro prevalentemente sia il consigliere Adamo che il consigliere Aiello che il consigliere Mirabelli agivano su Cosenza, risiedono a Cosenza... così come il consigliere Ciconte agisce su Catanzaro... io non è che lo voglio dire per (inc.)non l'avevo... non è che avevo i servizi e così via... era evidente a loro come a me che quella, diciamo, autonomia che loro avevano corrispondeva ad un di più di responsabilità totale, e quindi anche le dichiarazioni che facevano rispondevano se erano mendaci, insomma... e così via... non voglio caricare su nessuno ma questa è la verità così come non con superficialità erano dati i soldini, perché facevamo, abbiamo fatto le riunioni, ho scritto le lettere, tutti i passaggi sono tracciabili... perché capivo che era funzione delicata e difficile insomma...per cui non mi sorprendono le domande che mi fa lei o il dott. Sferlazza... per carità... e chiedo scusa se non... non è che ho dovuto fare lo gnorri... preferivo essere responsabile di un gruppo normale...

DR OTTAVIO SFERLAZZA (PM): è in punto di diritto che abbiamo manifestato le nostre perplessità ecco...

DR.MATTEO CENTINI (PM): io non ho altre domande...

DR OTTAVIO SFERLAZZA (PM): quindi è inutile chiederle conto di singole voci di spesa che sono peraltro rimborsate ai consiglieri Aiello e Adamo perché non sarebbe in grado di dirci nulla... per esempio... non è in grado di dirci nulla perché lei non esercitava un controllo quindi non avendo mai preteso una dimostrazione di conferenza della spesa con la finalità istituzionale, non è in grado di dirmi se in ristorante X si è svolto un pranzo a margine di un convegno...

GIUSEPPE BOVA: non ci sono mai stato né sono mai stato invitato... io ho partecipato a riunioni di quel tipo ma non esercitavo una funzione perché loro come componenti erano già finanziati, quando andavo ad una riunione a Lamezia, faccio un esempio, intergruppi, io non mi sono mai fermato a mangiare, e me ne sono tornato né intendevo, se mi domandavano e così via, che io per conto del gruppo dovevo pagare pranzi... è chiaro? E non l'avrei fatto né per me né per nessuno... ed era possibile! Attenzione... ma io sostengo che i soldini potevano essere spesi bene per qualcuno che collaborava col gruppo... è una scelta... attenzione, sindacabile pure la mia... andavo alle riunioni... ma il consigliere Aiello anziché il consigliere Adamo erano in grado di assolvere a questa funzione, cioè il gruppo misto non è un gruppo che ci unisce al gruppo del PD e decide la linea... anche assumere dentro l'aula una posizione è faticoso, perché solo tecnicamente facciamo parte di un gruppo... poi ciascuno vota come ritiene ed esercita le funzioni come ritiene... quindi io...

DR OTTAVIO SFERLAZZA (PM): è chiaro il suo pensiero..

GIUSEPPE BOVA: non è il mio pensiero... dottore...

DR.MATTEO CENTINI (PM): pensiero non nel senso di un'arbitraria opinione...

AVVOCATO: (incomprensibile) ma se anche avessi partecipato ad un pranzo di Sel avrebbe causato un incidente politico magari...

DR OTTAVIO SFERLAZZA (PM): ma io le sto dicendo...

GIUSEPPE BOVA: la fattispecie dei gruppi misti presenta ancor più delle contraddizioni perché giustamente repentinamente si è passati da 23 gruppi a 12...

AVVOCATO 2: cioè, per capirci, se SEI due legislature fa avesse voluto fare un gruppo di un solo componente...

GIUSEPPE BOVA: ovviamente che regole c'erano allora? Mentre io nella passata legislatura io presidente abbiamo introdotto un criterio, i gruppi possono essere quanti vogliono però il budget del consiglio regionale è quello... se si fanno più gruppi per la Regione non ci sono maggiori oneri... prima era così... era a piè di lista... ogni gruppo che faceva etc... quindi questo tipo di liberalità è finita... contemporaneamente tu prendi contemporaneamente una persona rappresentante di un partito, che l'anno prima aveva un gruppo, struttura etc, e lo sposti nel misto... allora qualcuno deve rispondere... le dico dove nasce questa cosa... vabbè qualora il consiglio non ti dà sede, non ti dà cose, manco i soldi mi dai, quindi io scrivo e ti danno i soldi... rispetto a prima hanno meno sia come risorse sia come personale addetto... hanno meno ma qualcosa hanno e quindi mentre prima erano un gruppo ora sono un sottogruppo, una componente che risponde... il consiglio regionale per semplificare a me dà la funzione di coordinamento tecnico per cui la sintesi devo presentare... allora che debbo fare? Prima di presentare la sintesi, io so già i soldi che ho dato e so già che loro conoscono la legge... ed allora dico: per questa sintesi quanto hai speso per una cifra, quanto hai speso per un'altra e quanto hai speso per un'altra... loro me lo dicono... io assemblo le varie voci ma quello di cui rispondo... rispondo di tutto perché va verificato cioè quanti assegni e quanti soldi gli ho dato... primo... secondo delle spese che non sono passate attraverso le componenti che non sono stati utilizzati, di quello devo rispondere su tutto! Io dico che cosa si carica sul presidente del gruppo misto? Si carica il fatto che il risparmio della Regione, che ora è di più, gli si dà la funzione tipo tacabanda... non so se è irrispettoso il termine, ed io ho tentato di farlo con scrupolo... per quanto ci sono riuscito... e quindi rispetto alla domanda che lei mi faceva... io delle cose che dico e che sto sostenendo se mi si chiama ad un confronto con questo o quell'altro consigliere, io ripeterò le stesse cose... non so se mi spiego... alla virgola! Non è che me li sono inventati qui! E che i consiglieri regionali d'indirizzo sapessero tutto questo... questo lo sapevano...

DR. MATTEO CENTINI (PM): va bene, ok... allora io direi che possiamo interrompere la fonoregistrazione, se lei non ha altro da dire... se i suoi difensori non hanno niente da fare...

GIUSEPPE BOVA: no...

DR. MATTEO CENTINI (PM): quindi interrompiamo la registrazione alle 16:28, ci leggiamo il verbale, se lo legge con...

Le dichiarazioni rese dal BOVA possono essere così sintetizzate:

- il BOVA precisava che le proprie possibilità di controllo erano attenuate rispetto a quelle di un Gruppo politicamente omogeneo, atteso che la mancata concessione del rimborso si sarebbe tradotta in un sindacato "politico" di questa o quella spesa impossibile da compiere nei confronti di soggetti non ispirati alla stessa impostazione appunto politica;
- per questa ragione non pretendeva l'esibizione dei documenti di spesa per giustificare il rimborso richiesto (tanto è vero che i documenti poi esibiti alla PG erano stati raccolti dal BOVA solo una volta richiesto in tal senso dai militari operanti);
- solamente nei confronti di coloro che transitavano brevemente nel Gruppo Misto esercitava un controllo più penetrante pretendendo l'esibizione dei documenti giustificativi, mentre ometteva tale controllo nei confronti dei consiglieri stabilmente inseriti nel Gruppo;
- quanto all'associazione IDEA precisava essere tutte spese sostenute dal consigliere ADAMO, il quale gli aveva riferito di aver affidato alla predetta "tutti i servizi di iniziativa, di formazione politica ecc";
- riconosceva che, quanto alle trasferte, il rimborso era già erogato dalla Regione attraverso lo strumento dell'indennità di accesso (prima per venti e poi per quindici accessi).



10.1) L'analisi della contabilità del gruppo per il 2010

BOVA Giuseppe, in qualità di capogruppo, trasmetteva in data 12.03.2012 (con un anno di ritardo) all'Ufficio di Presidenza del Consiglio Regionale della Calabria, che lo annotava la nr.12667 del 12.03.2012 di protocollo, il "Prospetto Riepilogativo Generale 2010" del gruppo consiliare per il periodo di sua competenza.

Il documento che si differenzia nella forma, ma non nella sostanza (voci di spesa), dai prospetti utilizzati dalle altri componenti regionali, consente di ricavare i seguenti dati:

ENTRATE:

Totale entrate al netto delle detrazioni ex L.R. 15/2008	€.245.152,23
Totale giacenze (Cassa e Banca) a inizio anno	///
Totale Generale disponibilità	€.245.152,23

USCITE:

Spese postali, telefoniche e di segreteria, acquisto quotidiani, settimanali e riviste, abbonamenti, spese di cancelleria, fotocopiatrici ed attrezzature	€.12.375,00
Spese organizzative, di funzionamento, di rappresentanza, di aggiornamento, studio e documentazione, acquisizione di consulenze professionali di esperti, informazione sull'attività del gruppo, documentazione e libri, spese tipografiche, organizzazione convegni	€.63.150,00
Spese per collaborazioni e personale, rimborso per viaggi, trasferte per partecipazione attività	€.86.149,00
Altre eventuali spese:	///
TOTALE Generale Spese	€.161.674,00
Totale Giacenza (Cassa e banca)	€.83.478,23
Totale a pareggio	Non indicato

La Ragioneria regionale, per il periodo in esame, non tratteneva a monte alcuna somma a titolo di detrazioni ex L.R. 15/08, atteso che il Gruppo non aveva in essere contratti co.co.pro..

Pertanto, alla il gruppo MISTO aveva una disponibilità complessiva per €.245.152,22.

La somma complessiva delle uscite (spese documentate) accertata sulla base della documentazione di spesa prodotta è risultata essere pari ad €.123.562,03. Viceversa, BOVA Giuseppe in nota riepilogativa attestava uscite complessive (*totale spese generali*) per €.161.674,00 (*totale generale spese*): pertanto, emergeva una mancanza di documentazione di spesa per €.38.111,97.

Ulteriore elemento che certifica l'inattendibilità di quanto dichiarato in nota riepilogativa è rappresentato dal dato della giacenza *cassa e banca*, che viene indicata dal BOVA in €.83.478,23 mentre quella reale accertata dall'analisi del conto corrente risultava essere pari ad €.113.631,39.

In sostanza, il BOVA ometteva di dichiarare alla Regione fondi residui per € 30.000,16.

Quanto al conto corrente intestato al Gruppo in un primo momento veniva individuato nel conto corrente bancario nr. 936898, acceso presso la Banca Popolare del Mezzogiorno, filiale di Cosenza, in data apertura 08/09/2010. Tuttavia, in seguito si accertava che tale conto era stato aperto dal consigliere ADAMO per incassare i rimborsi, mentre il conto corrente del Gruppo Misto veniva individuato correttamente in quello n. 1271045 in essere presso il MONTE DEI PASCHI DI SIENA, filiale di Reggio Calabria n. 8117.

L'analisi delle movimentazioni in conto corrente al 31/12/2010 consentiva di rilevare, come detto, un saldo attivo pari a €.113.631,39.

Ecco il dettaglio degli accrediti:

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	IMPORTO
05/07/2010	06/07/2010	ACCREDITO	€ 48.773,38
03/08/2010	05/08/2010	ACCREDITO	€ 30.698,33
01/09/2010	01/09/2010	ACCREDITO	€ 30.698,29
01/10/2010	01/10/2010	ACCREDITO	€ 33.136,10
04/11/2010	04/11/2010	ACCREDITO	€ 32.323,51
06/12/2010	06/12/2010	ACCREDITO	€ 30.698,31
15/12/2010	20/12/2010	ACCREDITO	€ 38.824,31
Totale.....			245.152,23

Il conto corrente in parola risultava alimentato esclusivamente con i fondi della Regione. Pertanto analizzando le movimentazioni era possibile verificare i reali flussi in uscita (il BOVA, in particolare, ricorreva a bonifici, assegni bancari, nonché prelievi).

Le movimentazioni in "uscita", oltre che dalla documentazione di supporto fornita trovavano conferme nelle notedi riepilogo manoscritte prodotte dal BOVA Giuseppe, nelle quali vengono annotate le singole spese e le relative modalità/date di pagamento.

Alla luce degli accertamenti compiuti, dunque, emerge la radicale falsità delle dichiarazioni rese dal BOVA alla Regione mediante il deposito della nota di rendiconto.

Ed infatti, da un lato viene indicato un importo delle uscite pari ad €.161.674,00, mentre dall'analisi del conto corrente le uscite reali ammontavano ad € 131.520,84, essendo peraltro le uscite documentate dal Gruppo pari a soli €.123.562,03: tre diversi importi per la stessa entità contabile. Dall'altro lato, mendace appariva anche l'indicazione della giacenza cassa e banca, individuata in soli €.83.478,23 (dato che verrà reiterato anche nella nota dell'anno successivo alla voce giacenza cassa dell'anno precedente) anziché l'importo reale pari ad €.113.631,39.

Inoltre, emergeva come attraverso tale stratagemma il BOVA aveva occultato al Consiglio Regionale l'accantonamento di un fondo di € 30.000,16, che spariva dal "bilancio" e diveniva spendibile senza vincoli.

10.1.1) Le spese di BOVA Giuseppe

costui documentava spesa per complessivi € 3.900,00 di cui solo € 630,00 potevano ritenersi non conferenti.

- Rimborso chilometrico

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
07/01/2011			AUTODICHIARAZIONE BOVA	RIMBORSO CHILOMETRICO	€ 630,00	
Totale.....					€ 630,00	

10.1.2) Le spese di ADAMO Nicola

ADAMO Nicola,⁶² consigliere regionale, dopo un passaggio al gruppo Misto, dal 21 marzo 2013 è rientrato nel Partito Democratico.

Costui documentava spese per complessivi € 95.356,10, di cui € 71.356,10 per il tramite dell'associazione l'IDEA, di cui si dirà approfonditamente anche in chiusura del presente capitolo.

La differenza tra i due importi (pari ad esatti € 24.000,00) veniva impiegata dall'ADAMO per effettuare rimborsi diretti ad alcuni dipendenti e collaboratori della predetta associazione.

Il contratto acquisito in atti risulta stipulato tra ZUCCARELLI Raffaele quale presidente dell'associazione ed il Gruppo Misto, nella persona dell'ADAMO quale delegato del capogruppo BOVA. Costui non sottoscriverà il contratto (sebbene nel contratto si legga testualmente: *"Il Presidente Giuseppe BOVA che delega [...]"*, il che lascerebbe credere che la delega fosse da rilasciare contestualmente alla stipula del contratto), né in atti si è rinvenuta tale delega. Peraltro, il BOVA in sede di interrogatorio dichiarava che l'ADAMO si serviva di questa associazione per svolgere tutta una serie di attività⁶³, senza tuttavia fare menzione di aver stipulato, seppure delegando l'ADAMO, un contratto con detta associazione.

Tale contratto peraltro non risultava registrato come accertato dalla PG.

L'oggetto veniva descritto con l'elencazione di una serie di attività che l'associazione avrebbe svolto per conto del "committente": utilizzo sede; telefono e fax; internet; WEBTV; rassegna stampa; organizzazione attività di studio, ricerca, aggiornamento e documentazione legislativa; organizzazione relazione (singolare nel testo, n.d.r.) con il pubblico; organizzazione di propaganda politico-istituzionale; assistenza operativa-amministrativa quotidiana; rapporti e comunicazione con stampa e televisioni; realizzazione e gestione sito Web committente; organizzazione e gestione attività di rappresentanza istituzionale; gestione banche dati; allestimento ed organizzazione eventi.

Un lungo elenco di funzioni generiche, molte delle quali decisamente evocative di attività squisitamente politiche e di promozione della persona dell'ADAMO piuttosto che relative all'attività istituzionale dallo stesso svolta quale componente del Gruppo Misto.

In ogni caso, decisamente misteriose appaiono le mansioni descritte in contratto come "internet" o WEBTV (dato atto che non esiste un canale TV del Gruppo Misto). Certamente curioso appare l'accento alla realizzazione e gestione del sito internet atteso che non se ne rinviene traccia sul web (né di un sito del consigliere ADAMO né tantomeno del Gruppo Misto).

Decisamente generici gli accenni a tutta una serie di attività di organizzazione (studio, ricerca, ecc.), potendo sul punto rinviarsi a quanto già osservato con riferimento ad altri gruppi in materia di consulenza, ossia la necessità che le stesse fossero conferite a soggetti qualificati e competenti in quel determinato settore di competenze. In questo caso non è dato sapere chi, con quali competenze, avrebbe dovuto erogare tali prestazioni, né tantomeno l'oggetto delle stesse.

Il compenso veniva determinato in misura pari al contributo mensile che spettava all'ADAMO, in ciò rintracciandosi una concezione stipendiale dei fondi previsti dalla Regione per i Gruppi.

In effetti, all'esito delle indagini è stato possibile verificare l'esistenza di rimesse regolari dell'ADAMO direttamente a componenti dell'associazione (come il CAMINITI, l'unico espressamente citato nel contratto), pari ad esempio ad € 24.000,00 per il 2010. Tuttavia, come si vedrà, l'ADAMO, sfruttando i documenti di spesa fornitigli dall'associazione, chiederà ed otterrà ulteriori fondi a copertura delle predette spese.

Peraltro, si accerterà come l'ADAMO disponesse di importi di gran lunga superiori alla sua presunta quota dei fondi assegnati al Gruppo Misto.

⁶² nato a Cosenza il 31 luglio 1957 ed ivi residente in via dei Martiri n. 15.

⁶³ **DR. MATTEO CENTINI (PM):** per esempio, le volevo chiedere, l'associazione "Idea" la conosce? L'associazione Idea... l'ha mai sentita? Zuccarelli Raffaele?

GIUSEPPE BOVA: questa è... il consigliere Adamo, che aveva i fondi erogati ogni mese, aveva sostenuto con me che esercitava queste funzioni...

DR. MATTEO CENTINI (PM): quali funzioni?

GIUSEPPE BOVA: funzioni di consigliere, affidando il compito di servizio ad una associazione, no?, cui aveva affidato tutti i servizi di iniziativa, di formazione politica etc... in questo senso, questo è quello che diceva a me ma non era tenuto a dirmelo, per caso lo so...

Omissis

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): cioè il canone di locazione che risulta frequentemente a favore di un'associazione "Idea", cosa ci può dire lei? Era una sede...

GIUSEPPE BOVA: io so che Adamo che è con me e quindi tutto quello che so... diceva che lui per fare fare l'attività di promozione così come previsto dalla legge di finanziamento dei gruppi, aveva affidato il servizio ad un'associazione che lavorava, questa associazione per operare doveva avere una sede e tutti gli ammessi e connessi,

Emblematico in tal senso è proprio l'accento al CAMINITI, al quale spettava da contratto un compenso forfettario mensile pari ad € 3.000,00 per lo svolgimento delle attività affidategli (nessuna speranza di comprendere dal contratto di quali attività si trattasse). Tuttavia, inopinatamente, si rintraccia una precisazione del seguente tenore: "nel caso che le attività che si svolgono dovessero richiedere una spesa superiore a € 3.000,00 mensili si concorderà caso per caso". Certamente l'uso un po' disinvolto della lingua italiana nel caso di specie cagiona difficoltà di esegesi del testo, spingendo a domandarsi cosa si intenda per compenso forfettario e che cosa sarebbe dovuto accadere nell'ipotesi in cui le spese sostenute fossero state viceversa inferiori all'importo di € 3.000,00.

Chiara in ogni caso che il compenso stabilito nella misura di cui sopra era da intendersi onnicomprensivo di tutti i costi sopportati dall'associazione e quindi assolutamente illecito è stato l'impiegare ulteriori cospicui fondi del Gruppo per liquidare i costi sostenuti dall'associazione nel curare gli interessi personali dell'ADAMO.

Come detto, dunque, dall'esame del contratto stipulato con l'IDEA emergeva che ADAMO aveva affidato all'associazione il compito di curare tutti i servizi relativi alla sua attività stabilendo quale compenso la somma che mensilmente avrebbe percepito quale componente del Gruppo Misto dai fondi stanziati ex L. Reg. n. 13/2002.

Sul punto, conclusivo appare l'esame del verbale di assemblea dell'01.03.2011 acquisito agli atti e relativo all'approvazione del bilancio consuntivo dell'associazione per l'anno 2010, laddove alla voce *entrate* si legge la descrizione "entrate da contratto di servizi attività gruppo consiliare regione Calabria per conto On. Nicola ADAMO" e il cui importo viene indicato in "€ 28.039,69". Tra le uscite si rinviene analogo importo con causale "uscite da contratto di servizi attività gruppo consiliare regione Calabria per conto On. Nicola ADAMO". In sostanza, gli incassi stabiliti nell'importo indicato andavano a coprire esattamente le spese necessarie all'adempimento dello stesso.

Come si vedrà esaminando le spese riconducibili all'ADAMO per l'anno 2010, all'importo indicato a bilancio andranno ad aggiungersi ulteriori ingenti fondi ottenuti dall'ADAMO mediante la presentazione di documenti di spesa prodotti dalla stessa associazione.

Tali considerazioni possono replicarsi anche con riferimento al bilancio consuntivo del 2011 approvato all'assemblea del 15.03.2012 (l'importo indicato per la stessa causale è "€ 26.570,00", anche in tal caso pareggiato dalle uscite per la medesima causale) ed al bilancio consuntivo del 2012 approvato all'assemblea del 22.03.2013 (l'importo indicato per la stessa causale è "€ 61.120,00", anche in tal caso pareggiato dalle uscite per la medesima causale).

L'IDEA, tuttavia, nell'eseguire il mandato ricevuto sosteneva una serie di spese consegnando poi la relativa documentazione di spesa all'ADAMO che a sua volta la utilizzava per chiedere i corrispondenti rimborsi a carico dei fondi erogati dalla Regione.

In realtà, alla luce del contratto in parola, nessuna giustificazione appare esserci per la condotta dell'ADAMO. Costui, infatti, si era rivolto alla predetta associazione per curare i propri servizi di segreteria ed il prezzo pattuito doveva ritenersi comprensivo di tutto. Pertanto, i costi sostenuti dall'associazione per eseguire il contratto andavano ritenuti compresi nel compenso stabilito (da intendersi "spese comprese").

Peraltro, emerge chiaramente che l'associazione aveva la funzione di vera e propria segreteria politica dell'ADAMO piuttosto che di struttura al servizio del Gruppo Misto.

Pertanto, da un lato la stessa spesa relativa alle erogazioni dirette ai membri dell'associazione quale compenso pattuito con L'IDEA appare non giustificata, mentre dall'altro lato certamente illecito va ritenuto l'addebito a carico del Gruppo Misto delle spese apparentemente sostenute dall'IDEA per adempiere al proprio mandato.

In questo senso, inoltre, va considerato che l'associazione *de qua* può ben aver sostenuto quei costi nell'esecuzione di altre attività non necessariamente compiute nell'interesse del Gruppo ed allora non si vede perché i costi dalla stessa sopportati avrebbero dovuti gravare sui fondi regionali (si pensi ad esempio ai costi per la sede, dalla manutenzione, all'affitto alla pulizia).

Sul punto, in effetti, può nuovamente farsi ricorso alla lettura dei verbali di assemblea acquisiti e relativi all'approvazione del bilancio consuntivo delle annualità 2010, 2011 e 2012.

Ad esempio per l'anno 2010 tra le entrate si rinveniva la voce "sottoscrizioni volontarie" per € 18.900, mentre tra le uscite si contavano le voci "dip. Scienze dell'educazione università" per € 12.500 e "manifestazioni culturali e sociali promosse autonomamente dall'associazione" per € 3.000,00. Quest'ultima voce ricorreva anche nel bilancio consuntivo dell'anno 2011 per un importo pari ad € 2.200,00.

Da tali elementi emerge chiaramente la prova che l'associazione non operava in "esclusiva" per l'ADAMO né tantomeno per il Gruppo Misto. Pertanto, molti dei costi addebitati ai fondi del Gruppo, oltre che indebiti per le ragioni già ampiamente esplicitate, appaiono ulteriormente ingiustificati. Rinviando alla lettura delle tabelle che seguono, basti porre mente ai costi per la sostituzione della serratura della sede dell'associazione, oppure per la pulizia della stessa.

Del resto, anche dalla lettura dello statuto acquisito agli atti, emerge come l'associazione in parola sia un luogo di aggregazione e confronto culturale tra i suoi membri, mettendo a disposizione la propria sede per le assemblee e prevedendo la possibilità che tutti i soci possano frequentare i locali dell'associazione (cfr. art. 5). Pertanto non si vede proprio perché i costi inerenti la gestione della sede, la sua manutenzione e le utenze debbano essere sopportati dalla collettività calabrese.

Alla luce di tali rilievi tutte le spese indicate vanno ritenute non conferenti.

Si riportano di seguito le spese prodotte per il tramite della nota Associazione "L'idea":

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA	OGGETTO	IMPORTO	NOTE
21/05/2010			poerio gianluca	affissione manifesti	€ 1.500,00	autocertificazione
__2010	25		condominio	fitto locale/condominio	€ 712,00	
28/05/2010	2		edicola zucchetto	Quotidiani e riviste	€ 170,10	idea in fattura
07/05/2010	8		cartoleria del corso Gaudio Cs	cancelleria	€ 89,00	
07/05/2010			enel	fornitura elettrica	€ 496,60	idea in fattura
28/05/2010			siae	pagamento tributi	€ 543,69	bonifico
07/05/2010			kpnqwest italia	servizi telefonia	€ 339,69	rata - idea
__05/2010			Kuwait Scarcelli Cs	carburante	€ 700,00	scheda carburante
28/05/2010			kpnqwest italia	servizi telefonia	€ 339,69	rata - idea
			cennerazzo francesco	tipografia	€ 1.000,00	stampa material campagna elettorale
10/05/2010			//	carburante	€ 50,00	ricevute carta intestata idea
05/05/2010			rizzuto angela	servizi televisivi	€ 500,00	ricevute carta intestata idea
28/05/2010			bianco giuseppe	servizi televisivi	€ 300,00	ricevute carta intestata idea
28/05/2010			brunelli vincenzo	servizi televisivi	€ 1.200,00	ricevute carta intestata idea
28/05/2010			rizzuto angela	servizi televisivi	€ 500,00	ricevute carta intestata idea
28/05/2010			manna francesca	servizi televisivi	€ 500,00	ricevute carta intestata idea
07/05/2010			aruba spa	servizi telematici	€ 3.715,29	bonifico
07/05/2010	20		//	ricariche telefoniche	€ 500,00	adamo nicola
14/05/2010			rogato antonietta	ricariche telefoniche	€ 50,00	tim
22/05/2010			esso la macchia anagni	carburante	€ 50,00	
09/05/2010			//	??	€ 74,00	pagobancomat
			rogato antonietta	ricariche telefoniche	€ 50,00	338/4751057

29/05/2010		esso carim zumpano (cs)	carburante	€ 20,00	
12/05/2010		Kuwait Scarcelli Cs	carburante	€ 50,00	
		//	carburante	€ 98,00	pagobancomat
		erg zenone san zenone al lambro (mi)	carburante	€ 95,00	
12/06/2010		petrone gabriele	consulenza	€ 500,00	ricevute carta intestata idea
14/06/2010		associazione idea	servizi vari da contratto	€ 3.000,00	caminiti giuseppe
07/05/2010		fastweb	servizi telefonia	€ 1.830,14	bonifico
24/06/2010		Equitalia cs	pagamento RAV	€ 83,94	Eseguito da Ammerata Irene, MMRRNI44A70D086C RAV del 11/3/2010
22/06/2010		enel	fornitura elettrica	€ 242,51	idea in fattura
_06/2010		condominio	fitto locale/condominio	€ 712,00	idea in fattura
21/06/2010		illuminato rosa	pulizie sede	€ 400,00	
01/06/2010		manno vincenzo	affissione manifesti	€ 1.500,00	
_06/2010		Kuwait Scarcelli Cs	carburante	€ 735,00	scheda carburante
24/06/2010		//	ricariche telefoniche	€ 500,00	adamo nicola
24/06/2010		//	ricariche telefoniche	€ 500,00	idea in fattura
23/06/2010	1	cartoleria del corso Gaudio Cs	cancelleria	€ 89,00	idea in fattura
21/06/2010		kpnqwest italia	servizi telefonia	€ 675,69	bonifico
24/06/2010		telecom	servizi telefonia	€ 7,76	idea in fattura
24/06/2010		telecom	servizi telefonia	€ 15,13	idea in fattura
24/06/2010		telecom	servizi telefonia	€ 6,71	idea in fattura
22/06/2010		rizzuto angela	servizi televisivi	€ 250,00	ricevute carta intestata idea
12/07/2010		petrone gabriele	consulenza	€ 500,00	ricevute carta intestata idea
12/07/2010		associazione idea	servizi vari da contratto	€ 3.000,00	caminiti giuseppe
08/06/2010		//	carburante	€ 20,00	nicola
29/06/2010		esso socel cs	carburante	€ 50,00	nicola
29/06/2010		scariato diletta maria	ricariche telefoniche	€ 50,00	338/4751057
10/06/2010		agip a/3	carburante	€ 40,00	nicola
01/06/2010		Trenitalia	tratta paola - roma	€ 53,00	partenza 10,47 arrivo 15,00
01/06/2010		Trenitalia	tratta roma - paola	€ 57,00	partenza 17,30 - arrivo 21,00
30/06/2010		edicola zucchetta	Quotidiani e riviste	€ 148,40	idea in fattura
_07/2010		condominio	fitto locale/condominio	€ 712,00	
29/07/2010		rizzuto giuseppe	manutenzione porta ingresso	€ 230,00	ricevute carta intestata idea
29/07/2010		illuminato rosa	pulizie sede	€ 200,00	ricevute carta intestata

						idea
_07/2010			Kuwait Scarcelli Cs	carburante	€ 510,00	scheda carburante
16/07/2010			gervasi maria	ricariche telefoniche	€ 100,00	339/5963466
06/08/2010			petrone gabriele	consulenza	€ 500,00	ricevute carta intestata idea
_08/2010			associazione idea	servizi vari da contratto	€ 3.000,00	caminiti giuseppe
29/07/2010			brunelli vincenzo	servizi televisivi	€ 1.200,00	ricevute carta intestata idea
30/07/2010			copisteria oreste costanza cs	tipografia	€ 63,00	ricevuta manoscritta
28/07/2010	2		cartoleria del corso Gaudio Cs	cancelleria	€ 71,00	idea in fattura
29/07/2010	4		edicola zucchetto	Quotidiani e riviste	€ 156,00	idea in fattura
30/07/2010			kpnqwest italia	servizi telefonia	€ 339,69	bonifico
29/07/2010			rizzuto angela	servizi televisivi	€ 250,00	ricevute carta intestata idea
29/07/2010			manna francesca	servizi televisivi	€ 600,00	ricevute carta intestata idea
07/07/2010		4361	holiday inn cs	fitto sala	€ 250,00	adamo nicola
26/07/2010			muoio ida edda	ricariche telefoniche	€ 50,00	339/5963466
27/07/2010			esso cartolano ss18	carburante	€ 95,00	
09/07/2010			scarlato diletta maria	ricariche telefoniche	€ 50,00	338/4751057
06/07/2010			agip favasuli	carburante	€ 82,00	
16/07/2010			tamoil di ricca cs	carburante	€ 64,00	
21/07/2010			agip lamezia terme	carburante	€ 95,00	
24/07/2010			socel cs	carburante	€ 90,00	
15/07/2010			Kuwait Scarcelli Cs	carburante	€ 100,00	
09/09/2010	28		condominio ?	fitto locale/condominio	€ 720,00	
			Giordanello CS	Carburante	€ 20,00	
ag/set/2010			Kuwait Scarcelli Cs	carburante	€ 533,00	
10/09/2010			petrone gabriele	consulenza	€ 500,00	ricevute carta intestata idea
30/08/2010	5		edicola zucchetto	Quotidiani e riviste	€ 120,00	
19/08/2010		129208	esso iannuzzi cs	carburante	€ 20,00	
10/08/2010		938273	esso alba cs	carburante	€ 20,00	
10/09/2010			associazione idea	servizi vari da contratto	€ 3.000,00	caminiti giuseppe
12/08/2010			esso pasquali	carburante	€ 44,00	
05/08/2010		385301	pollisinelli antonio fr	carburante	€ 50,00	
			Giordanello CS	Carburante	€ 20,00	
10/08/2010			martino	Non rilevabile	€ 92,00	

			salvatore sa/rc			
05/08/2010			Taxi	corsa	€ 10,00	
05/08/2010			agip napitina	carburanti	€ 86,00	
10/09/2010		39956	gervasi maria	Enel	€ 197,27	
27/10/2010	29		fitto locale	fitto locale/condominio	€ 720,00	
21/09/2010			fastweb	servizi telefonia	€ 1.171,14	
09/09/2010			Rizzuti angela	servizi televisivi	€ 250,00	
14/09/2010			fastweb	servizi telefonia	€ 1.423,69	
14/09/2010			tamoil ricca cs	carburante	€ 50,00	
13/10/2010			associazione idea	servizi vari da contratto	€ 3.000,00	caminiti giuseppe
08/09/2010			Kuwait Scarcelli Cs	carburante	€ 20,00	
11/09/2010			centro tim cs	ricariche telefoniche	€ 50,00	
22/09/2010			scarlato diletta maria	ricariche telefoniche	€ 50,00	3384751057
26/09/2010			tre ponti marigliano	carburante	€ 78,00	
11/09/2010			tamoil tafer	carburante	€ 76,00	
25/09/2010			esso iannuzzi cs	carburante	€ 20,00	
07/09/2010			agip lamezia terme	carburante	€ 74,00	
12/09/2010			petrone gabriele	consulenza	€ 500,00	
25/09/2010			distributore area	carburante	€ 88,00	
09/09/2010	1		cartoleria del corso Gaudio Cs	cancelleria	€ 107,50	
30/09/2010	6		edicola zucchetta	Quotidiani e riviste	€ 137,20	
30/10/2010	30		fitto locale	fitto locale/condominio	€ 720,00	
25/10/2010			illuminato rosa	pulizie sede	€ 200,00	
29/10/2010		25	pc service sp	servizi telefonia	€ 227,00	
01/10/2010			Kuwait Scarcelli Cs	carburante	€ 543,00	
12/11/2010			petrone gabriele	consulenza	€ 500,00	
21/10/2010	3		ambrogio carlo	cancelleria	€ 89,50	
05/10/2010	2		ambrogio carlo	cancelleria	€ 233,00	
28/10/2010	7		edicola zucchetta	Quotidiani e riviste	€ 144,00	
08/10/2010	449		evo progetti cs	manodopera	€ 64,80	
27/10/2010	2318		calio' informatica cs	prodotti informatici	€ 142,39	
10/10/2010			Rizzuti angela	servizi televisivi	€ 250,00	
09/10/2010			esso martino	carburante	€ 91,00	
26/10/2010			godino angelo cs	ricariche telefoniche	€ 50,00	3384751057
12/11/2010			associazione idea	servizi vari da contratto	€ 3.000,00	caminiti giuseppe
07/10/2010			bottega dei sapori cs	alimentari	€ 29,30	
29/11/2010			gervasi maria	enel	€ 178,91	

30/11/2010	8		guzzo concetta	pulizia sede	€ 460,00	
01/11/2010	31		fitto locale	fitto locale/condominio	€ 720,00	
22/11/2010	30		pc service sp	servizi telefonia	€ 504,00	
11/11/2010			kpnqwest italia	servizi telefonia	€ 676,29	
29/11/2010			cristo francesco	amplificazione	€ 100,00	
09/11/2010		512	evo progetti cs	fornitura ed installazione prodotti inform.	€ 324,00	
06/12/2010			petrone gabriele	consulenza	€ 500,00	
10/12/2010			associazione idea	servizi vari da contratto	€ 3.000,00	CAMINITI GIUSEPPE
30/11/2010	9		edicola zucchetto	Quotidiani e riviste	€ 162,00	
12/11/2010	1		ambrogio carlo	cancelleria	€ 75,80	
30/12/2010			ambrogio carlo	cancelleria	€ 118,50	
26/11/2010	2		ambrogio carlo	cancelleria	€ 88,50	
30/11/2010			tipografia fede di mario vozza	tipografia	€ 4.700,00	
01/11/2010			Kuwait Scarcelli Cs	carburante	€ 626,00	
22/11/2010			d'ippolito fabio	servizi televisivi	€ 1.000,00	teleitalia
30/12/2010	10		guzzo concetta	pulizia sede	€ 230,00	
10/12/2010			manno vincenzo	affissione manifesti	€ 800,00	
01/12/2010			Kuwait Scarcelli Cs	carburante	€ 501,00	
29/11/2010		22090	kpnqwest italia	servizi telefonia	€ 336,30	
31/12/2010		21529 82	aruba spa	servizi telefonia	€ 1.666,80	
20/12/2010	3		ambrogio carlo	cancelleria	€ 70,00	
20/12/2010				ricariche telefoniche	€ 1.000,00	
30/12/2010	11		edicola zucchetto	Quotidiani e riviste	€ 156,00	
11/01/2011			associazione idea	servizi vari da contratto	€ 3.000,00	CAMINITI GIUSEPPE
15/01/2011			petrone gabriele	consulenza	€ 500,00	
30/12/2010		91000 40489	siae	pagamento tributi	€ 1.620,00	
20/12/2010			kpnqwest italia	servizi telefonia	€ 675,69	
13/12/2010			tipografia fede di mario vozza	tipografia	€ 3.000,00	
20/12/2010			tipografia fede di mario vozza	tipografia	€ 3.500,00	
03/12/2010			tipografia fede di mario vozza	tipografia	€ 4.500,00	
31/12/2010	29235		holiday inn cs	affitto sala	€ 240,00	
17/12/2010			cennerazzo francesco	affissione manifesti	€ 1.000,00	
20/12/2010			pacileo matteo	Materiale informatico	€ 507,00	
10/12/2010			dodaro fabrizio	affissione manifesti	€ 200,00	
20/12/2010			aruba spa	servizi telefonia	€ 1.670,49	
Totale.....					€ 71.268,10*	

* L'importo in questione risulta essere stato decurtato delle somme oggetto di rimborso nei confronti dei dipendenti dell'associazione IDEA per come riportate nella tabella di seguito.

Pur ribadendo che tutte le spese sopra indicate vanno ritenute non conferenti e comunque illecitamente fatte gravare sui fondi del Gruppo Misto, per alcuni dei costi indicati occorre spendere qualche considerazione ulteriore:

- emblematico appare il rimborso ricevuto da Francesco CANNERAZZO in data 25.05.2010 per l'importo di € 1.000,00 per "stampa materiale elettorale per la campagna elettorale": la ripetizione giova a chiarire la natura della spesa;

- decisamente apodittica l'indicazione della causale del rimborso in favore di Gabriele PETRONE per € 500,00 (datato 12.06.2010, ma ve ne sono anche del 12.07.2010, del 06.08.2010, ecc.) "per aver svolto attività di studio, ricerca e documentazione" nell'ambito del contratto tra l'associazione IDEA ed il Gruppo Misto, con la precisazione che "la somma è percepita a titolo di rimborso spese mensile forfettario onnicomprensivo per telefonia, carburante, acquisto libri e viaggi": cosa si intende per "telefonia"? Il carburante è stato utilizzato per andare dove? Ed a fare che cosa? Quali libri sono stati acquistati? E quali sono le località visitate? Ed a quale scopo? Dichiarazioni di questo tenore sono numerose e può certamente rinviarsi alla lettura delle stesse acquisite agli atti (cfr. dichiarazioni di: CAMINITI Giuseppe del 14.06.2010, del 12.07.2010, ecc.);

- significativi appaiono gli importi erogati dall'associazione l'IDEA a diversi soggetti per attività connesse alla TV Idea (dalle pulizie alla collaborazione innominata) e poi rimborsati dall'ADAMO attingendo ai fondi del Gruppo;

- si rintracciano altresì diversi rimborsi per l'affissione di manifesti non meglio precisati (cfr. dichiarazioni di POERIO Luca del 21.05.210, di MANNO Vincenzo dell'01.06.2010, ecc.);

- sono in atti anche dichiarazioni di rimborso per spese di manutenzione (riparazione della serratura) e pulizia della sede dell'associazione;

- € 4.700 per l'attività svolta dalla tipografia FEDE di Mario Vozza descritta come fornitura di "squadre di attacchini sul territorio regionale per manifestazione Sanità del 26.11.2010": dal tenore del volantino allegato agli atti alla dichiarazione di quietanza a firma VOZZA del 30.11.2010 si evince chiaramente trattarsi di iniziativa politica, senza nessi con l'attività istituzionale del Gruppo, ma certamente molto più aderente alle finalità di promozione personale dell'ADAMO. A tale ricevuta va persino ad aggiungersi analoga quietanza per l'importo di € 4.500,00 (stampa manifesti) datata 03.12.2010, un'altra per l'importo di € 3.500,00 (noleggio c.d. vele), ed un'altra datata 13.12.2010 per ulteriori € 3.000,00 (sempre stampa volantini: veniva allegato volantino identico a quello allegato alla prima quietanza del 30.11.2010).

A fronte delle suddette spese documentate l'associazione in esame per il tramite dei suoi collaboratori otteneva i seguenti rimborsi per le prestazioni rese come da contratto:

RIMBORSI ASS.NE IDEA		
MESE	IMPORTO RIMBORSATO	IMPORTO SPESE SOSTENUTE
MAGGIO	€ 3.000,00	€ 15.969,20
GIUGNO	€ 3.000,00	€ 6.636,14
LUGLIO	€ 3.000,00	€ 5.807,69
AGOSTO	€ 3.000,00	€ 2.235,00
SETTEMBRE	€ 3.000,00	€ 5.012,80
OTTOBRE	€ 3.000,00	€ 3.283,99
NOVEMBRE	€ 3.000,00	€ 10.031,50
DICEMBRE	€ 3.000,00	€ 22.173,28
TOTALE.....	€ 24.000,00	€ 71.356,10

Il totale delle spese non conferenti, in ragione del quanto detto ammontava quindi a complessivi €. 95.356,10.

Come detto, nonostante il contratto prevedesse un rimborso annuo per i servizi resi pari ad € 24.000,00, l'ADAMO ricorreva alle pezze giustificative consegnategli dall'associazione l'IDEA per chiedere ed ottenere ulteriori rimborsi.

Va evidenziato, quanto ai rimborsi percepiti dall'ADAMO, che è stato possibile ricostruire gli stessi, oltre che dall'analisi del conto corrente, anche grazie alle note manoscritte fornite dal BOVA Giuseppe con le quali il BOVA annotava i rimborsi erogati. Inoltre, agli atti venivano acquisite delle *ricevute manoscritte*, firmate in calce dall'ADAMO Nicola, nelle quali quest'ultimo dichiarava di aver ricevuto il rimborso.

Di seguito vengono evidenziati i rimborsi ricevuti:

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	IMPORTO
03/08/2010	29/07/2010	ASSEGNO N. 2181	€ 14.000,00
03/08/2010	29/07/2010	ASSEGNO N. 2183	€ 6.000,00
13/09/2010	08/09/2010	ASSEGNO N. 2184	€ 13.000,00
21/09/2010	16/09/2010	ASSEGNO N. 2185	€ 13.000,00
22/10/2010	19/10/2010	ASSEGNO N. 2189	€ 13.000,00
19/11/2010	16/11/2010	ASSEGNO 2195	€ 13.000,00
17/12/2010	14/12/2010	ASSEGNO N. 4273	€ 11.500,00
Totale.....			95.000,00

Veniva quindi accertato che l'ADAMO percepiva rimborsi per tutte le spese non conferenti sopra contestategli.

In questa sede, essendo elemento che andrà richiamato alla fine del presente capitolo approfondendo ulteriormente il tema dell'associazione L'IDEA, occorre accennare al fatto che per il rimborso del 03.08.2010, la dichiarazione di "quietanza" è stata sottoscritta da ZUCCARELLI Raffaele, sul cui ruolo si tornerà.

10.2) L'analisi della contabilità del gruppo per il 2011

Per l'anno in esame si registrava l'ingresso nel gruppo Misto dei consiglieri AIELLO Ferdinando, TRIPODI Pasquale Maria e CICONTE Vincenzo Antonio, provenienti rispettivamente da "Federazione della Sinistra", U.D.C e "Autonomia e Diritti". Costoro andavano ad aggiungersi ai già presenti BOVA Giuseppe, ADAMO Nicola e MIRABELLI Rosario.

BOVA Giuseppe, in qualità di capogruppo, trasmetteva in data 12.03.2012 all'Ufficio di Presidenza del Consiglio Regionale della Calabria, che lo annotava al nr.12667 del 12.03.2012 di protocollo, il "Prospetto Riepilogativo Generale 2011" del gruppo consiliare per il periodo di sua competenza.

Dalla lettura dello stesso era possibile ricavare i seguenti dati:

ENTRATE:

Totale entrate al netto delle detrazioni ex L.R. 15/2008	€.332.017,76
Totale giacenze (Cassa e Banca) a inizio anno	€.83.478,23
Totale Generale disponibilità	€.415.495,99

USCITE:

Spese postali, telefoniche e di segreteria, acquisto quotidiani, settimanali e riviste, abbonamenti, spese di cancelleria, fotocopiatrici ed attrezzature	€.21.600,00
Spese organizzative, di funzionamento, di rappresentanza, di aggiornamento, studio e documentazione, acquisizione di consulenze professionali di esperti, informazione sull'attività del gruppo, documentazione e libri, spese tipografiche, organizzazione convegni	€.135.500,00
Spese per collaborazioni e personale, rimborso per viaggi, trasferte per partecipazione attività	€.177.126,00
Altre eventuali spese:	///
TOTALE Generale Spese	€.334.226,00
Totale giacenza (cassa e banca) a fine periodo	€.81.269,99
Totale a pareggio	Non indicato

La Ragioneria regionale per il periodo in esame tratteneva a monte la somma di €.16.445,00, quali detrazioni ex L.R. 15/08 per trattenute collaboratori.

Inoltre, comparando i dati forniti dalla Segreteria Generale, Area funzionale 4 gestione – Servizio Bilancio e Ragioneria, con quelli indicati in riepilogo dal BOVA Giuseppe si riscontra una disponibilità complessiva per €.341.156,66, al netto delle detrazioni, e non €.332.017,76, come indicato in prospetto riepilogativo.

Al predetto importo (€.341.156,66) va aggiunta la giacenza di cassa/banca (€.83.478,23), che consente di rilevare, in capo al gruppo MISTO, una disponibilità ad inizio annualità 2011 per complessivi €.424.634,89.

Infine, occorre ricordare che dall'analisi dell'annualità precedente si era accertato che in realtà la giacenza cassa e banca risultava superiore dell'importo di € 30.000,16.

BOVA Giuseppe, dunque, attestava uscite complessive per €.334.205,61 (*totale generale spese*), che sostanzialmente corrispondevano a quelle documentate ammontanti ad €. 334.226,00 (la differenza appariva essere insignificante, pari cioè ad €.21,61).

Per completezza, si significa che, di contro, l'analisi della rendicontazione manoscritta dal BOVA Giuseppe, fornisce un totale di uscite complessive per €.330.087,50, comunque differente rispetto al valore riportato nella nota riepilogativa.

Nuovamente non corrispondente al vero, viceversa, appariva l'indicazione dell'importo della giacenza cassa e banca, appunto individuata in €.81.269,99, laddove dall'analisi del rapporto bancario emergeva una giacenza pari ad €.90.860,28.

Il gruppo Misto disponeva anche per quest'anno del conto corrente n. 1271045 in essere presso il MONTE DEI PASCHI DI SIENA, filiale di Reggio Calabria n. 8117.

L'analisi delle movimentazioni del conto in parola al 31/12/2011 consentiva di accertare, come detto, un saldo attivo pari a €. 90.860,28.

Ecco il dettaglio:

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	IMPORTO
03/02/2011	03/02/2011	ACCREDITO	€ 35.833,33
03/02/2011	03/02/2011	ACCREDITO	€ 35.833,33

04/03/2011	04/03/2011	ACCREDITO	€ 33.933,33
04/04/2011	04/04/2011	ACCREDITO	€ 27.950,00
03/05/2011	03/05/2011	ACCREDITO	€ 29.750,00
03/06/2011	03/06/2011	ACCREDITO	€ 27.950,00
04/07/2011	04/07/2011	ACCREDITO	€ 30.875,00
04/07/2011	04/07/2011	ACCREDITO	€ 30.875,00
04/08/2011	04/08/2011	ACCREDITO	€ 33.800,00
05/09/2011	07/09/2011	ACCREDITO	€ 24.661,00
29/09/2011	29/09/2011	ACCREDITO	€ 24.661,00
31/10/2011	31/10/2011	ACCREDITO	€ 24.661,00
05/12/2011	05/12/2011	ACCREDITO	€ 23.491,00
Totale.....			384.273,99

Il conto corrente veniva alimentato esclusivamente con i fondi erogati dalla Regione. Pertanto, analizzando le movimentazioni dello stesso potevano accertarsi le uscite reali del Gruppo.

Anche per tale annualità il BOVA ricorreva a notemanoscritte di riepilogo, nelle quali annotava le singole spese e le relative modalità/date di pagamento.

Comparando i due precedenti punti (Rendiconto presentato – Spese Documentate) si evince che il gruppo consiliare MISTO, nel periodo in esame, ha comunicato all'Ufficio di Presidenza di aver sostenuto *uscite per spese a vario titolo* – come meglio descritto nell'analisi di rendiconto, per complessivi €. 334.226,00.

L'importo delle spese documentate, come detto, appariva sostanzialmente identico, mentre le uscite reali, considerando la giacenza di cassa, ammontavano ad € 293.413,71.

Nel caso di specie, invero, la coincidenza tra il dato delle spese dichiarate al Consiglio e di quelle documentate potrebbe indurre a credere che l'importo inferiore delle uscite reali sia da imputare alla circostanza che le spese – soprattutto del dicembre 2012 – erano state effettivamente impegnate nell'anno in corso, ma pagate nell'anno successivo (per cui l'uscita dal conto corrente si registrava successivamente).

Vi è da aggiungere, tuttavia, che il BOVA dichiarava una giacenza residua dell'anno 2011 nella nota di riepilogo del 2012 ammontante appunto ad € 81.269,99 (dato difforme peraltro da quello reale, pari ad € 90.860,28), sebbene la dichiarazione venisse resa nel marzo del 2013 quando il BOVA doveva aver certamente corrisposto le spese impegnate nel 2011 (e quindi avrebbe dovuto correggere il dato della giacenza considerando i pagamenti effettuati all'inizio del 2012 di spese impegnate e dichiarate nel 2011).

10.2.1) Le spese di BOVA Giuseppe

Le spese documentate dal BOVA ammontavano a complessivi € 7.480,00 (per giornali, cancelleria e rimborsi chilometrici), documentate mediante apposita dichiarazione manoscritta rilasciata dal medesimo, di cui solo € 776,00 erano da ricondursi a spese non conferenti.

- Rimborso chilometrico

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
------	-----------------	-------------	--------------------	----------------------	--------------------	------

2011		AUTOCERTIFICAZIONE BOVA	RIMBORSO CHILOMETRICO	€ 776,00
Totale.....				€ 776,00

10.2.2) Le spese di ADAMO Nicola

Richiamando quanto detto con riferimento all'annualità precedente, e facendo riserva di approfondire ulteriormente il ruolo svolto dall'associazione L'IDEA, nell'anno 2012 venivano accertati costi sostenuti dall'ADAMO per complessivi €.114.261,63, di cui €.56.361,63 (erogati all'associazione "da contratto"), ed il resto riconducibile alle spese sostenute dall'associazione a vario titolo e per le quali l'ADAMO chiedeva ed otteneva il rimborso a carico dei fondi regionali.

Di seguito si riportano di seguito le spese prodotte per il tramite dell'Associazione "L'idea", per le quali possono replicarsi le considerazioni già svolte in calce alla tabella dell'anno 2010:

DATA	NR. SCOPON - RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	OGGETTO	IMPORTO	NOTE
11/01/2011			enel	fornitura elettrica	€ 346,05	Associazione l'idea
09/02/2011			associazione l'idea	servizi vari da contratto	€ 1.800,00	motta pasquale
10/01/2011		6453135	fastweb	telefonia	€ 1.022,42	fattura del 30/9/2010
25/01/2011		5/A	mg pc service Romito Magra (SP)	servizi telefonia	€ 276,00	5000 sms
21/01/2011			alitalia	volo lamezia - roma e ritorno	€ 217,03	adamo nicola
31/01/2011	1		associazione l'idea	Quotidiani e riviste	€ 276,00	zuccarelli raffaele
03/01/2011	12		tabacchi rivendita ?	ricariche telefoniche	€ 850,00	
15/02/2011			associazione l'idea	servizi vari da contratto	€ 3.000,00	caminiti giuseppe
11/01/2011	1		ambrogio carlo	materiale informatico	€ 64,00	cd/dvd riceve l'idea
31/01/2011	2		laino jessica	pulizie ass. idea	€ 300,00	
28/02/2011	4		laino jessica	pulizie ass. idea	€ 300,00	
25/02/2011			d'agni salvatore	manutenzione impianto elettrico	€ 100,00	c/o sede idea
31/01/2011		238	kpnqwest milano	servizi telematici	€ 339,99	idea in fattura
11/02/2011			mg pc service Romito Magra (SP)	servizi telefonia	€ 279,00	bonifico
11/03/2011			associazione l'idea	servizi vari da contratto	€ 1.800,00	motta pasquale
28/02/2011			Cennerazzo francesco	manifesto	€ 900,00	dichiarazione
28/02/2011	3		associazione l'idea	Quotidiani e riviste	€ 257,00	zuccarelli raffaele
11/03/2011			associazione l'idea	servizi vari da contratto	€ 3.000,00	caminiti giuseppe
10/02/2011	32		condominio	fitto	€ 720,00	idea in fattura

			locale/condominio		
31/03/2011	6	laino jessica	pulizie ass. idea	€ 300,00	
31/03/2011	1	condominio	fitto locale/condominio	€ 720,00	gennaio
31/03/2011	3	condominio	fitto locale/condominio	€ 720,00	marzo
31/03/2011	2	condominio	fitto locale/condominio	€ 720,00	febbraio
30/03/2011		enel	fornitura elettrica	€ 374,79	Associazione l'idea
15/03/2011		ambrogio carlo	cancelleria	€ 77,00	idea in fattura
12/01/2011	5	evoprogetti cs	materiale informatico	€ 75,60	idea in fattura
genn/marzo 2011		stazione servizio scarcelli cs	carburante	€ 510,00	scheda carburante
15/03/2011		ambrogio carlo	cancelleria	€ 77,00	idea in fattura
03/03/2011	2	ambrogio carlo	cancelleria	€ 18,00	idea in fattura
31/03/2011	5	associazione l'idea	Quotidiani e riviste	€ 276,00	zuccarelli raffaele
13/04/2011		associazione l'idea	servizi vari da contratto	€ 3.000,00	caminiti giuseppe
05/03/2011		sinfonie floreali	acquisti vari	€ 40,00	
14/03/2011		Cennerazzo francesco	manifesto	€ 900,00	cennerazzo
07/03/2011	14/A 19/A	mg pc service Romito Magra (SP)	servizi telefonia	€ 555,69	idea in fattura
15/04/2011		associazione l'idea	servizi vari da contratto	€ 1.800,00	motta pasquale
29/04/2011	8	laino jessica	pulizie ass. idea	€ 300,00	
11/05/2011		associazione l'idea	servizi vari da contratto	€ 1.800,00	motta pasquale
06/05/2011	9092240	aruba spa	servizi telematici	€ 31,59	zuccarelli raffaele
08/04/2011	141	evoprogetti cs	manutenzione apparati	€ 72,00	idea in fattura
22/04/2011	148	evoprogetti cs	manutenzione apparati	€ 96,00	idea in fattura
29/04/2011	7	associazione l'idea	Quotidiani e riviste	€ 267,00	zuccarelli raffaele
13/05/2011		associazione l'idea	servizi vari da contratto	€ 3.000,00	caminiti giuseppe
29/04/2011		creative group cs	manifesti	€ 600,00	zuccarelli raffaele
04/04/2011		d'ippolito Fabio	acconto servizi telitalia	€ 1.000,00	autocertificazione
14/04/2011		mascaro manuel	rimborso spese	€ 400,00	autocertificazione
08/04/2011		ambrogio carlo	cancelleria	€ 163,00	idea in fattura
19/04/2011	A/1	ambrogio carlo	cancelleria	€ 172,00	idea in fattura
31/05/2011	10	laino jessica	pulizie ass. idea	€ 300,00	
29/05/2011		enel	fornitura elettrica	€ 477,78	Associazione l'idea
13/06/2011		associazione l'idea	servizi vari da contratto	€ 1.800,00	motta pasquale
05/05/2011	4	tecno office fusco cs	materiale informatico	€ 351,60	idea in fattura
25/05/2011		poerio pasquale	affissione manifesti	€ 1.500,00	idea in fattura
03/05/2011		poerio	affissione manifesti	€ 100,00	idea in fattura

		pasquale			
15/06/2011		associazione l'idea	servizi vari da contratto	€ 3.000,00	caminiti giuseppe
12/05/2011	1	ambrogio carlo	cancelleria	€ 72,50	idea in fattura
25/05/2011		palermo michele/cipparone francesco	volantinaggio campagna elettorale	€ 150,00	ricevono da adamo nicola
25/05/2011		Cennerazzo francesco	manifesti	€ 1.000,00	
18/05/2011		autogrill rogliano ovest	consumazione occasionale	€ 72,00	mastercard
25/05/2011		segreti pietro	affissione manifesti	€ 200,00	campagna elettorale
25/05/2011		cipparone elena	volantinaggio campagna elettorale	€ 300,00	ricevono da adamo nicola
25/05/2011		lopez maurizio	volantinaggio campagna elettorale	€ 300,00	ricevono da adamo nicola
01/05/2011	1	suppar club sas	noleggio attrezzature	€ 240,00	idea in fattura
31/05/2011	9	associazione l'idea	Quotidiani e riviste	€ 276,00	zuccarelli raffaele
30/06/2011		laino jessica	pulizie ass. idea	€ 300,00	
16/06/2011	4	condominio ?	fitto locale/condominio	€ 700,00	aprile
11/07/2011		associazione l'idea	servizi vari da contratto	€ 3.000,00	caminiti giuseppe
apr/mag/giu 2011		stazione servizio scarcelli cs	carburante	€ 560,00	scheda carburante
07/07/2011		associazione l'idea	servizi vari da contratto	€ 1.800,00	motta pasquale
30/06/2011	11	associazione l'idea	Quotidiani e riviste	€ 273,00	zuccarelli raffaele
04/05/2011		ambrogio carlo	cancelleria	€ 50,00	idea in fattura
_7/2011	6	condominio	fitto locale/condominio	€ 720,00	giugno
18/07/2011		enel	fornitura elettrica	€ 219,77	idea in fattura
29/07/2011	14	laino jessica	pulizie ass. idea	€ 300,00	
_07/2011	5	condominio	fitto locale/condominio	€ 300,00	maggio
27/10/2010	29 65	calio' informatica	fotocopie	€ 110,54	idea in fattura
11/08/2011		associazione l'idea	servizi vari da contratto	€ 1.800,00	motta pasquale
12/08/2011		associazione l'idea	servizi vari da contratto	€ 3.000,00	caminiti giuseppe
29/07/2011		associazione l'idea	Quotidiani e riviste	€ 274,00	zuccarelli raffaele
21/07/2011	33 95	evoprogetti cs	manutenzione apparati	€ 120,00	idea in fattura
30/08/2011		manno giuseppe	manutenzione	€ 2.800,00	sede idea pitturazione
_08/2011	8	condominio	fitto locale/condominio	€ 720,00	agosto
_07/2001	7	condominio	fitto locale/condominio	€ 720,00	luglio
31/08/2011	16	laino jessica	pulizie ass. idea	€ 300,00	

10/08/2011	1		condominio	fitto locale/condominio	€ 1.000,00	anticipo fitto
18/08/2011			supermarket cs	consumazione occasionale	€ 15,13	ace, carta igienica
__08/2011	6		xu yuxong	consumazione occasionale	€ 11,40	
22/08/2011	12		conforama montalto u- (cs)	materiale ferramenta	€ 89,91	
23/08/2011	6		carpino anna rogliano (cs)	consumazione occasionale	€ 55,00	
29/08/2011	3		ferramenta e colori de prezio c. cs	materiale ferramenta	€ 15,00	
18/08/2011	6		xu yuxong	consumazione occasionale	€ 11,40	p.i. 03129400788
30/08/2011	9		ferramenta e colori de prezio c. cs	materiale ferramenta	€ 21,00	
15/09/2011			associazione l'idea	servizi vari da contratto	€ 1.800,00	motta pasquale
31/08/2011	15		associazione l'idea	Quotidiani e riviste	€ 276,00	zuccarelli raffaele
14/09/2011			associazione l'idea	servizi vari da contratto	€ 3.000,00	caminiti giuseppe
31/07/2011		4964437	fastweb	servizi telefonia	€ 13,20	idea in fattura
22/09/2011	32			materiale ferramenta	€ 23,00	ganci per tende
30/09/2011	17		laino jessica	pulizie ass. idea	€ 300,00	
10/09/2011	2		condominio	fitto locale/condominio	€ 500,00	settembre
__2011	9		condominio	fitto locale/condominio	€ 2.000,00	chiusura spese anno - alcide ??
Lugl_ago_set_t_2011			stazione servizio scarcelli cs	carburante	€ 670,00	scheda carburante
17/10/2011			associazione l'idea	servizi vari da contratto	€ 1.800,00	motta pasquale
29/09/2011			fastweb	servizi telefonia	€ 3,90	disdetta
29/09/2011		22	tecno office fusco cs	cancelleria	€ 43,00	
16/09/2011		2178538	aruba spa	servizi telematici	€ 1.595,80	anticipo pagamenti - idea in fattura
30/09/2011	18		associazione l'idea	Quotidiani e riviste	€ 274,00	zuccarelli raffaele
13/10/2011			associazione l'idea	servizi vari da contratto	€ 3.000,00	caminiti giuseppe
14/10/2011			enel	fornitura elettrica	€ 398,54	idea in fattura
27/10/2011			enel	fornitura elettrica	€ 99,42	idea in fattura
25/10/2011			mediaworld cs	materiale informatico	€ 90,65	solo strisciata visa - non indicazione beni
19/10/2011	3		condominio	fitto locale/condominio	€ 1.000,00	idea in fattura
30/10/2011	20		laino jessica	pulizie ass. idea	€ 300,00	idea in fattura
19/10/2011			taxi roma	corsa fiumicino-roma	€ 40,00	
13/10/2011	2579		taxi roma	corsa	€ 19,00	
21/10/2011			taxi roma	corsa	€ 40,00	
06/10/2011			taxi roma	corsa fiumicino-roma	€ 40,00	
03/10/2011			taxi roma	corsa	€ 40,00	

05/10/2011	76 60		taxi roma	corsa	€ 20,00	
01/10/2001			tipografia fede di mario vozza cs	manifesti	€ 2.000,00	
07/10/2011		4061	autostrade per l'italia	pedaggio salerno - firenze sud	€ 31,00	
28/10/2011		6783	autostrade per l'italia	roma est- salerno	€ 16,10	
10/11/2010			associazione l'idea	servizi vari da contratto	€ 1.800,00	motta pasquale
31/10/2011	19		associazione l'idea	Quotidiani e riviste	€ 276,00	zuccarelli raffaele
16/11/2011			associazione l'idea	servizi vari da contratto	€ 3.000,00	caminiti giuseppe
04/10/2011			tarsia petroli cs	carburante	€ 50,00	
30/11/2011	22		laino jessica	pulizie ass. idea	€ 300,00	
06/12/2011			associazione l'idea	servizi vari da contratto	€ 1.800,00	motta pasquale
18/11/2011			lenti gaetano	affissione manifesti	€ 400,00	
23/11/2011	12		??	noleggio attrezzature	€ 230,00	idea in fattura
26/11/2011			vodafone	servizi telefonia	€ 442,33	idea in fattura
26/11/2011			taxi roma	corsa	€ 5,00	
24/11/2011			treitalia	tratta Cs-Paola	€ 1,90	
24/11/2011			treitalia	tratta Paola-Roma	€ 42,00	
03/11/2011			autostrade per l'italia	pedaggio caserta-salerno	€ 3,60	
13/12/2011			associazione l'idea	servizi vari da contratto	€ 3.000,00	caminiti giuseppe
25/11/2011			stazione shell la vela ovest Preenstina Ov	carburante	€ 77,00	
24/11/2011			taxi roma	corsa	€ 8,00	
23/11/2011	14 47		eliograf cs	cancelleria	€ 250,00	fotocopie - idea in fattura
12/11/2011	6		G & B di Gagliardi F. snc cs	consumazione occasionale	€ 20,00	p.i. 02899950782 da verificare
30/11/2011	21		associazione l'idea	Quotidiani e riviste	€ 274,00	zuccarelli raffaele
30/12/2011	23		laino jessica	pulizie ass. idea	€ 300,00	
19/12/2011			greco domenico	affissione manifesti	€ 1.500,00	
02/12/2011		35	tecnico office fusco cs	cancelleria	€ 43,00	idea in fattura
29/12/2011		7367	holiday inn cs	fitto sala	€ 240,00	idea in fattura
19/12/2011			tipografia fede di mario vozza cs	tipografia	€ 12.350,00	stampa 13 settimanali "la voce del cittadino"
30/12/2011			associazione l'idea	Quotidiani e riviste	€ 276,00	zuccarelli raffaele
12/01/2012			associazione l'idea	servizi vari da contratto	€ 3.000,00	caminiti giuseppe
10/01/2012			associazione l'idea	servizi vari da contratto	€ 1.800,00	motta pasquale
Totale.....					€ 56.661,63*	

* L'importo in questione risulta essere stato decurtato delle somme oggetto di rimborso nei confronti dei dipendenti dell'associazione IDEA per come riportate nella tabella a seguito.

A fronte delle suddette spese documentate, l'associazione in esame per il tramite dei suoi collaboratori otteneva inoltre i seguenti rimborsi per le prestazioni rese come da contratto:

RIMBORSI ASS.NE IDEA		
MESE	IMPORTO RIMBORSATO	IMPORTO SPESE SOSTENUTE
GENNAIO	€ 4.800,00	€ 3.351,50
FEBBRAIO	€ 4.800,00	€ 2.895,99
MARZO	€ 4.800,00	€ 5.364,08
APRILE	€ 4.800,00	€ 3.101,59
MAGGIO	€ 4.800,00	€ 5.339,88
GIUGNO	€ 4.800,00	€ 1.583,00
LUGLIO	€ 4.800,00	€ 2.044,31
AGOSTO	€ 4.800,00	€ 6.048,04
SETTEMBRE	€ 4.800,00	€ 5.409,70
OTTOBRE	€ 4.800,00	€ 4.460,71
NOVEMBRE	€ 4.800,00	€ 2.053,83
DICEMBRE	€ 4.800,00	€ 14.709,00
TOTALI.....	€ 57.600,00	€ 56.661,63

Da un lato quindi, l'ADAMO erogava pagamenti "da contratto" per € 57.600 (di cui chiedeva il rimborso al Gruppo), mentre dall'altro lato, sfruttando i documenti di spesa prodotti dall'associazione per la sua attività, chiedeva ulteriori rimborsi per € 56.661,63 (in sostanza come se avesse sostenute egli stesso in prima persona i costi ivi indicati).

In totale, l'ADAMO sosteneva costi non conferenti per complessivi €. 114.261,63.

I rimborsi effettivamente ottenuti dall'ADAMO sono stati ricostruiti sia attraverso l'analisi del conto corrente che attraverso le note manoscritte fornite dal BOVA Giuseppe.

Di seguito il dettaglio delle erogazioni in suo favore:

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	IMPORTO
11/02/2011	08/02/2011	ASSEGNO N. 4415	€ 9.500,00
16/03/2011	11/03/2011	ASSEGNO N. 9635	€ 9.500,00
25/05/2001	20/05/2011	ASSEGNO N. 9947	€ 6.500,00
17/06/2011	14/06/2011	ASSEGNO N. 1679	€ 6.500,00
12/07/2011	07/07/2011	ASSEGNO	€ 6.500,00
11/08/2011	08/08/2011	ASSEGNO	€ 6.500,00
13/09/2011	08/09/2011	ASSEGNO N. 1044	€ 6.500,00
13/10/2011	10/10/2011	ASSEGNO N. 0889	€ 6.500,00

14/11/2011	08/11/2011	ASSEGNO N. 0942	€ 6.500,00
12/12/2011	05/12/2011	ASSEGNO N. 6495	€ 6.500,00
Totale.....			71.000,00

Ai suddetti rimborsi, rispetto ai quali il pagamento "tracciabile" è riscontrato dalle quietanze a firma dello stesso ADAMO, si accertavano, sempre sulla scorta delle certificazioni rilasciate e sottoscritte dal consigliere al suo capogruppo, le seguenti somme ricevute per contanti:

DATA	VALUTA	DESCRIZIONE	IMPORTO
18/5/2011	Non disponibile	CONTANTI	€ 3.000,00
08/06/2011	Non disponibile	CONTANTI	€ 3.000,00
07/07/2011	Non disponibile	CONTANTI	€ 3.000,00
08/08/2011	Non disponibile	CONTANTI	€ 3.000,00
07/09/2011	Non disponibile	CONTANTI	€ 3.000,00
07/10/2011	Non disponibile	CONTANTI	€ 3.000,00
07/11/2011	Non disponibile	CONTANTI	€ 3.000,00
02/12/2011	Non disponibile	CONTANTI	€ 3.000,00
20/12/2011	Non disponibile	CONTANTI	€3.000,00
Totale.....			27.000,00

In ultimo, si accertata che l'ADAMO Nicola dichiarava alla data del 20.12.2011 di aver ricevuto, sempre a titolo di rimborso per iniziative istituzionali, la somma complessiva di €9.500,00, distinta in €6.500,00 tramite assegno e €3.000,00 per contante.

A differenza degli importi corrisposti all'ADAMO per contante, di cui il medesimo rilasciava quietanza al capogruppo, l'ultimo assegno bancario citato (20.12.2011) non veniva rilevato in sede di analisi del conto corrente del gruppo, non essendo quindi conteggiato quale rimborso percepito.

Complessivamente, in considerazione di quanto sopra espresso, risultano erogati all'ADAMO rimborsi per €98.000,00, a fronte di costi documentati a vario titolo per complessivi €114.261,63.

10.2.3) Le spese di AIELLO Ferdinando

La posizione di AIELLO Ferdinando⁶⁴ è stata già trattata in sede di analisi dei gruppi Federazione della Sinistra e Progetto Democratico di cui lo stesso ha fatto parte. Costui è attualmente deputato presso la Camera dei Deputati.

AIELLO, come emerso dalla documentazione prodotta, rappresentava in seno al Misto, la componente "Sinistra Ecologia e Libertà".

Le spese documentate dall'AIELLO durante la sua permanenza nel Gruppo Misto ammontano a complessivi €57.863,29, di cui €9.262,16 per costi non conferenti.

⁶⁴ nato a Cosenza il 26 novembre 1972 e residente in Marzi (CS), via Sant'Andrea nr.25.

- Carburanti

DATA	NR. SCON- RICE V.	NR. FATTUR A	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIO NE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
april/giug 2011			piano lago mangone (cs)	carburante	€ 495,00	scheda 2 - garofalo tiziana - EG174DB
genn/aprile 2011			piano lago mangone (cs)	carburante	€ 1.109,00	scheda 1 - melfi cosimo - BZ675PD
genn/aprile 2011			piano lago mangone (cs)	carburante	€ 1.235,00	scheda 1 - garofalo tiziana - EG174DB
magg/giug 2011			piano lago mangone (cs)	carburante	€ 755,00	scheda - gilda trocino - BY302TD
magg/lugl 2011			piano lago mangone (cs)	carburante	€ 979,00	scheda 2 - melfi cosimo - BZ675PD
TOTALI.....					€ 4.573,00	

- Acquisti Vari

DATA	NR. SCON- RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
01/02/2011		538	termoidraulica impianti Rogliano	elettrodomestici	€ 60,00	scaldino
TOTALI.....					€ 60,00	

- Pasto personale (in sede e fuori)

DATA	NR. SCON- RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
17/01/2011	72		ristorante pesce fresco gizzeria lido	Pasto personale	€ 77,00
01/03/2011	24		fratelli la bufala rende	Pasto personale	€ 30,00
07/03/2011			al vicoletto cs	Pasto personale	€ 150,00
07/03/2011			vizi e delizie rende	Pasto personale	€ 76,00
28/03/2011	1490		home club residence cs	Pasto personale	€ 326,00
/04/2011	2		Pizzeria Napoli	pasto personale	€ 74,00
non legg.			al vicoletto	pasto personale	non legg
non legg.			p.i.02557520785	pasto personale	€ 57,60
TOTALI.....					€ 790,60

- Soggiorno

DATA	NR. SCON- RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
04/04/2011	3652		Nh Giustiniano roma	soggiorno	€ 192,00
TOTALI.....					€ 192,00

- Pagamento Servizi Vari

DATA	NR. SC ON-RIC EV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	NOTE
28/02/2011		AB01 31234 6	vodafone	telefonia	€ 583,65	rogliano, via Regina Elena nr.32
03/04/2011			enel	fornitura elettrica	€ 66,80	angela gallo, rogliano c.so umberto IX 15 - scala U p.2 int.4
04/04/2011			enel	fornitura elettrica	€ 70,49	angela gallo, rogliano c.so umberto
06/04/2011		AB03 93355 9	vodafone	telefonia	€ 470,46	rogliano, via Regina Elena nr.32
14/04/2011		11025 15101	eni gas	fornitura gas	€ 139,38	aiello ferdinando, rogliano c.so umberto
04/06/2011			enel	fornitura elettrica	€ 72,33	angela gallo, rogliano c.so umberto IX 15 - scala U p.2 int.4
08/06/2011		AB06 60899 3	vodafone	telefonia	€ 212,88	rogliano, via Regina Elena nr.32
09/06/2011		11042 83061	eni gas	fornitura gas	€ 87,97	aiello ferdinando, rogliano c.so umberto
22/06/2011	100 16		eni gas	fornitura gas	€ 208,03	aiello ferdinando, rogliano c.so umberto
25/08/2011		11062 19618	eni gas	fornitura gas	€ 1.464,64	aiello ferdinando, rogliano c.so umberto
26/08/2011			vodafone	telefonia	€ 269,93	rogliano, via Regina Elena nr.32
Totale.....					€. 3.646,56	

Una particolare attenzione va prestata a quest'ultima tabella, che peraltro raccoglie costi analoghi a quelli rilevati negli altri gruppi di appartenenza dell'AIELLO. Sul punto, come già anticipato in altri capitoli, ci si soffermerà all'esito dell'analisi delle spese del presente Gruppo

È stato peraltro possibile ricostruire i rimborsi percepiti dall'AIELLO, oltre che dall'analisi del conto corrente, anche in virtù delle note manoscritte fornite dal BOVA Giuseppe, che era solito annotare i rimborsi erogati.

Inoltre, si rappresenta che venivano esibite, a conferma dei rimborsi ottenuti, delle *ricevute manoscritte* firmate in calce dall'AIELLO Ferdinando.

Di seguito il dettaglio dei rimborsi da conto corrente:

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	IMPORTO
18/02/2011	11/02/2011	ASSEGNO N. 9631	€ 11.700,00
15/03/2011	10/03/2011	ASSEGNO N. 9638	€ 8.000,00
10/05/2011	05/05/2011	ASSEGNO N. 9947	€ 8.000,00
10/06/2011	07/06/2011	ASSEGNO N. 1677	€ 8.000,00
14/07/2011	11/07/2011	ASSEGNO N. 5824	€ 8.000,00
14/07/2011	11/07/2011	ASSEGNO	€ 8.000,00
04/10/2011	30/09/2011	ASSEGNO N. 0883	€ 3.750,00

Totale.....	55.450,00
--------------------	------------------

Pertanto le spese non conferenti rientrano nei rimborsi ottenuti, divenendo quindi oggetto di peculato.

In merito alla posizione dell'AIELLO Ferdinando, si rappresenta in questa sede che l'analisi della documentazione acquisita consentiva di rilevare la presenza di una *scrittura privata* stipulata in data 27.04.2010 tra il soggetto in esame e tale GALLO Angela, nata a Cosenza il 02.09.1949 e residente in Rogliano (CS), via Regina Elena nr.32 (uno degli indirizzi che ricorre nella tabella segnalata).

Oggetto del suddetto atto era la concessione in *uso gratuito* da parte della GALLO al consigliere AIELLO Ferdinando, di una unità immobiliare sita in Rogliano (CS), corso Umberto I – vico IX.

Tanto detto, accertamenti esperiti mediante le banche dati in uso alla PG consentivano di rilevare che la scrittura privata *de qua* non era stata oggetto di registrazione presso l'Ufficio Territoriale competente.

Inoltre, veniva rilevato che la GALLO Angela è coniugata con AIELLO Carmine, nato a Marzi (CS) il 09.11.1947 e residente in Rogliano (CS), via Regina Elena nr.32.

Si accertava altresì che presso l'indirizzo di Rogliano (CS) via Regina Elena nr.32 è risultato risiedere in diversi periodi AIELLO Ferdinando, il quale altri non è che il *figlio* della coppia AIELLO Carmine-GALLO Angela, come confermato da rilevamenti anagrafici esperiti presso la sede di Cosenza.

Ebbene, le spese relative alle utenze dei predetti due immobili risultano essere state sostenute attingendo ai fondi regionali, come da tabella che segue.:

DATA	NR. SCO N-RICE V.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	NOTE
28/02/2011		AB01312346	vodafone	telefonia	€ 583,65	rogliano, via Regina Elena nr.32
03/04/2011			enel	fornitura elettrica	€ 66,80	angela gallo, rogliano c.so umberto IX 15 - scala U p.2 int.4
04/04/2011			enel	fornitura elettrica	€ 70,49	angela gallo, rogliano c.so umberto
06/04/2011		AB03933559	vodafone	telefonia	€ 470,46	rogliano, via Regina Elena nr.32
14/04/2011		1102515101	eni gas	fornitura gas	€ 139,38	aiello ferdinando, rogliano c.so umberto
04/06/2011			enel	fornitura elettrica	€ 72,33	angela gallo, rogliano c.so umberto IX 15 - scala U p.2 int.4
08/06/2011		AB06608993	vodafone	telefonia	€ 212,88	rogliano, via Regina Elena nr.32
09/06/2011		1104283061	eni gas	fornitura gas	€ 87,97	aiello ferdinando, rogliano c.so umberto
22/06/2011	10016		eni gas	fornitura gas	€ 208,03	aiello ferdinando, rogliano c.so umberto
25/08/2011		1106219618	eni gas	fornitura gas	€ 1.464,64	aiello ferdinando, rogliano c.so umberto
26/08/2011			vodafone	telefonia	€ 269,93	rogliano, via Regina Elena nr.32
Totale.....					€ 3.646,56	

Presso i predetti indirizzi venivano svolti sopralluoghi da parte della PG (Nucleo P.T. di Cosenza, trasmesse con la nota nr.118037/14 del 22.04.2014) che consentivano di rilevare che *"non vi è allo stato attuale alcun elemento che consenta di ricondurre la disponibilità di locali/abitazioni ivi insistenti ad AIELLO Ferdinando"*.

Ma sul punto si tornerà.

Per quanto riguarda l'abitazione di Rogliano (CS), via Regina Elena nr.32, risulta risiedere la famiglia di AIELLO Carmine, padre del Ferdinando: ciò nonostante risultano addebitate al gruppo le spese per forniture di servizi come sopra elencato.

La somma complessiva delle spese non conferenti risulta pari ad €.9.262,16.

10.2.4) Le spese di CICONTE Vincenzo Antonio

BOVA Giuseppe ha esibito la sola dichiarazione presentata dal CICONTE in data 11.07.2011 con la quale il consigliere dichiarava di aver sostenuto spese istituzionali per €.4.279,00.

In calce alla predetta missiva, risultava presente la dichiarazione di avvenuto rimborso con la quale il capogruppo dichiarava di aver consegnato, in data 03.08.2011, ad un collaboratore del CICONTE (lemma Andrea) un assegno bancario di €.3.750,00, per le spese certificate.

Delle suddette somme, manca la documentazione di spesa, attestante il loro impiego.

Nel caso in esame, l'analisi delle movimentazioni in conto corrente non trova esatta conferma con la dichiarazione di rimborso, in quanto, l'unica operazione annotata e similare per data a quella in parola, è datata 05.08.2011 ed è relativa ad un assegno bancario di importo pari ad €.4.500,00.

Non è stata rinvenuta traccia dell'assegno di € 3.750,00.

10.2.5) Le spese di TRIPODI Pasquale Maria

BOVA Giuseppe ha esibito la sola dichiarazione di avvenuto rimborso, con la quale il TRIPODI Pasquale Maria (che rappresentava all'interno del gruppo Misto, la componente "Area di Centro") dichiarava di ricevere dal capogruppo la somma complessiva di €.5.700,00 (due assegni circolari di €.4.200,00 e €.1.500,00) per le iniziative istituzionali.

Delle suddette somme, manca la documentazione di spesa, attestante il loro impiego.

Grazie alle note manoscritte del BOVA Giuseppe è stato possibile ricostruire i rimborsi erogati al TRIPODI (avvenuti con assegno circolare) per complessivi €.5.700,00:

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	IMPORTO
22/09/2011	22/09/2011	ASSEGNO N. 0882	€ 4.200,00
21/11/2011	21/11/2011	ASSEGNO N. 6493	€ 1.500,00
Totale.....			5.700,00

10.3) L'analisi della contabilità del gruppo per il 2012

Per l'anno in esame, si registra la presenza nel gruppo Misto, oltre che del BOVA Giuseppe, dei consiglieri AIELLO Ferdinando, TRIPODI Pasquale Maria, CICONTE Vincenzo Antonio e ADAMO Nicola.

BOVA Giuseppe, in qualità di capogruppo trasmetteva il 27.03.2013 all'Ufficio di Presidenza del Consiglio Regionale della Calabria, che lo annotava al nr.15011 del 28.03.2013 di protocollo, il "Prospetto Riepilogativo Generale 2012" del gruppo consiliare dal medesimo retto.

Il documento consente di ricavare i seguenti dati:

ENTRATE:

Totale entrate al netto delle detrazioni ex L.R. 15/2008	€.329.935,39
Totale giacenze (Cassa e Banca) a inizio anno	€.81.269,99
Totale Generale disponibilità	€.411.205,38

USCITE:

Spese postali, telefoniche e di segreteria, acquisto quotidiani, settimanali e riviste, abbonamenti, spese di cancelleria, fotocopiatrici ed attrezzature	€.21.100,18
Spese organizzative, di funzionamento, di rappresentanza, di aggiornamento, studio e documentazione, acquisizione di consulenze professionali di esperti, informazione sull'attività del gruppo, documentazione e libri, spese tipografiche, organizzazione convegni	€.130.226,00
Spese per collaborazioni e personale, rimborso per viaggi, trasferte per partecipazione attività	€.173.450,00
Altre eventuali spese:	///
TOTALE Generale Spese	€.324.776,18
Totale giacenza (cassa e banca) a fine periodo	€.86.529,20
Totale a pareggio	Non indicato

La Ragioneria regionale per il periodo in esame tratteneva a monte la somma di €.45.566,13 quali detrazioni ex L.R. 15/08 per *trattenute collaboratori*.

Pertanto, comparando i dati forniti dalla Segreteria Generale, Area funzionale 4 gestione – Servizio Bilancio e Ragioneria con quelli indicati in riepilogo dal BOVA Giuseppe, si accertava una disponibilità complessiva per €.411.205,38 (tenendo in considerazione la giacenza dell'anno precedente, peraltro sottostimata).

Le spese documentate dal Gruppo, alla luce dei documenti di spesa prodotti, è risultata pari ad €.334.439,36, mentre BOVA Giuseppe, in sede di nota riepilogativa attestava uscite complessive per €.324.776,18 (*totale generale spese*): pertanto la somma delle spese documentate risultava superiore a quella di quelle dichiarate alla Regione per €.9.663,18.

Inoltre, si accertava la falsità del dato relativo alla giacenza cassa e banca indicata in rendiconto per un importo pari ad €.86.529,20, mentre quella evidenziata dalla analisi del conto corrente risultava ben superiore, pari cioè ad €.107.069,95. Di fatto, dunque, BOVA occultava alla Regione fondi per € 20.540,75.

Anche per quest'annualità il Gruppo Misto disponeva del conto corrente n. 1271045 in essere presso il MONTE DEI PASCHI DI SIENA, filiale di Reggio Calabria n. 8101.

L'analisi delle movimentazioni in conto corrente al 31/12/2012 consentiva di rilevare un saldo attivo pari a € 107.069,95. Di seguito il prospetto delle entrate:

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	AVERE
03/02/2012	03/02/2012	ACCREDITO	€ 23.494,00
05/03/2012	05/03/2012	ACCREDITO	€ 30.665,12
02/04/2012	02/04/2012	ACCREDITO	€ 30.790,50
23/04/2012	23/04/2012	ACCREDITO	€ 30.790,25
05/06/2012	05/06/2012	ACCREDITO	€ 30.790,25
03/07/2012	03/07/2012	ACCREDITO	€ 27.672,33
30/07/2012	30/07/2012	ACCREDITO	€ 27.672,33
04/09/2012	04/09/2012	ACCREDITO	€ 27.672,33

01/10/2012	01/10/2012	ACCREDITO	€ 27.672,33
02/11/2012	02/11/2012	ACCREDITO	€ 25.669,33
30/11/2012	30/11/2012	ACCREDITO	€ 23.586,00
Totale.....			306.474,77

Anche in tale caso il conto era alimentato esclusivamente dai fondi erogati dalla Regione, pertanto analizzandone le movimentazioni era possibile risalire al flusso delle uscite. Anche per questo anno di spesa si disponeva per l'accertamento delle uscite reali delle note manoscritte del BOVA, con le quali costui annotava il dettaglio delle uscite.

Considerato il dato della giacenza di cassa pari ad € 107.069,95, era possibile accertare l'importo delle uscite reali, individuato in € 199.404,82.

Alla luce di tale elemento, dunque, emergeva la totale inattendibilità di quanto dichiarato dal BOVA nella nota di rendiconto. Al dato delle uscite dichiarate in rendiconto, infatti, indicato come pari ad €. 324.776,18, si contrapponeva quella superiore delle uscite documentate (€ 334.439,36) e quello addirittura inferiore delle uscite reali (€ 199.404,82).

Rendiconto falso, quindi, sia sotto il profilo dell'indicazione delle uscite che sotto il profilo dell'indicazione della giacenza di cassa

Tali rilievi, del resto, indicano a ritenere inattendibili, almeno in parte, le pezze giustificative prodotte, potendo le stesse essere state "recuperate" da terzi al solo scopo di "pareggiare" il dato delle uscite poi dichiarate in rendiconto.

10.3.1) Le spese di BOVA Giuseppe

L'analisi della documentazione prodotta che, nel caso di specie, si basa anche su dei "rendiconti" manoscritti presentati dal capogruppo pro tempore BOVA, consentiva di individuare uscite sostenute dal Gruppo, per collaborazioni occasionali, con le relative quietanze rilasciate dai collaboratori medesimi, nonché spese direttamente sostenute dal BOVA Giuseppe per complessivi **€ 7.612,50** (giornali, spese postali, etc.), documentate mediante apposita dichiarazione manoscritta rilasciata dal medesimo, tutte da considerare conferenti con l'eccezione delle seguenti:

- Rimborso chilometrico

DATA	NR. SCORICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
2012			AUTOCERTIFICAZIONE BOVA	RIMBORSO CHILOMETRICO	€ 88,00	
Totale.....					€ 88,00	

10.3.2) Le spese di ADAMO Nicola

La somma complessiva delle uscite documentate dall'ADAMO è risultata essere pari a €. 98.419,81, di cui € 44.670,00 erogati da contratto all'associazione L'IDEA ed € 53.749,81 sostenuti per il tramite della già citata associazione, secondo le modalità ampiamente descritte per l'annualità 2010.

- Carburante

DATA	NR. SCORICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	NOTE
------	---------------	-------------	--------------------	-------------	---------	------

16/01/2012		STAZIONE SERVIZIO PASQUALE TUDINO	Di	CARBURANTE	30,00	
16/01/2012		TAMOIL CS		CARBURANTE	30,00	
16/01/2012		Q8 METAPONTO		CARBURANTE	30,00	
16/01/2012		ERG LECCE		CARBURANTE	30,00	
26/01/2012		TAMOIL CS		CARBURANTE	80,00	
10/01/2012		TAMOIL CS		CARBURANTE	70,00	
25/02/2012		MIRANDA CARBURANTI PA		CARBURANTE	50,00	
17/02/2012		Q8 LENTO		CARBURANTE	52,00	
03/02/2012		TAMOIL CS		CARBURANTE	75,00	
28/02/2012		Q8 CS		CARBURANTE	110,00	
26/03/2012		Q8		CARBURANTE	50,00	SOLO TRANSAZIONE
05/03/2012		TAMOIL CS		CARBURANTE	60,00	
12/03/2012		TAMOIL CS		CARBURANTE	90,00	
23/04/2012		AGIP		CARBURANTE	€ 50,00	SOLO TRANSAZIONE
21/04/2012		Q8 CS		CARBURANTE	€ 50,00	SOLO TRANSAZIONE
27/04/2012		ESSO SAN MARCO ARGENTANO		CARBURANTE	€ 50,00	SOLO TRANSAZIONE
16/04/2012		Q8 CS		CARBURANTE	€ 50,00	SOLO TRANSAZIONE
03/04/2012		Q8 CS		CARBURANTE	€ 50,00	SOLO TRANSAZIONE
10/04/2012		AGIP LAMEZIA T.		CARBURANTE	€ 50,00	SOLO TRANSAZIONE
06/05/2012		AUTOGRILL CZ		CARBURANTE	€ 76,78	SOLO TRANSAZIONE
31/05/2012		TAMOIL ROGLIANO		CARBURANTE	€ 50,00	SOLO TRANSAZIONE
04/05/2012		Q8 PIANO LAGO		CARBURANTE	€ 80,00	SOLO TRANSAZIONE
12/05/2012		AGIP SICAR		CARBURANTE	€ 50,00	SOLO TRANSAZIONE
21/05/2012		TAMOIL CS		CARBURANTE	€ 50,00	SOLO TRANSAZIONE
		AGIP SICAR		CARBURANTE	€ 50,00	SOLO TRANSAZIONE
25/06/2012		TAMOIL CS		CARBURANTE	€ 80,00	
09/06/2012		AGIP SICAR		CARBURANTE	€ 50,00	SOLO TRANSAZIONE
22/06/2012		AGIP SICAR		CARBURANTE	€ 50,00	SOLO TRANSAZIONE
03/06/2012		AGIP SICAR		CARBURANTE	€ 50,00	SOLO TRANSAZIONE

26/07/2012		MARTINO SALVATORE & C	CARBURANTE	€ 50,00	SOLO TRANSAZIONE
31/08/2012		AGIP SICAR CS	CARBURANTE	€ 50,00	SOLO TRANSAZIONE
01/08/2012		AGIP SICAR CS	CARBURANTE	€ 65,00	
07/08/2012		AGIP SICAR CS	CARBURANTE	€ 70,00	
18/08/2012		IP MONTEPULCIANO	CARBURANTE	€ 134,00	SOLO TRANSAZIONE
25/08/2012		TOTAL MONTEQUIESA MAGGIANO LU	CARBURANTE	€ 144,00	SOLO TRANSAZIONE
14/08/2012		AGIP SICAR CS	CARBURANTE	€ 50,00	
10/08/2012		AGIP SICAR CS	CARBURANTE	€ 50,00	
14/09/2012		ENI CS	CARBURANTE	€ 50,00	SOLO TRANSAZIONE
22/09/2012		AGIP SICAR CS	CARBURANTE	€ 50,00	SOLO TRANSAZIONE
24/09/2012		ADS ROSARNO EST	CARBURANTE	€ 50,00	
23/10/2012		TAMOIL CS	CARBURANTE	€ 50,00	SOLO TRANSAZIONE
18/10/2012		AGIP ROSARNO	CARBURANTE	€ 80,00	SOLO TRANSAZIONE
27/10/2012		AGIP TARSIA	CARBURANTE	€ 125,03	
27/10/2012		ESSO ANAGNI	CARBURANTE	€ 119,00	SOLO TRANSAZIONE
15/10/2012		AGIP SICAR CS	CARBURANTE	€ 50,00	
10/10/2012		AGIP SICAR CS	CARBURANTE	€ 50,00	
25/10/2012		AGIP PIANO LAGO	CARBURANTE	€ 88,00	
04/10/2012		ESSO ANAGNI	CARBURANTE	€ 80,00	
04/10/2012		AUTOGRILL MANGO PIEMONTE S.	CARBURANTE	€ 50,00	
15/11/2012		AGIP SICAR CS	CARBURANTE	€ 50,00	
26/11/2012		TAMOIL ROGLIANO	CARBURANTE	€ 100,00	SOLO TRANSAZIONE
27/11/2014		TAMOIL ROGLIANO	CARBURANTE	€ 87,00	SOLO TRANSAZIONE
09/11/2012		ESSO ANAGNI	CARBURANTE	€ 102,01	
08/11/2012		AGIP TARSIA	CARBURANTE	€ 115,00	
04/12/2012		AGIP SICAR CS	CARBURANTE	€ 50,00	
Totale.....				€.3.602,82	

- Servizi Accessori Trasporto

DATA	NR. SC ON-RIC EV.	NR. FATT URA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	NOTE
25/02/2012			TAXI 1927 MILANO	TRASPORTO	13,10	
10/04/2012			AUTOSTRADE X L'ITALIA	PEDAGGIO	€ 39,50	MASSA CARRARA - NOLA
21/09/2012			SACAL SRL LAMEZIA T.	PARCHEGGIO	€ 44,59	
27/10/2012			AUTOSTRADE X L'ITALIA	PEDAGGIO	€ 13,00	
27/10/2012			AUTOSTRADE X L'ITALIA	PEDAGGIO	€ 2,40	
27/10/2012			AUTOSTRADE X L'ITALIA	PEDAGGIO	€ 13,00	
25/10/2012			TAXI ROMA	TRASPORTO	€ 32,00	DOCUMENTAZIONE NON REGOLARE
04/10/2012			AUTOSTRADE X L'ITALIA	PEDAGGIO	€ 16,70	
25/10/2012			TAXI	TRASPORTO	€ 6,50	
08/11/2012			TAXI 2694 ROMA	TRASPORTO	€ 9,60	
08/11/2012			TAXI ROMA	TRASPORTO	€ 9,00	
09/09/2012			AUTOSTRADE X L'ITALIA	PEDAGGIO	€ 16,70	
12/11/2012			TRENITALIA	TRASPORTO	7,00	LAMEZIA T. - REGGIO C-
Totale.....					€ 225,09	

- Acquisti Vari

DATA	NR. SC ON-RIC EV.	NR. FATT URA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	NOTE
25/06/2012	3		CARTA CANCELLERI A CZ	CANCELLERIA	€ 20,00	
25/07/2012	18		CONC. BUFFETTI CS	CANCELLERIA	€ 25,00	
10/09/2012	26		BIG BEN SRL CS	ACQUISTI VARI	€ 12,00	
12/09/2012	50		BIG BEN SRL CS	ACQUISTI VARI	€ 6,90	
24/10/2012	25		CASA DELLE CHIAVI CS	RIPRODUZIONE CHIAVI	€ 6,50	
24/10/2012	24		CASA DELLE CHIAVI CS	RIPRODUZIONE CHIAVI	€ 1,00	
21/11/2012			CARTOLERIA CS	CANCELLERIA	€ 20,00	
16/11/2012	12		CARTA CANCELLERI A CATANZARO	CANCELLERIA	€ 4,00	

			SRL CS			
16/11/2012	10		CONC. BUFFETTI CS	CANCELLERIA	€ 37,90	
04/12/2012	56		BIG BEN CS	ACQUISTI VARI	€ 7,50	
Totale.....					€. 140,80	

- Pagamento Servizi Vari

DATA	NR. SC ON- RIC EV.	NR. FATT URA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	NOTE
23/01/2012		190	GRAND HOTEL LAMEZIA	AFFITTO SALA	100,00	FATTURA EMESSA CONFRONTI ASSOCIAZIONE L'IDEA
30/01/2012	1/12		LAINO JESSICA	PULIZIA SEDE L'IDEA	300,00	
11/01/2012	4		PALAZZO GIUSEPPINA	AFFITTO ASSOCIAZIONE L'IDEA	1.000,00	
12/01/2012		09/12	PUBBLISPAZI O CS	MANIFESTI E AFFISSIONE	8.107,00	
05/01/2012		06/12	PUBBLISPAZI O CS	MANIFESTI	6.534,00	
25/02/2012			ENEL	FORNITURA ENERGIA ELETTRICA	228,95	VIA MILELLI D CO 36 COSENZA
28/02/2012			LAINO JESSICA	PULIZIA SEDE	300,00	
13/02/2012			ENEL	FORNITURA ENERGIA ELETTRICA	280,36	VIA MILELLI D CO 36 COSENZA
10/02/2012		16/12	PUBBLISPAZI O CS	PAGAMENTO SERVIZI VARI	6.146,80	
15/02/2012		19/12	PUBBLISPAZI O CS	PAGAMENTO SERVIZI VARI	5.378,45	
09/02/2012			ARUBA.IT	RINNOVO DOMINIO WEB ASSOCIAZIONE L'IDEA	81,33	
31/03/2012			PALAZZO GIUSEPPINA	AFFITTO ASSOCIAZIONE L'IDEA	1.000,00	
29/02/2012			LAINO JESSICA	PULIZIA SEDE	300,00	
30/04/2012	7		LAINO JESSICA	PULIZIA SEDE	€ 300,00	
02/04/2012		34/12	PUBBLISPAZI O CS	MANIFESTI	€ 5.384,00	
03/05/2012			ENEL	FORNITURA ENERGIA ELETTRICA	€ 184,85	VIA MILELLI D CO 36 COSENZA
31/05/2012	9		LAINO JESSICA	PULIZIA SEDE	€ 300,00	
09/05/2012	6		PALAZZO GIUSEPPINA	AFFITTO ASSOCIAZIONE	1.000,00	APRILE/MAGGIO

				L'IDEA		
18/05/2012	1		ZUCCARELLI RAFFAELE	AFFITTO MATERIALE AUDIOVISIVO	€ 150,00	
02/05/2012			ARUBA.IT	RINNOVO DOMINIO WEB ASSOCIAZIONE L'IDEA	€ 30,94	VIA MILELLI D CO 36 COSENZA
29/06/2012			LAINO JESSICA	PULIZIA SEDE	€ 300,00	
25/06/2012			ENEL	FORNITURA ENERGIA ELETTRICA	€ 151,26	VIA MILELLI D CO 36 COSENZA
01/06/2012		54/12	PUBBLISPAZI O CS	PAGAMENTO SERVIZI VARI	€ 5.408,70	
31/06/2012			LAINO JESSICA	PULIZIA SEDE	€ 300,00	
16/07/2012			PALAZZO GIUSEPPINA	AFFITTO ASSOCIAZIONE L'IDEA	€ 1.000,00	GIUGNO/ LUGLIO
31/08/2012			LAINO JESSICA	PULIZIA SEDE	€ 300,00	
29/09/2012			LAINO JESSICA	PULIZIA SEDE	€ 300,00	
19/09/2012			ENEL	FORNITURA ENERGIA ELETTRICA	€ 137,48	VIA MILELLI D CO 36 COSENZA
10/10/2012			BASSANO ANNA	PULIZIA SEDE	€ 150,00	
31/10/2012			VOZZA MARIO	MANIFESTI	€ 900,00	
10/10/2012			PALAZZO GIUSEPPINA	AFFITTO ASSOCIAZIONE L'IDEA	€ 1.030,00	AGOSTO/SETTEMBRE
12/10/2012			ENI GAS POWER E	GAS	€ 16,79	VIA MILELLI D CO 36 COSENZA
12/10/2012			ENI GAS POWER E	GAS	€ 269,49	VIA MILELLI D CO 36 COSENZA
10/11/2012			BASSANO ANNA	PULIZIA SEDE	€ 150,00	
21/11/2012			ENEL	FORNITURA ENERGIA ELETTRICA	€ 129,81	VIA MILELLI D CO 36 COSENZA
14/11/2012			CREATIVE AGENCY CS	MANIFESTI	€ 200,00	
07/11/2012			VALENTINA SPADAFORA	AFFITTO SALA	€ 230,00	
Totale.....					€ 48.080,21	

- Quotidiani

DATA	NR. SC ON-RIC EV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	NOTE
30/01/2012			DE MARCO MAURIZIO CS	QUOTIDIANI RIVISTE E	276,00	
27/02/2012	2		DE MARCO MAURIZIO CS	QUOTIDIANI RIVISTE E	274,00	

31/03/2012	3		DE MARCO MAURIZIO CS	QUOTIDIANI RIVISTE	E	276,00	
30/04/2012	4		DE MARCO MAURIZIO CS	QUOTIDIANI RIVISTE	E	€ 274,00	
31/05/2012	5		DE MARCO MAURIZIO CS	QUOTIDIANI RIVISTE	E	€ 270,00	
29/06/2012	6		DE MARCO MAURIZIO CS	QUOTIDIANI RIVISTE	E	€ 283,00	
31/07/2012	7		DE MARCO MAURIZIO CS	QUOTIDIANI RIVISTE	E	€ 274,00	
31/08/2012	8		DE MARCO MAURIZIO CS	QUOTIDIANI RIVISTE	E	€ 180,00	
30/09/2012	9		DE MARCO MAURIZIO CS	QUOTIDIANI RIVISTE	E	€ 249,00	
29/10/2012	10		DE MARCO MAURIZIO CS	QUOTIDIANI RIVISTE	E	€ 275,00	
30/11/2012	11		DE MARCO MAURIZIO CS	QUOTIDIANI RIVISTE	E	€ 275,00	
Totale.....							€ 2.632,00

- Contributi Associazioni

DATA	NR. SC ON-RIC EV.	NR. FATT URA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	NOTE
13/02/2012			PETRONE GABRIELE	RIMBORSO SPESE	500,00	
13/02/2012			CAMINITI GIUSEPPE	RIMBORSO SPESE	3.000,00	
12/03/2012			PETRONE GABRIELE	RIMBORSO SPESE	500,00	
14/03/2012			CAMINITI GIUSEPPE	RIMBORSO SPESE	3.000,00	
10/04/2012			PETRONE GABRIELE	RIMBORSO SPESE	500,00	
13/04/2012			CAMINITI GIUSEPPE	RIMBORSO SPESE	3.000,00	
11/05/2012			CAMINITI GIUSEPPE	RIMBORSO SPESE	3.000,00	
14/05/2012			PETRONE GABRIELE	RIMBORSO SPESE	500,00	
13/06/2012			PETRONE GABRIELE	RIMBORSO SPESE	€ 500,00	
11/06/2012			CAMINITI GIUSEPPE	RIMBORSO SPESE	€ 3.000,00	
10/07/2012			PETRONE GABRIELE	RIMBORSO SPESE	500,00	
12/07/2012			CAMINITI GIUSEPPE	RIMBORSO SPESE	€ 3.000,00	
06/08/2012			PETRONE GABRIELE	RIMBORSO SPESE	500,00	
13/08/2012			CAMINITI GIUSEPPE	RIMBORSO SPESE	€ 3.000,00	
15/09/2012			PETRONE GABRIELE	RIMBORSO SPESE	€ 500,00	
12/09/2012			CAMINITI GIUSEPPE	RIMBORSO SPESE	€ 3.000,00	

25/09/2012		MANNO GIUSEPPE	COLLABORAZIONE OCCASIONALE	€ 2.000,00	
11/10/2012		PETRONE GABRIELE	RIMBORSO SPESE	€ 500,00	
15/10/2012		CAMINITI GIUSEPPE	RIMBORSO SPESE	€ 3.000,00	
09/10/2012		PETRONE GABRIELE	RIMBORSO SPESE	€ 950,00	
09/10/2012		BELLAMORE FRANCESCA	RIMBORSO SPESE	€ 980,00	
15/11/2012		PETRONE GABRIELE	RIMBORSO SPESE	€ 500,00	
12/11/2012		CAMINITI GIUSEPPE	RIMBORSO SPESE	€ 3.000,00	
06/11/2012		REDA SALVATORE	COLLABORAZIONE OCCASIONALE	€ 90,00	RIPARAZIONE BAGNO
09/11/2012		ZUCCARELLI RAFFAELE	COLLABORAZIONE OCCASIONALE	€ 950,00	CANCELLERIA E RIPARAZIONE STAMPANTE
30/11/2012		GRECO DOMENICO	RIMBORSO SPESE	€ 300,00	
10/12/2012		PETRONE GABRIELE	RIMBORSO SPESE	€ 500,00	
04/12/2012		CAMINITI GIUSEPPE	RIMBORSO SPESE	€ 3.000,00	
15/11/2012		BELLAMORE FRANCESCA	RIMBORSO SPESE	€ 900,00	
15/11/2012		LUCCHETTA ADRIANA	RIMBORSO SPESE	€ 900,00	
Totale.....				€ 44.670,00	

Tutti i soggetti indicati sono componenti dell'associazione L'IDEA, come si evince dall'atto costitutivo acquisito agli atti.

- Telefonia – Accessori – Materiale Informatico

DATA	NR. SC ON-RIC EV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	NOTE
19/04/2012		34/A	MG SERVICE SP ^{PC}	TELEFONIA	€ 278,30	
28/03/2012		5	TECNO OFFICE CS	MATERIALE INFORMATICO	€ 45,00	
03/05/2012			TELECOM ITALIA	TELEFONIA	€ 368,60	VIA MILELLI D CO 36 COSENZA UTENZA TELEFONICA 0984 71720
03/05/2012			TELECOM ITALIA	TELEFONIA	€ 362,60	VIA MILELLI CS UTENZA TELEFONICA 0984 13009875
15/06/2012			PACILEO MATTEO	TELEFONIA	€ 310,50	
18/06/2012		5	PACILEO MATTEO	TELEFONIA	€ 310,50	
16/07/2012			TELECOM ITALIA	TELEFONIA	€ 222,05	VIA MILELLI D CO 36 COSENZA UTENZA TELEFONICA 0984 71720
16/07/2012			TELECOM	TELEFONIA	€	VIA MILELLI CS UTENZA

			ITALIA		135,55	TELEFONICA 0984 13009875
19/09/2012			TELECOM ITALIA	TELEFONIA	€ 171,80	VIA MILELLI D CO 36 COSENZA UTENZA TELEFONICA 0984 71720
14/09/2012	21		TECNO OFFICE CS	MATERIALE INFORMATICO	€ 50,00	
19/09/2012			TELECOM ITALIA	TELEFONIA	€ 134,80	VIA MILELLI CS UTENZA TELEFONICA 0984 13009875
21/11/2012			TELECOM ITALIA	TELEFONIA	€ 154,55	VIA MILELLI D CO 36 COSENZA UTENZA TELEFONICA 0984 71720
27/11/2012	26		TECNO OFFICE CS	MATERIALE INFORMATICO	€ 60,00	
21/11/2012			TELECOM ITALIA	TELEFONIA	€ 135,05	VIA MILELLI CS UTENZA TELEFONICA 0984 13009875
02/11/2012			LOTTOMATICA	RICARICA	€ 20,00	3384751057
16/10/2012			LOTTOMATICA	RICARICA	15,00	3384751057
02/11/2012			LOTTOMATICA	RICARICA	€ 20,00	3384751057
Totale.....						€ 3.037,60

Il totale delle spese non conferenti riconducibili all'ADAMO è risultato essere pari ad €. 98.419,81 (in cui sono compresi i rimborsi riconosciuti "da contratto" ai membri dell'associazione L'IDEA per €. 44.670,00).

10.3.2.1) Approfondimenti

Un primo approfondimento veniva delegato alla PG con riferimento alle spese sostenute presso la ditta individuale "FEDE" di VOZZA Mario, esercente attività di tipografia (si rintracciano tali spese da parte dell'ADAMO in tutte e tre le annualità).

In particolare, in data 27 febbraio 2014 i militari operanti si recavano in Cosenza al fine di effettuare un riscontro relativamente alle ricevute (20/12/2010 – 03/12/2010 – 30/11/2010 – 19/11/2010) prodotte dall'associazione "L'IDEA" relativamente ad alcune prestazioni di servizio rese dal Sig. VOZZA Mario, nato a Cosenza il 23.09.1957 (di cui si è già detto analizzando l'annualità 2010).

Attraverso l'analisi delle banche dati in uso alla Guardia di Finanza (Anagrafe Tributaria – Serpico) era stato accertato infatti che la tipolitografia FEDE di VOZZA Mario - P.IVA. 02615720782 risultava cessata in data 30.09.2007.

Tanto premesso, veniva raggiunto il predetto VOZZA ed escusso ex art. 351 c.p.p.. Costui, oltre a non riconoscere la firma apposta a margine delle predette ricevute che gli venivano sottoposte, rappresentava di non aver mai reso le prestazioni di servizio ivi indicate, né tantomeno di conoscere la predetta associazione.

Ecco uno stralcio delle dichiarazioni del VOZZA, che presentano profili di particolare interesse anche con riferimento alla figura dello ZUCCARELLI:

"Riconosco il timbro esibitomi ma non sono pienamente sicuro che sia quello di fatto utilizzato da me durante la mia attività di impresa. Per ciò che concerne la mia firma non la riconosco come mia la firma apposta sul timbro e sono disponibile a sottopormi a successiva perizia calligrafica. Posso inoltre aggiungere di non aver mai consegnato il mio timbro a terzi né di averne subito mai il furto o lo smarrimento.

D. Ad oggi, attesa la cessazione della sua attività d'impresa, può indicare se il prefato timbro è ancora in suo possesso e/o custodito da terze persone (depositario, consulente etc.)?

R. Nel periodo in cui lavoravo avevo dei timbri con il nome della ditta. Da quando ho cessato l'attività non sono più in possesso degli stessi.

D. Conosce i sigg. ZUCCARELLI Raffaele, CAMINITI Giuseppe, MOTTA Pasquale?

R. Conosco esclusivamente il Sig. ZUCCARELLI Raffaele, in quanto semplicemente amico ed esponente della sezione di Cosenza del Partito Democratico. Nel periodo in cui avevo attiva la tipografia ho svolto dei lavori per conto del Partito, e nient'altro successivamente.

D. Conosce l'associazione denominata "l'idea"? In caso affermativo, ha mai avuto rapporti con la prefata associazione?

R. Non conosco assolutamente l'associazione L'IDEA.

Si da atto che sono state esibite alla parte copia fotostatica delle ricevute rilasciate dall'associazione l'IDEA in data 20/12/2010, 03/12/2010, 30/11/2010, 19/12/2011.

D. Cosa può riferire in merito alle prestazioni professionali riportate nelle ricevute di cui sopra?

R. Ribadisco di non riconoscere come mia la firma apposta a margine delle medesime, né tantomeno ho mai effettuato le prestazioni di servizio descritte nelle ricevute che mi avete esibito. In proposito ovviamente preciso sia di non aver ricevuto gli emolumenti indicati sia, avendo cessato la mia attività, di non essere in condizioni di fornire tali servizi.

Tali dichiarazioni, di estrema chiarezza ed eloquenza circa l'illecito perpetrato, dimostrano altresì l'assoluta inattendibilità di tutti i documenti di spesa prodotti dalla associazione, peraltro nel maggior parte dei casi mediante dichiarazioni prive di qualsiasi specificità.

Quanto ai rimborsi, ricostruiti sia con l'analisi del conto corrente che grazie alle note manoscritte del BOVA, ammontavano a complessivi:

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	IMPORTO
16/02/2012	09/02/2012	ASSEGNO N. 6688	€ 9.500,00
12/03/2012	06/03/2012	ASSEGNO N. 2358	€ 9.500,00
12/04/2012	12/04/2012	ASSEGNO N. 2522	€ 9.500,00
09/05/2012	09/05/2012	ASSEGNO N. 5462	€ 9.500,00
07/06/2012	31/05/2012	ASSEGNO N. 5550	€ 9.500,00
10/07/2012	06/07/2012	ASSEGNO N. 5667	€ 3.500,00
12/07/2012	12/07/2012	ASSEGNO N. 5665	€ 3.000,00
31/07/2012	27/07/2012	ASSEGNO N. 5770	€ 3.000,00
10/09/2012	05/09/2012	ASSEGNO N. 2554	€ 9.500,00
04/10/2012	01/10/2012	ASSEGNO N. 2575	€ 9.500,00
07/11/2012	02/11/2012	ASSEGNO N. 2709	€ 9.500,00
Totale.....			85.500,00

Risultavano erogati pertanto rimborsi per €.85.500,00 a fronte di spese dichiarate per €. 98.419,81.

10.3.3) Le spese di AIELLO Ferdinando

L'AIELLO documentava spese per €.19.984,94 di cui € 7.278,60 per spese non conferenti.

- Pasto personale (in sede e fuori)

DATA	NR. SCON- RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
12/04/2012	11		AL VIOLETTO CS	PASTO PERSONALE	80,00
13/04/2012	5		AL VIOLETTO CS	PASTO PERSONALE	80,00
24/05/2012	16		AL VIOLETTO CS	PASTO PERSONALE	135,00

TOTALI.....	€ 417,50
--------------------	-----------------

- Carburanti

DATA	NR. SCORICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
FEB GIU			IP ROGLIANO	CARBURANTE	4.875,00
TOTALI.....					€ 4.875,00*

* Dato risultante dalla sommatoria delle spese carburanti prodotte dai "collaboratori" MELFI Cosimo, ALFANO Maurizio e TURANO Francesco.

- Telefonia – Accessori – Materiale Informatico

DATA	NR. SCORICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	NOTE
25/06/2012			VODAFONE	TELEFONIA	303,18	
26/04/2012			VODAFONE	TELEFONIA	984,92	
Totale.....						€ 1.288,10

- Pagamento Servizi Vari

DATA	NR. SCORICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	NOTE
24/02/2012			ENEL	FORNITURA ENERGIA ELETTRICA	70,28	VCO C.SO UMBERTO IX NR. 15 ROGLIANO
24/04/2012			ENEL	FORNITURA ENERGIA ELETTRICA	65,38	VCO C.SO UMBERTO IX NR. 15 ROGLIANO
25/06/2012			ENEL	FORNITURA ENERGIA ELETTRICA	71,78	VCO C.SO UMBERTO IX NR. 15 ROGLIANO
21/05/2012			ENI	GAS	36,71	VCO C.SO UMBERTO IX NR. 15 ROGLIANO
16/07/2012			ENI	GAS	14,81	VCO C.SO UMBERTO IX NR. 15 ROGLIANO
10/01/2012			TELECOM ITALIA	TELEFONIA	155,55	x utenza tel. Nr. 0984 981470
12/03/2012			TELECOM ITALIA	TELEFONIA	108,61	x utenza tel. Nr. 0984 981470
10/05/2012			TELECOM ITALIA	TELEFONIA	118,95	x utenza tel. Nr. 0984 981470
16/07/2012			TELECOM ITALIA	TELEFONIA	109,77	x utenza tel. Nr. 0984 981470
Totale.....						€ 751,84

Quanto a tali spese si rinvia a quanto già detto rispetto alle annualità pregresse, salvo rimandare alle ulteriori considerazioni che verranno sviluppate a breve.

L'AIELLO, viceversa, percepiva rimborsi secondo le seguenti modalità:

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	DARE
12/04/2012	12/04/2012	ASSEGNO N. 2524	€ 6.750,00
15/05/2012	11/05/2012	ASSEGNO N. 5469	€ 4.000,00
26/06/2012	22/06/2012	ASSEGNO N. 5662	€ 4.000,00
Totale.....			14.750,00

Pertanto, almeno per parte delle spese non conferenti, l'AIELLO percepiva indebitamente il relativo rimborso.

10.3.4) Le spese di CICONTE Vincenzo Antonio

BOVA Giuseppe ha esibito quattro dichiarazioni presentate dal CICONTE per i mesi di febbraio, marzo, aprile e maggio, con le quali il consigliere dichiarava di aver sostenuto spese istituzionali per complessivi €.13.050,00.

In calce alle predette istanze di richiesta di rimborso erano presenti le dichiarazioni di avvenuto rimborso, con le quali il capogruppo dichiarava di aver consegnato al CICONTE quattro titoli di credito a rimborso delle spese certificate.

Delle suddette somme, manca la documentazione di spesa, attestante il loro impiego.

Lo stesso risulta aver ottenuto i seguenti rimborsi, con le modalità indicate:

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	IMPORTO
13/04/2012	13/04/2012	ASSEGNO N. 2476	€ 3.375,00
27/04/2012	27/04/2012	ASSEGNO N. 5434	€ 3.375,00
08/06/2012	06/06/2012	ASSEGNO N. 5545	€ 3.100,00
06/07/2012	04/07/2012	ASSEGNO N. 5635	€ 3.200,00
Totale.....			13.050,00

Complessivamente risultano erogati rimborsi per €.13.050,00.

10.3.5) Le spese di TRIPODI Pasquale Maria

BOVA Giuseppe esibiva una sola dichiarazione di avvenuto rimborso, con la quale TRIPODI Pasquale Maria (che rappresentava all'interno del gruppo Misto la componente "Area di Centra") dichiarava di ricevere dal capogruppo la somma complessiva di €.19.500,00, mediante otto assegni circolari, per le iniziative istituzionali.

Delle suddette somme, manca la documentazione di spesa, attestante il loro impiego.

Ecco il dettaglio dei rimborsi:

DATA CONTABILE	VALUTA	DESCRIZIONE	IMPORTO
----------------	--------	-------------	---------

28/02/2012	24/02/2012	ASSEGNO N. 2357	€ 4.000,00
16/04/2012	16/04/2012	ASSEGNO N. 2471	€ 1.500,00
17/04/2012	17/04/2012	ASSEGNO N. 5435	€ 1.500,00
16/05/2012	14/05/2012	ASSEGNO N. 5441	€ 1.000,00
01/06/2012	01/06/2012	ASSEGNO N. 5549	€ 1.000,00
04/06/2012	04/06/2012	ASSEGNO N. 5548	€ 1.000,00
03/07/2012	29/06/2012	ASSEGNO N. 5663	€ 5.000,00
27/09/2012	25/09/2012	ASSEGNO N. 2574	€ 4.500,00
Totale.....			19.500,00

10.3.6) Ulteriori accertamenti a proposito delle spese di ADAMO Nicola e AIELLO Fedinando

Un cenno merita di essere fatto alle modalità di conservazione e tenuta della contabilità da parte del gruppo Misto, poiché come già anticipato, ogni entità politica analizzata nel corpo della presente informativa aveva una propria e *personale* modalità di tenuta della contabilità di gruppo.

La documentazione esibita dal gruppo in parola risulta essere stata catalogata in base al mese ed all'anno di riferimento della spesa, solitamente "accompagnata" da note di riepilogo manoscritte e redatte personalmente dal capogruppo BOVA Giuseppe.

Le modalità di catalogazione della documentazione contabile acquisita, unitamente alle rendicontazioni prodotte dal BOVA, di cui si è detto sopra, consentivano di ricondurre determinate spese al consigliere che di fatto le aveva sostenute. Lo stesso era possibile per i rimborsi erogati.

Un approfondimento meritano le posizioni dei consiglieri ADAMO Nicola ed AIELLO Ferdinando, anche al fine di riepilogare alcune osservazioni svolte nel corpo del presente capitolo.

10.3.6.1) ADAMO Nicola

In merito alla posizione del citato consigliere si rappresenta che le spese non conferenti oggetto di contestazione sono state catalogate sulla base della documentazione di spesa fornita dal gruppo consiliare di appartenenza, opportunamente "filtrate" in base ai *parametri di valutazione* già ampiamente enucleati nella parte generale della presente richiesta.

Tuttavia, l'analisi del soggetto consentiva di riscontrare che le spese di funzionamento dallo stesso sostenute e documentate erano direttamente riconducibili ad una associazione senza fini di lucro (almeno dal punto di vista formale) denominata "L'IDEA".

Come accennato nell'ambito dell'analisi dell'annualità 210, in data 01.05.2010 veniva stipulato il contratto per "*prestazione di servizi*" nella forma di scrittura privata tra l'associazione l'IDEA (con sede in Cosenza, via Roma nr.56 – P.I.98040120788, rappresentata legalmente dal sig. ZUCCARELLI Raffaele, nato a Cosenza il 18.02.1962 ed ivi residente in via Portapiana nr.01) ed il "Gruppo Misto Regione Calabria", nella persona dell'ADAMO Nicola, quale soggetto committente.

L'*idea*, come riportato nel contratto, si impegnava a fornire al Gruppo Consiliare Misto (committente) diverse tipologie di servizi, fra i quali l'utilizzo della sede, il telefono e fax, internet, web Tv, Rassegna stampa, organizzazione di attività di studio, ricerca, aggiornamento e documentazione legislativa, relazioni con il pubblico, propaganda politico-istituzionale, assistenza operativa amministrativa, rapporti con mass media, gestione ed organizzazione sito web del committente gruppo, organizzazione e gestione delle rappresentanze istituzionali, gestione banche dati ed allestimento ed organizzazione eventi.

La stessa non risulta aver mai presentato dichiarazioni ai fini reddituali.

Inoltre, accertamenti esperiti mediante la banca dati Anagrafe Tributaria/Serpico in uso alla PG, consentivano di acclarare che ZUCCARELLI Raffaele è dipendente del Consiglio Regionale della Calabria, come si evince dai redditi percepiti.

Quest'ultimo, inoltre, risulta titolare della P.I. 01978260782, in attività dal 02.01.1995, operante nel settore del commercio di abbigliamento, con domicilio fiscale in Cosenza, via Portapiana nr.01, medesima sede della nominata associazione IDEA.

Lo ZUCCARELLI risulta, infine, rappresentante legale di altra associazione non riconosciuta e comitati, denominata "Comitato per il progresso del Centro Storico", in attività dal 07.09.1995, con sede legale in Cosenza, via Portapiana nr.05.

A provare il rapporto diretto tra l'associazione in parola ed il *committente* ADAMO Nicola, concorre, come sopra evidenziato, il **rimborso** del **03.08.2010** erogato dal capogruppo BOVA in favore di ADAMO Nicola (vgs. Adamo Nicola – anno 2010), a seguito del quale, la dichiarazione di "quietanza" risultava eloquentemente sottoscritta dallo ZUCCARELLI Raffaele.

In particolare, l'analisi documentale consentiva di riscontrare le seguenti transazioni tra l'associazione *de qua* ed il *committente* consigliere ADAMO Nicola, di cui si riportano i dati complessivi per le annualità 2010 e 2011:

ANNO 2010

RIMBORSI ASS.NE IDEA		
MESE	IMPORTO RIMBORSATO	IMPORTO SPESE SOSTENUTE
MAGGIO	€ 3.000,00	€ 15.969,20
GIUGNO	€ 3.000,00	€ 6.636,14
LUGLIO	€ 3.000,00	€ 5.807,69
AGOSTO	€ 3.000,00	€ 2.235,00
SETTEMBRE	€ 3.000,00	€ 5.012,80
OTTOBRE	€ 3.000,00	€ 3.283,99
NOVEMBRE	€ 3.000,00	€ 10.031,50
DICEMBRE	€ 3.000,00	€ 22.173,28
TOTALE.....	€ 24.000,00	€ 71.149,60

ANNO 2011

RIMBORSI ASS.NE IDEA		
MESE	IMPORTO RIMBORSATO	IMPORTO SPESE SOSTENUTE
GENNAIO	€ 4.800,00	€ 3.351,50
FEBBRAIO	€ 4.800,00	€ 2.895,99
MARZO	€ 4.800,00	€ 5.364,08
APRILE	€ 4.800,00	€ 3.101,59
MAGGIO	€ 4.800,00	€ 5.339,88
GIUGNO	€ 4.800,00	€ 1.583,00
LUGLIO	€ 4.800,00	€ 2.044,31
AGOSTO	€ 4.800,00	€ 6.048,04
SETTEMBRE	€ 4.800,00	€ 5.409,70
OTTOBRE	€ 4.800,00	€ 4.460,71

NOVEMBRE	€ 4.800,00	€ 2.053,83
DICEMBRE	€ 4.800,00	€ 14.709,00
TOTALI.....	€ 57.600,00	€ 56.361,63

Pertanto, risulta provato che l'ADAMO mediante l'utilizzo dell'associazione "L'IDEA" produce costi per il Gruppo di appartenenza, ulteriori rispetto ai compensi erogati "da contratto" (questa è la dicitura che si incontra nelle quietanze rilasciate di volta in volta dai componenti dell'associazione).

Rimandando all'ulteriore approfondimento svolto con riferimento alle spese relative alla tipografia FEDE di VOZZA Mario, di cui si è detto sopra, ulteriori accertamenti riguardavano la sig.ra PALAZZO Giuseppina.

In particolare, in data 27.02.2014 veniva eseguito un riscontro nei confronti della predetta, in quanto risultava proprietaria dell'immobile sito in Cosenza, via Milelli, locato all'associazione l'IDEA.

La locatrice dichiarava quanto segue:

"L'immobile di Via Milelli l'ho dato in affitto ad un politico, un certo ADAMO Nicola. Preciso che tuttavia non era a lui intestato ma bensì era dato in locazione all'associazione l'IDEA. Attualmente il contratto è stato stipulato con la moglie del Sig. ADAMO Nicola, una certa BRUNO BOSSIO Vincenza, e registrato, mi sembra, in data 14 gennaio 2014. Ricordo che l'associazione ci pagava talvolta con assegno e talvolta in contanti per un importo di euro 500 iniziali e successivamente, causa rivalutazione ISTAT, di circa euro 520. Relativamente ai rapporti intrattenuti con tale associazione avevamo contatti diretti solamente con il Sig. Raffaele ZUCCARELLI".

Inoltre, la PALAZZO precisava che l'immobile era stato consegnato privo di arredi e che il locatario aveva provveduto alla pitturazione del locale adibito a "cucina".

Nessun dubbio quindi circa lo stretto legame illecito tra l'ADAMO e lo ZUCCARELLI.

Alla luce di tali elementi venivano delegati ulteriori approfondimenti, che risultavano compendiate nella nota depositata in data 14.10.2014 (che sul punto riporta gli accertamenti compiuti dal Nucleo Polizia Tributaria di Cosenza, cui era stata sub delegata l'attività di acquisizione della documentazione amministrativo contabile della citata associazione).

A seguito dell'accesso della PG, ZUCCARELLI nelle date del 22 e 30 aprile 2014 esibiva tutta la documentazione amministrativo contabile, dettagliatamente richiamata nei processi verbali di accesso e di acquisizione documentazione redatti (all.ti nn. 2 e 3 della nota in oggetto).

Si procedeva quindi alla catalogazione delle suddette attestazioni di spesa (ricevute, fatture, bollettini premarcati etc.), come meglio riportato nel prospetto riepilogativo allegato (cfr. all. n. 4 della nota).

In particolare, sulla base della documentazione esibita, si ottenevano i seguenti importi totali per le tre annualità di interesse:

Anno	Importo
2010	€ 20.969,47
2011	€ 15.481,09
2012	€ 49.266,09
Totale.....	€ 85.716,65

Si procedeva quindi a comparare tali importi con quelli ricavati dalla precedente analisi compiuta alla luce delle pezze giustificative fornite dall'ADAMO Nicola, quali spese sostenute per il tramite dell'associazione L'idea (attesa la data di inizio legislatura la documentazione di spesa fornita dall'Idea è stata conteggiata dal maggio 2010).

Dagli atti emergeva chiaramente una netta discrasia tra gli importi ricavati alla luce delle pezze giustificative prodotte dall'ADAMO e quelli ricavati dai documenti di spesa acquisiti presso L'IDEA.

Ebbene, volendo riconoscere talune spese come proprie del consigliere ADAMO Nicola (carburanti, pagamenti tributi, trasporto e servizi accessori, consumazioni occasionali - *tutte comunque non conferenti*), che ammontano ad € 11.300,93, per l'annualità 2010 - € 3.425,56 - per l'annualità 2011 - € 3.827,91, per l'annualità 2012, si ottengono i sottostanti "valori netti di spese", prodotte dall'associazione L'IDEA nell'ambito del contratto stipulato con il consigliere regionale.

Tab. a)	(1)	(2)	(3)
Anno	Importo Idea Acquisite da ultimo	Importo Adamo Esibizione <i>netto</i>	Rimborsi Adamo pro Associazione
2010	€ 20.969,47	€ 58.848,67	€ 24.000,00
2011	€ 15.481,09	€ 52.936,07	€ 57.600,00
2012	€ 49.266,09	€ 46.093,99	€ 44.670,00
Totale	€ 85.716,65	€ 157.878,73	€ 126.270,00

Alla luce di tali elementi, si aveva la prova che l'ADAMO aveva esibito al proprio gruppo di appartenenza sia le spese sostenute per il tramite della citata associazione, delle cui "pezze giustificative" era evidentemente in possesso, per l'importo indicato nella colonna "2", sia i rimborsi erogati nei confronti dei componenti della stessa (colonna "3"). Egli in sostanza ha sommato le spese sostenute dall'associazione in virtù del contratto di collaborazione con i rimborsi dal medesimo erogati nel corso degli anni 2010/2011/2012. Ciò del tutto illegittimamente, atteso che le spese sostenute dall'IDEA nell'adempimento del contratto erano già remunerate attraverso i rimborsi erogati appunto per i "servizi resi come da contratto".

L'associazione peraltro esibiva documentazione amministrativa contabile che contrastava, almeno in parte, con quella esibita dall'ADAMO Nicola al capogruppo BOVA Giuseppe.

In particolare, come si evince dall'allegato elenco (all. n. 5 della nota), solo una parte di documenti di spesa trovano riscontro in quelli prodotti dal consigliere ADAMO Nicola, e, in particolare ad ulteriore riprova dell'inattendibilità dei documenti relativi ai servizi tipografici della tipografia del citato "Voza Mario", ZUCCARELLI Raffaele non esibiva alla PG in sede di accesso alcun documento riconducibile a dette prestazioni.

Inoltre, appare utile richiamare i dati indicati in "bilancio" dallo ZUCCARELLI, di cui pure si è già detto, relativi agli incassi percepiti dal Gruppo Misto:

Anno	Servizi da contratto Adamo	Documentazione esibita	Allegato
2010	€ 28.039,69	€ 20.969,47	6
2011	€ 26.570,00	€ 15.481,09	7
2012	€ 62.160,00	€ 49.266,09	8

Tali dati appaiono più attendibili, anzitutto, da un punto di vista logico, di quelli risultanti alla luce della documentazione di spesa prodotta dall'ADAMO, atteso che le spese per l'esecuzione del contratto appaiono inferiori ai compensi percepiti (sebbene trattasi di associazione senza fine di lucro).

In ogni caso si evidenzia che per le tre annualità di interesse, l'associazione L'IDEA, con propria missiva a firma del presidente ZUCCARELLI Raffaele, comunicava che "i giustificativi delle spese effettuate per l'attività istituzionale - Regione Calabria, in base al contratto di servizi stipulato con l'onorevole Nicola Adamo, sono stati tutti puntualmente consegnati al gruppo consiliare per la propria rendicontazione".

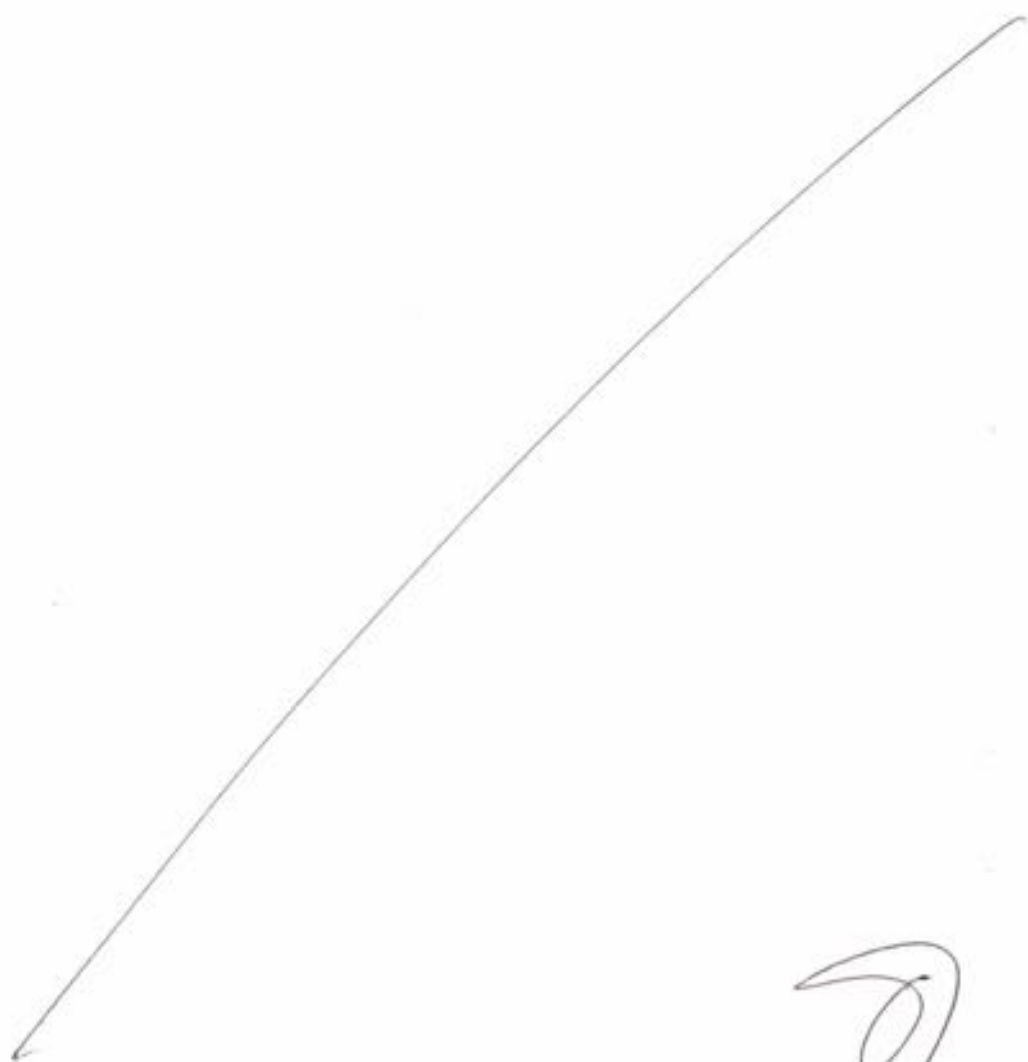
In conclusione, almeno quota parte della documentazione esibita dall'ADAMO Nicola al capogruppo BOVA Giuseppe, di fatto, non trova riscontro nella contabilità esibita dallo ZUCCARELLI Raffaele in sede di acquisizione documentale, pertanto le differenze evidenziate nelle colonne 1 e 2 della tabella sopra riportata rappresentano certamente documenti di spesa non idonei.

10.3.6.2) AIELLO Ferdinando

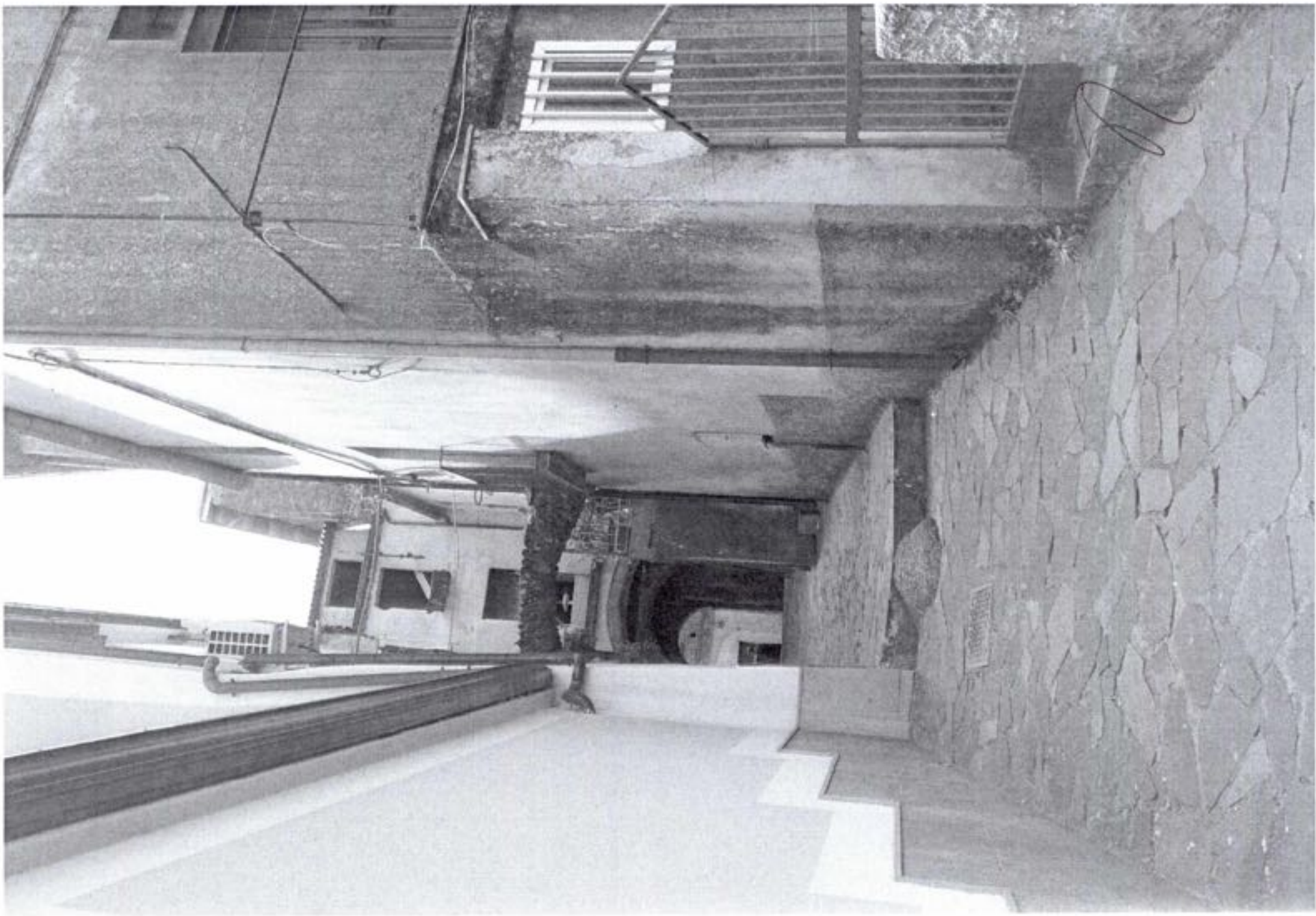
Come si è già anticipato tra le spese sostenute dall'AIELLO e fatta gravare sui fondi erogati al Gruppo Misto (ma anche agli altri Gruppi di cui ha fatto parte) vi erano quelle relative all'abitazione sita in Rogliano via Regina Elena, ossia la residenza dei genitori, nonché quella sita in corso Umberto I (dallo stesso avuta in comodato d'uso gratuito dalla madre, con un contratto non registrato)

Richiamando quanto già riferito circa gli accertamenti anagrafici, in questa sede verranno illustrati i riscontri compiuti dalla PG nel sopralluogo compiuto in Rogliano presso entrambi gli immobili.

I predetti rilevamenti venivano suffragati da ricognizione fotografica degli immobili di interesse, come di seguito riportato:









Si specifica che l'immobile di via Vico IX è quello ritratto nelle prime due fotografie.

La terza immagine, viceversa, ritrae un locale all'angolo tra la via Vico IX e via Regina Elena di un'agenzia di assicurazioni, riportante l'insegna "AIELLO Assicurazioni".

La quarta e quinta immagine ritrae l'abitazione di Rogliano (CS), via Regina Elena nr. 32, dove risiedono i genitori di AIELLO Carmine.

In merito ai pagamenti dei servizi accessori relativi all'immobile di corso Umberto vico IX, alla luce dei riscontri eseguiti, la PG riferiva circa la totale assenza di elementi che potessero essere ricondotti ad attività "istituzionali" (non sono state rinvenute targhe o altri elementi di questo tipo).

Come si è già mostrato tra i costi addebitati al Gruppo ed in ultimo alla collettività, risultano quelli relativi all'abitazione paterna (Rogliano, via Regina Elena nr.32), presso la quale ha risieduto precedentemente anche l'AIELLO.

Pertanto, attesi i riscontri effettuati in Rogliano (CS) non si ritengono conferenti i costi per servizi accessori relativi alle predette abitazioni, niente affatto coincidenti con sedi "istituzionali" riconducibili al ruolo dell'AIELLO Ferdinando, ma piuttosto relativi all'immobile di residenza dei genitori (via Regina Elena) ed ad una unità immobiliare destinata ad uso privato (corso Umberto vico IX).

§ VALUTAZIONI DEL GIUDICE

Nei confronti di Adamo Nicola, Aiello Ferdinando, Cicone Vincenzo Antonio e Tripodi Pasquale, sussistono gravi indizi della commissione dei reati di cui ai capi Z (Adamo), AA (Aiello Ferdinando), BB (Cicone), CC (Tripodi), risultando dagli atti e non essendo stati smentiti in modo convincente da parte degli indagati (ved. memoria difensiva Cicone dell'11.11.2013), che i citati consiglieri, durante il periodo in cui componevano il gruppo misto, abbiano inteso ed utilizzato le sovvenzioni pubbliche previste dalle leggi regionali, come voce stipendiale e, soprattutto, effettuando spese personali e per sostenere la propria attività politica. Quanto al primo aspetto giova ricordare il pagamento delle bollette relative ai costi per i servizi da parte dell'Aiello relativamente all'abitazione dei propri genitori, rispetto alla quale aveva concordato una situazione simulata di comodato gratuito, non certo per gli interessi e le finalità del gruppo. Quanto all'esclusivo interesse per la propria veste politica ed il proprio elettorato, le spese impudiche effettuate dall'Adamo, consigliere che si inventa un simil segretariato di cui investe una società, L'Idea, già destinata a fornire servizi vari, tra quali l'utilizzo della sede (poi locata dal coniuge del citato Consigliere ed utilizzata dalla società), alla quale veniva moltiplicato il compenso, per il servizio, secondo contratto, e per i costi ulteriori rispetto ai compensi erogati "da contratto".

Il tutto interagendo con un soggetto, Zuccarelli Raffaele, dipendente del Consiglio Regionale della Calabria, che ha peraltro utilizzato ricevute palesemente false (tipolitografia Fede di Voza Mario (alle cui dichiarazioni ci si riporta) per le quali l'Adamo ha chiesto ed ottenuto il rimborso.

Dunque, una grave pagina per il Gruppo Misto visto l'incontrollato utilizzo dei fondi del gruppo, in misura imponente, per spese ingiustificate, inconfidenti, prive di giustificazione contabile o assistite da documenti di spesa palesemente falsi.

Nulla da aggiungere a quanto già reiteratamente ricordato circa l'impossibilità di ricondurre nel concetto funzionamento dell'organo assembleare i pasti, i viaggi, il pagamento di tasse telefoniche di



spese per bollette Enel, di telefonia per abitazioni private, se non che si inquadrano in una preordinata e disdicevole azione di appropriazione di fondi pubblici da parte dei citati consiglieri, con l'utilizzo di mezzi in parte squallidi, in parte pirateschi, per finalità meramente private e con la precisa consapevolezza di tale volontà predatoria dimostrata attraverso la mancata coerenza tra le eventuali iniziative e le spese, la confusione tra spese del gruppo e spese private, la duplicazione di spese rientranti a pieno titolo nei rimborsi già riconosciuti ai consiglieri per la loro attività istituzionale.

§ INDAGINI GRUPPO IDV ANNI 2010/2011/2012

CAPOGRUPPO GIORDANO GIUSEPPE

CAPOGRUPPO DE MASI EMILIO

Il gruppo, pur anticipando nelle parole del suo capogruppo grandi progetti di autoregolamentazione, di puntuale determinazione dell'attività rimborsabile, di modalità di rimborso trasparente (*.....studiata approfonditamente la legge regionale che in qualche modo so che presiedeva allo svolgimento di questa attività con il conforto dei miei colleghi trovammo la soluzione, secondo me più opportuna, di approfondire la rendicontazione ovvero di non limitarla ad una sorta di ricapitolazione generica di voci di spesa, così come ero stato informato si faceva in precedenza e non so se si faccia tuttora, quindi decidemmo in qualche modo autonomamente, una sorta di autoregolamentazione non sancita in maniera documentale ma concordato tra noi che prevedeva intanto il tipo di attività alla quale si poteva dare attuazione e le modalità di rimborso che dovevano essere rigorosamente determinate dal sottoscritto in qualità di responsabile delle risorse oltre che di capogruppo, e poi del tipo di attività che si doveva attendere con una piena compatibilità con la legge che presiedeva questo tipo di attività, devo dire che posso ricordare che probabilmente fu una sorta di involontaria anticipazione di quella che poi sarebbe stata contemplata nello spirito della legge che ora condiziona la nuova normativa che presiede e disciplina l'attività dei gruppi consiliari...⁶⁵), di preventiva informazione delle attività istituzionali per le quali sarebbero poi state affrontate delle spese, di verifica delle "pezze giustificative", di fatto non ha saputo giustificare concretamente l'utilizzo dei fondi, mantenendo l'equivoco sulle iniziative elettorali e quelle istituzionali del gruppo. Così nel giustificare l'utilizzo di una sede diversa da quella attribuita dalla Regione, il capogruppo Emilio De Masi annaspando ha precisato la necessità di mantenere e garantire le aspettative territoriali (*...per il resto delle giornate quando io devo confrontarmi con le richieste degli amministratori locali del territorio, degli stessi elettori delle associazioni, avevo io bisogno di un luogo organizzato come segreteria istituzionale anche nella mia città, cosa che ho fatto e che continuo ad avere e che naturalmente, le cui spese gravano sul conto del gruppo... penso sia...⁶⁶) per questo organizzando un luogo come segreteria istituzionale nella propria città (Crotone). Anche in questo caso, dunque, i principi, enunciati, sono stati accantonati per distrarre somme per fini privati (verbali di contravvenzione, fatture**

⁶⁵ Interrogatorio De Masi 13.06.2013.

⁶⁶ Ibidem.

stabilimento balneare, tassa rifiuti solidi urbani, spese grafica e pubblicità, realizzazione di siti personali etc.).

Un vero e proprio utilizzo privato o per finalità partitiche di fondi (in tal senso significative le locandine allegate alla memoria difensiva per giustificare attività del gruppo, di fatto riguardano vere e proprie iniziative politiche, quali Giornata della Salute dei Crotonesi; La prima festa Italia dei Valori; Parità di Accesso di uomini e donne alle cariche elettive) non giustificabili, peraltro appostati falsamente nelle note riepilogative, come appresso si vedrà.

Così il P.M. nel paragrafo relativo ai gruppi I.V.D.:

<11) Gruppo I.D.V. – capogruppo DE MASI Emilio

Il gruppo consiliare in esame risultava essere composto dai seguenti consiglieri: DE MASI Emilio – GIORDANO Giuseppe – TALARICO Domenico.

Dal maggio all'ottobre 2010 le funzioni di capogruppo venivano svolte da GIORDANO Giuseppe, mentre DE MASI Emilio⁶⁷ subentrava nella carica di capogruppo nel novembre 2010 e, pertanto, per l'annualità 2010, lo stesso risponde quale capogruppo esclusivamente per le mensilità novembre/dicembre.

Il gruppo IDV è risultato intestatario del conto corrente bancario nr. 12713.24, presso il MONTE DEI PASCHI DI PASCHI S.p.a. – filiale 8117 Reggio Calabria AG.4, sul quale erano deputati ad operare, nei diversi periodi, i citati DE MASI Emilio e GIORDANO Giuseppe, come emerso dalla documentazione bancaria fornita dal predetto istituto.

DE MASI veniva sottoposto ad interrogatorio in data 13.06.2013:

DR. MATTEO CENTINI (PM): allora, come abbiamo già chiesto ai suoi colleghi che l'hanno preceduta io vorrei che lei ci raccontasse come funzionava l'attività del gruppo dell'Italia dei valori limitatamente ai fondi erogati dalla Regione Calabria ai sensi dell'art. 4 della legge 13/2002, come vi comportavate posto che lei aveva la funzione di capogruppo e quindi la funzione di gestire i rimborsi delle spese effettuate anche dai suoi consiglieri... quindi quanti eravate in tutto?

EMILIO DE MASI: noi eravamo e siamo, eravamo in 3 devo precisare che io come capogruppo intervenni e sostituii il precedente **Giordano** che svolse questo ruolo dal momento delle elezioni fino al mese di novembre 2010, appena io mi insediai come capogruppo, tra l'altro avendo la fortuna di essere stato eletti insieme agli altri due miei colleghi, al di fuori dei due schieramenti per così dire che classicamente si contrappongono, non so e può essere utile... alla votazioni noi eravamo candidati in alternativa sia al centro-destra che al centro-sinistra... è un fatto politico che sembra non è pertinente ma che probabilmente aiuta a spiegare una certa facoltà, una certa (inc.) che noi abbiamo conferito all'impegno circa l'attività del gruppo in generale e personalmente come capogruppo... quindi insediatomi in questa veste, studiata approfonditamente la legge regionale che in qualche modo so che presiedeva allo svolgimento di questa attività con il conforto dei miei colleghi trovammo la soluzione, secondo me più opportuna, di approfondire la rendicontazione ovvero di non limitarla ad una sorta di ricapitolazione generica di voci di spesa, così come ero stato informato si faceva in precedenza e non so se si faccia tuttora, quindi decidemmo in qualche modo autonomamente, una sorta di autoregolamentazione non sancita in maniera documentale ma concordato tra noi che prevedeva intanto il tipo di attività alla quale si poteva dare attuazione e le modalità di rimborso che dovevano essere rigorosamente determinate dal sottoscritto in qualità di

⁶⁷ nato a Crotona il 20.07.1948 ed ivi residente in via Sibarys nr.39.

responsabile delle risorse oltre che di capogruppo, e poi del tipo di attività che si doveva attendere con una piena compatibilità con la legge che presiedeva questo tipo di attività, devo dire che posso ricordare che probabilmente fu una sorta di involontaria anticipazione di quella che poi sarebbe stata contemplata nello spirito della legge che ora condiziona la nuova normativa che presiede e disciplina l'attività dei gruppi consiliari... in questo senso ogni richiesta... perché funziona in questo modo: io ero il depositario delle somme, il responsabile, e dovevo non solo, ovviamente, provvedere all'attività mia personale ma naturalmente sovrintendere o sindacare, verificare quella alla quale si dedicavano i miei consiglieri... per cui l'ho trovata puntualmente sempre coerente con la suddetta legge... li autorizzavo dietro la loro... per parlare dell'attività dei miei colleghi, poi parlerò della mia, ma naturalmente le situazioni si sovrappongono... loro mi chiedevano l'autorizzazione, sarebbe a dire mi informavano che avrebbero indetto un'iniziativa istituzionale nel giorno X etc e che sarebbero andati incontro ad una spesa preventivamente, che ammontasse ad una determinata cifra e naturalmente il mio avallo c'era, perché tutte le iniziative sono state sempre ispirate canonicamente allo spirito della legge e naturalmente poi a seguito, in calce alle iniziative stesse io verificavo la rendicontazione che è sempre stata puntuale ed insindacabile. Naturalmente mi regolavo allo stesso modo io...

DR. MATTEO CENTINI (PM): per le sue spese...

EMILIO DE MASI: per le mie spese...

DR. MATTEO CENTINI (PM): senta aveva un conto corrente?

EMILIO DE MASI: sì

DR. MATTEO CENTINI (PM): era intestato al?

EMILIO DE MASI: al gruppo di cui io ero l'unico responsabile... io detenevo... detengo una carta di credito, e naturalmente avevo facoltà di rilasciare gli assegni, perché come io corrispondevo le somme che servivano ai miei colleghi per lo svolgimento della loro attività, loro anticipavano le somme necessarie per le loro attività e naturalmente quando mi portavano le pezze giustificative io corrispondevo a loro quello che avevano anticipati di tasca propria...

DR. MATTEO CENTINI (PM): con assegno?

EMILIO DE MASI: con assegno, sì. Spesso questo naturalmente lo facevo anche per me stesso, cioè anticipavo una cifra poi però avevo facoltà rispetto a loro di prelevare direttamente dalla banca e naturalmente tenendo nella nostra documentazione tutto ciò che serviva a certificare che avessi sostenuto delle spese...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): aveva anche la possibilità lei di utilizzare direttamente la carta di credito...

EMILIO DE MASI: sì sì certo... sì sì...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): se, ad esempio, doveva pagare una cena...

EMILIO DE MASI: sì sì... a volte, è capitato più volte che se eravamo in tre, con i collaboratori o con ospiti pagavo io quindi probabilmente risulta quello che pagavo di più... non so come... in qualche modo si articola... però un dato lo vorrei ricordare anche se con molta probabilità lo avrete rilevato nel vostro lavoro: che il gruppo dell'Italia Dei valori ha impegnato il 75-80% dei fondi per stipulare contratti di collaborazione... questo... scusi vorrei un goccio di acqua se fosse possibile... altrimenti non riesco a parlare...

DR. MATTEO CENTINI (PM): vado a prendere la bottiglia...

EMILIO DE MASI: mi dispiace...

(interruzione della registrazione)

EMILIO DE MASI: ...che in qualche modo è riconducibile alla riflessione che ho fatto nella parte iniziale di questo intervento ovvero che ci sentivamo un po' più liberi, naturalmente con rispetto per gli altri, e quindi c'era l'entusiasmo per la circostanza fortuita ma anche fortunosa che tutti e tre risultavamo alla prima consigliatura e quindi avevamo passione ed entusiasmo e voglia di fare come siamo in grado di dimostrare poi che non è stata una semplice intenzione che si è esaurita in una suggestione psicologica ma effettivamente ci siamo dati da fare e sicuramente i risultati sono sempre parziali non solo per via dell'appartenenza nostra all'opposizione ma per la farraginosità delle dinamiche istituzionali che credo siamo tutti a conoscenza... quindi l'80% dei fondi, questo lo dico perché probabilmente agevola, mi permetto di dire, il vostro lavoro, era

destinato a rafforzare l'ufficio, la sua funzionalità, quindi il contributo il più delle volte qualitativamente significativo per agevolare...

DR.MATTEO CENTINI (PM): senta... la selezione di questo personale che assumevate come avveniva?

EMILIO DE MASI: attraverso colloqui, attraverso conoscenze dirette, il più delle volte...

DR.MATTEO CENTINI (PM): quindi era fiduciario?

EMILIO DE MASI: fiduciario si...

DR.MATTEO CENTINI (PM): ecco proprio riguardo, come lei ha accennato, alla vostra attività politica, questo sicuramente è chiaro, però diciamo essere uomo politico, mi corregga se sbaglio, o essere consigliere regionale ed essere appartenete al gruppo "Italia dei Valori" con riferimento alla spesa sono tre cose diverse, giusto?

EMILIO DE MASI: si si... capisco...

DR.MATTEO CENTINI (PM): io le volevo chiedere quando voi, per esempio, fate riferimento ad incontri istituzionali spesso ricorre nelle pezze d'appoggio... è accompagnata "incontro istituzionale" per dire... ora a cosa fate riferimento, che cosa intendete per "per incontro istituzionale"?

EMILIO DE MASI: allora, sono diverse le tipologie di incontri che si possono definire così, il più frequente consisteva nell'incontro con i miei colleghi, per esempio in vista di un'iniziativa che in alcuni casi era comunemente concepita ed assunta, in vista di proposte di legge che in molti casi abbiamo concepito ed elaborato insieme, in vista di incontri con altri gruppi allo scopo di concordare una linea che fosse coesa come gruppo e poi verificarne la compatibilità con la linea degli altri gruppi con cui ci confrontavamo e poi iniziative istituzionali sulle grandi questioni che interessano la Calabria con ospiti qualche volta venivano da fuori regione, molto più spesso dalla regione stessa, incontri a Lamezia che è il centro, che può essere più facilmente raggiunto da tutte e tre in modo da... e naturalmente questi incontri non avvenivano solo tra noi tre ma alla presenza ovviamente di altre tre persone che accompagnavano rispettivamente noi e come minimo il capo della struttura dell'ufficio in sostanza che sostiene e collabora alla nostra attività... ecco qualche volta...

DR.MATTEO CENTINI (PM): chi è? Come si chiama?

EMILIO DE MASI: il mio per esempio si chiama Giovanni Giampà adesso non ricordo i nomi...

DR.MATTEO CENTINI (PM): sarebbe una specie di capo di Gabinetto?

EMILIO DE MASI: si si... perfetto

DR.MATTEO CENTINI (PM): che fa da punto di riferimento... da filtro tra voi e l'altro personale...

EMILIO DE MASI: esatto esatto... poi incontri, che posso dire, romani, molto frequenti...

DR.MATTEO CENTINI (PM): si però voglio dire... il politico si dice sempre in campagna elettorale allora io vorrei capire se c'era un discrimine tra quelle iniziative che avevano soltanto, diciamo così, uno sfondo elettorale e delle iniziative che hanno invece connessione con l'attività del gruppo... cioè promozione di disegni di legge e quant'altro...

EMILIO DE MASI: guardi, so che è difficile essere ritenuti credibili, però in realtà io adesso mentalmente sto rielaborando il ricordo della fase iniziale che poi prosegui perciò mi sono permesso di sottolineare, di enfatizzare questo aspetto della libertà che ci derivava dall'essere affrancati da appartenenze di schieramento tradizionale... questo ci ha posto nelle condizioni, anche perché ci arrivavano le direttive precise dal nostro partito, che naturalmente trovandoci, in quella fase purtroppo, di breve durata fortunatamente destinatari di consenso elettorale ci veniva suggerito dal nazionale di intensificare le attività istituzionali territoriali, quindi in questo caso regionali, perché il nostro era un partito che viveva della capacità carismatica del suo leader ed aveva bisogno, mi scusi se faccio un ragionamento politico ma aiuta a capire perché ci siamo impegnati tanto, aveva la necessità di rafforzarsi e radicarsi nel territorio... il radicamento nel territorio per un partito come il nostro... per un gruppo come il nostro... che non esercitava direttamente il potere non poteva che svilupparsi attraverso una serie di iniziative istituzionali che mi posso

permettere di ritenere, in qualche modo, incontaminate da quella allusione che giustamente lei fa circa una contiguità invece con una pertinenza politico-elettorale...

DR.MATTEO CENTINI (PM): quindi lei, detto in termini meno politichesi, dice "tutte le iniziative istituzionali così come le indichiamo sono iniziative del gruppo... quindi connesse, in buona sostanza, al processo legislativo regionale." Senta avete anche una sede immagino presso il consiglio regionale? C'è una sede del gruppo, come funziona?

EMILIO DE MASI: si si c'è una sede del gruppo ed una stanza per gli onorevoli insomma... naturalmente però...

DR.MATTEO CENTINI (PM): la sede è arredata, attrezzata in qualche modo dalla Regione?

EMILIO DE MASI: si si c'è l'essenziale, consideri che per quanto mi riguarda, ma non solo per quanto riguarda me, chi non è di Reggio Calabria aveva la necessità di attrezzarsi logisticamente per le sue funzioni, nel luogo di appartenenza, tutto sommato dobbiamo andare incontro alle aspettative territoriali e quindi credo che questo sia il compito, così come ho fatto io, provvedendo all'allestimento di una sede nel luogo dove maggiormente esercito le mie funzioni di rappresentanza, in questo caso Crotona...

DR.MATTEO CENTINI (PM): Crotona quindi...

EMILIO DE MASI: si

DR.MATTEO CENTINI (PM): quindi una sede a Crotona... sede del gruppo?

EMILIO DE MASI: no, la sede del gruppo è nell'ambito di Palazzo Campanella...

DR.MATTEO CENTINI (PM): benissimo...

EMILIO DE MASI: per le attività che essenzialmente...

DR.MATTEO CENTINI (PM): una segreteria politica allora?

EMILIO DE MASI: no... la segreteria politica no... per le attività che in qualche modo afferiscono... vedi le giornate in cui ci sono commissioni, in cui ci sono consigli, per il resto delle giornate quando io devo confrontarmi con le richieste degli amministratori locali del territorio, degli stessi elettori delle associazioni, avevo io bisogno di un luogo organizzato come segreteria istituzionale anche nella mia città, cosa che ho fatto e che continuo ad avere e che naturalmente, le cui spese gravano sul conto del gruppo... penso sia...

DR.MATTEO CENTINI (PM): quindi se non ho capito male c'era anche una segreteria politica distinta?

EMILIO DE MASI: se per segreteria politica intende di partito, no...

DR.MATTEO CENTINI (PM): non c'era... questa sede sua (incomprensibile) Italia dei valori?

EMILIO DE MASI: no no non c'entra...

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): dov'è ubicata questa sede?

EMILIO DE MASI: di Crotona?

DR.MATTEO CENTINI (PM): si

EMILIO DE MASI: via Vittorio Veneto 130... che poi è il luogo dove sono venuti a notificarmi...

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): avevate altre sedi, diciamo così, periferiche istituzionali?

EMILIO DE MASI: si c'è a Rende perché è la città di residenza del consigliere Talarico...

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): via?

EMILIO DE MASI: questo mi dispiace ma non lo so...

DR.MATTEO CENTINI (PM): c'era in dotazione un'autovettura come gruppo?

EMILIO DE MASI: non so... io ho la mia macchina che ho comprato personalmente con le mie risorse personali, anche se mi avevano spiegato i predecessori ed i funzionari che il gruppo poteva procedere all'acquisto di una macchina, cosa che ovviamente non ho fatto perché non mi sembrava, cioè ce la faccio da me a mantenerla perché devo farla pagare...

DR.MATTEO CENTINI (PM): acquisti di materiale elettronico... ci risulta una serie di acquisti di materiale elettronico, voglio dire questo a cosa serviva? A cosa è riconducibile?

EMILIO DE MASI: si... per l'attività di segreteria, sicuramente... adesso non ricordo esattamente cosa acquistammo, ma sicuramente qualche apparecchio informatico... sicuramente... prevalentemente questo...

DR.MATTEO CENTINI (PM): e questi vengono collocati nella sede di Crotona, nel suo caso...

EMILIO DE MASI: si si

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): non avevate anche una sede a Reggio Calabria? Là c'era la sede presso il Palazzo...

EMILIO DE MASI: presso il Palazzo Campanella, si...

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): senta mi toglie una curiosità... che cos'è il "Condominio Floreale"?

EMILIO DE MASI: (inc.) iniziativa (inc.)

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): l'annotazione è "rate" "azienda fornitrice Condominio Floreale" è il nome di un condominio...? Dov'è forse ubicata la segreteria?

EMILIO DE MASI: la segreteria... ah... chiedo scusa... dov'è la segreteria...

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): la sede di Crotona...

DR.MATTEO CENTINI (PM): si , dovrebbe esserci anche la...

AVVOCATO: c'è anche il fitto...

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): cos'è quindi, la quota condominiale?

DR.MATTEO CENTINI (PM): si, la quota del condominio... se non capisco male, quindi anche le utenze vi risultano... nel dettaglio, c'è anche anche una... glielo dico francamente... ci sorprese all'inizio, "controllo caldaia) 30 euro sempre con riferimento...

EMILIO DE MASI: si, alla segreteria...

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): quindi lei è capogruppo, ha detto, dal novembre 2010?

EMILIO DE MASI: si

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): ci sono poi due strane, mi permetto di qualificarle così, due strane voci di spesa che risalgono al luglio e all'ottobre del 2010, pagamento verbale di contravvenzione polizia stradale ed un pagamento di contravvenzione al comune di Lamezia Terme...

EMILIO DE MASI: si allora, noi abbiamo... scusi mi ripete la data magari?

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): 31 luglio 2010 polizia stradale pagamento verbale n° 266

EMILIO DE MASI: non ero ancora io capogruppo...

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): e 15 ottobre 2010?

EMILIO DE MASI: no, neanche...

DR.MATTEO CENTINI (PM): uno è Lamezia Terme

EMILIO DE MASI: io subentrai a novembre non ricordo il giorno ma sicuramente il mese è novembre

DR.MATTEO CENTINI (PM): ed equitalia RAV?

EMILIO DE MASI: non lo so... ma con assegno?

DR.MATTEO CENTINI (PM): questo... ma credo sia sempre... tassa rifiuti solidi urbani... questo è sempre relativo a via Vittorio Veneto?

EMILIO DE MASI: ma sicuramente sono relativi alla segreteria...

DR.MATTEO CENTINI (PM): ecco poi c'è un pasto... questo che è un pò curioso, nel senso... una fattura dello stabilimento balneare... Lido Pisani, viale Magna Grecia, Crotona

EMILIO DE MASI: si

DR.MATTEO CENTINI (PM): 890 euro per 45 menu a prezzo fisso... così è la ricevuta...

EMILIO DE MASI: si... sicuramente a seguito di una iniziativa importante... questo...

DR.MATTEO CENTINI (PM): 13 Agosto 2012...

EMILIO DE MASI: se vuole gliel'ho detto le posso esibire la... perché adesso non mi viene... era sicuramente era una iniziativa importante ma non mi ricordo...

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): c'è una sorta di nota riepilogativa...

DR.MATTEO CENTINI (PM): qui c'è scritto "a seguito di un incontro con rappresentanti istituzionali ed amministratori del territorio" come dicitura nella vostra...

EMILIO DE MASI: si si... sicuramente un po' generica diciamo... se mi ripete la data...

DR.MATTEO CENTINI (PM): si senz'altro... 13/08/2012... pagato con assegno peraltro...

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): da che data ha esattamente assunto l'incarico?

EMILIO DE MASI: guardi novembre sicuramente... mi spiace non ricordo il giorno... (parte incomprensibile)

DR.MATTEO CENTINI (PM): 13 agosto...

EMILIO DE MASI: ma scusi... 13 agosto... con ogni probabilità, poi posso anche approfondirlo ulteriormente, è una sorta di saluto finale dell'attività estiva dopo una serie di iniziative con tutti i collaboratori anche ospiti che avevano contribuito alla stesura di leggi...

DR.MATTEO CENTINI (PM): quindi diciamo così una cena di fine anno...

EMILIO DE MASI: fine anno però sicuramente subito dopo, in calce a qualche attività... guardi se è 2012... non vorrei... per esempio una legge importante sulla istituzione della Enoteca regionale in Calabria la facemmo ad agosto... adesso che ricordo se...

DR.MATTEO CENTINI (PM): ma queste iniziative, queste soprattutto che vedo... 13 agosto (parte incomprensibile)

EMILIO DE MASI: questo è un commento mio... possiamo approfondire... ma in ogni caso potrebbe essere quello che sto ricordando...

DR.MATTEO CENTINI (PM): ma a queste iniziative... ci sono diverse spese che lei fa in ristoranti di Crotona...

EMILIO DE MASI: sì...

DR.MATTEO CENTINI (PM): chi è andato?

EMILIO DE MASI: preciso...

DR.MATTEO CENTINI (PM): consigliere... senza infingimenti... per capire... lei andava a cena con amici oppure c'è un'iniziativa a monte o a valle tutte le volte?

EMILIO DE MASI: capisco qual è giustamente l'esplorazione che volete fare... ci mancherebbe... siamo qua apposta... succede che per esempio, per preparare una proposta che riguarda il territorio, io mi incontro con i sindaci della città, si sta nella mia segreteria, si concordano determinate cose e magari saremo andati a cena forse anche in 6 o 7, naturalmente poi ci sono anche i collaboratori... cioè adesso non ricordo la cifra... non lo rammento... ma le persone certamente c'erano ed avevano titolo ad essere presenti insomma...

AVVOCATO: questo si verificava ogni tanto? Ogni quanto una cena così?

EMILIO DE MASI: mah... una cena così certo che non era frequente... ce ne sarà certo qualcun'altra...

DR.MATTEO CENTINI (PM): ma il nome dei suoi collaboratori su Crotona?

EMILIO DE MASI: sì... allora... prima ho detto Giovanni Giampà... poi Filomena Pollinzi... Pino Macri, Mario Mennia, poi c'è Gianluca Giardina che più che altro mi fa da autista, Michele Marseglia, Anna Calabrese... insomma un gruppo indubbiamente nutrito... alcuni fanno parte della struttura, altri rientrano in quei contratti di cui parlavamo prima...

DR.MATTEO CENTINI (PM): senta, questi fondi li avete mai destinati a spese per campagna elettorale, per capirci?

EMILIO DE MASI: no... d'altra parte da parte mia per fortuna grandi costi non c'erano... io non ne ho vista campagna elettorale...

DR.MATTEO CENTINI (PM): no... ma... in generale... per capire come vi regolavate...

EMILIO DE MASI: no no no assolutamente no...ci siamo guardati... io perciò mi sono permesso all'inizio di fare quella precisazione...

DR.MATTEO CENTINI (PM): perché veda consigliere lei è qui in una duplice veste: di capogruppo ma anche di soggetto di spesa. Fino ad adesso abbiamo parlato delle sue spese però noi vorremmo capire come si regolava rispetto ai suoi colleghi... cioè... veniva Giordano... veniva Talarico "guarda ho sostenuto questa spesa" quindi il vaglio che lei svolgeva...

EMILIO DE MASI: no ma poi portavano le pezze giustificative...

DR.MATTEO CENTINI (PM): le pezze d'appoggio... lo so... per cui spese di tipo grafica e pubblicità, cose del genere

EMILIO DE MASI: grafica sì ma non pubblicità per le elezioni...

DR.MATTEO CENTINI (PM): il gruppo che esigenza poteva avere?

EMILIO DE MASI: faccio una iniziativa sui trasporti... e allora si fanno i manifesti...

DR.MATTEO CENTINI (PM): il gruppo Idv... ah benissimo...

AVVOCATO: sono qui... in modo analitico...certo magari non tutti, si è cercato di raccogliere...

EMILIO DE MASI: no ma è così...

AVVOCATO: poi magari ce ne sono altre che non si è riusciti...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): io volevo chiedere al consigliere in relazione a quella premessa...

AVVOCATO: qui c'è tutto... le date...

DR. MATTEO CENTINI (PM): questo lo produceste poi?

AVVOCATO: sì sì...

DR. MATTEO CENTINI (PM): o vuole fare una memoria?

DR. MATTEO CENTINI (PM): se ci fa una memoria...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): se ritenete di fare una memoria con una giustificazione degli eventi ai quali sembrerebbero riconducibili...

AVVOCATO: sì sì... anche per una comodità di lettura... presento una memoria...

DR. MATTEO CENTINI (PM): esattamente... esattamente...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): io volevo chiedere al consigliere in relazione a quella premessa come dire di tipo metodologico che lei ha fatto sui temi della verifica delle spese... lei ha detto sostanzialmente che si applicava una sorta di controllo quasi preventivo... nel senso che i suoi collaboratori la mettevano al corrente delle iniziative che volevano assumere...

EMILIO DE MASI: sì, esatto...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): si è verificato anche che i suoi colleghi le chiedessero il rimborso relativo a spese in relazione alle quali non l'avevano preventivamente informata ma perché c'era stata una cena magari estemporanea... non so... una spesa relativa ad eventi istituzionali di cui però non le avevano parlato prima...

EMILIO DE MASI: si ho capito... per fortuna, potrei non ricordare, in linea di massima in qualche caso, anche se probabilmente sarà agli atti... abbiamo anche respinto qualche richiesta... quindi... se non... quello che era stato fatto non corrispondeva esattamente a quello che avevamo concordato... penso non sia...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): non volevo dire questo... volevo dire: si è verificato che lei rimborsasse o negasse il rimborso in relazione a richieste relative a spese di cui lei non era stata preventivamente messo al corrente e di cui non era stata chiesta una preventiva autorizzazione?

EMILIO DE MASI: no no penso proprio di no... credo di no...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): quindi c'era una deliberazione preventiva...

EMILIO DE MASI: credo mi abbiano sempre informato... credo...

AVVOCATO: ma qualche volta hai anche negato...

EMILIO DE MASI: eh sì... sì ma non ricordo che cosa...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ma sia con Giordano che con Talarico? Di negare magari i rimborsi... non se lo ricorda?

EMILIO DE MASI: no... rischerei di dire una cosa non precisa...

DR. MATTEO CENTINI (PM): no... se se lo ricorda...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): ma le è capitato di negarlo, ma le è anche capitato di avere accettato, sia pure con una giustificazione ex post...

EMILIO DE MASI: sì questo sì...

DR. MATTEO CENTINI (PM): perché riteneva conducente... conferente alle finalità...

EMILIO DE MASI: no ma sistematicamente la documentazione, la rendicontazione veniva predisposta...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): sì, dico poteva anche capitare che non glielo chiedevano prima... "voglio organizzare questo evento... una cena con Tizio Caio e Silano"

EMILIO DE MASI: può darsi che sia capitato ma non me lo ricordo...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): (incomprensibile) ma probabilmente sarebbe anche opportuno, visto l'elenco abbastanza numeroso che lei... se conserva degli appunti, ci desse in questa memoria quanto meno delle indicazioni... per esempio c'è un pranzo una spesa di 600 euro da "Ercole", è un ristorante che le ricorda qualcosa? È di Crotona?

EMILIO DE MASI: sì, è un ristorante di Crotona...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): per esempio "Gatto bianco"?

EMILIO DE MASI: "Gatto bianco" credo sia a Lamezia...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): Stabilimento balneare l'abbiamo detto, "Gatto bianco"... Ristorante "Crucitti"?

EMILIO DE MASI: ehm... Crucitti forse è a Reggio...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): "Rifugio dei peccatori di gola"?

EMILIO DE MASI: ci saremo stati ma non mi ricordo... ci siamo stati ma non mi ricordo...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): voglio dire... sono ristoranti di Crotona?

EMILIO DE MASI: Ercole si... gli altri no...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): Niagara Club?

EMILIO DE MASI: Niagara si... Niagara si...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): (inc.) delle spese per acquisto di materiale informatico "Futura Computers" "Global System" "Unieuro spa"
(parte incomprensibile)

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): le spese di gas...

EMILIO DE MASI: gas è la segreteria...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ecco... lei... cioè anche i suoi colleghi fanno acquisti di tecnologia e dovevano sempre essere connessi con l'attività... perchè a noi risulta, ad esempio, Talarico ha acquistato un MAC... due personal computer... un personal computer di 900 euro... 1000 euro il MAC... quindi era sempre legato così...

EMILIO DE MASI: si perchè anche lui...

DR. MATTEO CENTINI (PM): lui dove aveva la sede?

EMILIO DE MASI: a Rende...

DR. MATTEO CENTINI (PM): a Rende...

EMILIO DE MASI: anche lui aveva, ed ha, un numero di collaboratori significativo...
(parte incomprensibile)

DR. MATTEO CENTINI (PM): perchè poi per esempio...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): hai la scheda di Talarico?

DR. MATTEO CENTINI (PM): si... un piccolo riassunto ma non la scheda... tutto il danaro che avete ricevuto avete speso o avete in cassa ancora qualcosa?

EMILIO DE MASI: no credo niente... credo sia stato speso tutto...

DR. MATTEO CENTINI (PM): quindi se noi incrociamo, diciamo così, i vostri riassunti, le spese...

EMILIO DE MASI: dovrebbe coincidere... lira meno lira più...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ok... in ordine delle lire... non delle migliaia di euro...

EMILIO DE MASI: euro meno... euro più... no no no no...

DR. MATTEO CENTINI (PM): senta, spese di cancelleria erano giustificate sempre con riferimento alle vostre sedi... però... voglio dire...

EMILIO DE MASI: si

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): senta nella sede di Crotona affrontavate anche delle spese di pulizia?

EMILIO DE MASI: non ne abbiamo fatte molte spese perchè ognuno di noi si adattava... non mi pare... forse qualche spesa... qualche pulizia particolare di tanto in tanto...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): non ricorda neanche se l'altra sede di Rende ha (inc.) spese di pulizia... ci sono pure spese di telefono nella scheda del consigliere?

DR. MATTEO CENTINI (PM): nella scheda del consigliere non mi pare...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): aveva un telefono fisso nella sede di Crotona?

EMILIO DE MASI: si si...

DR. MATTEO CENTINI (PM): quindi le spese telefoniche erano pure relative alla sede? Oppure come consigliere avete un rimborso sul telefono?

EMILIO DE MASI: io ho il mio...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): quindi avevate un telefono fisso e le spese gravavano sui fondi del gruppo... parlo della sede di Crotona e anche di Rende...

EMILIO DE MASI: si si

DR. MATTEO CENTINI (PM): senta ma per la gestione della contabilità avevate un consulente esterno, un commercialista, per capirci?

EMILIO DE MASI: intanto noi abbiamo... io come capogruppo fruisco della collaborazione del cosiddetto capo della struttura amministrativa che è quello che sovrintende...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ed è dipendente del gruppo?

EMILIO DE MASI: no, dipendente della Regione... che è trasferito temporaneamente a noi...

DR. MATTEO CENTINI (PM): come si chiama?

EMILIO DE MASI: Antonio Ranieri
 DR.MATTEO CENTINI (PM): Ranieri... cioè ma questo per ogni gruppo? Cioè ogni gruppo ha un soggetto distaccato dalla Regione...
 EMILIO DE MASI: ogni gruppo dovrebbe averlo...
 DR.MATTEO CENTINI (PM): sta alla Regione...
 EMILIO DE MASI: noi lo abbiamo... probabilmente anche gli altri... per esempio c'è un gruppo che mi pare si avvalga di un consulente esterno...
 DR.MATTEO CENTINI (PM): mentre voi vi siete avvalsi di questo dipendente regionale...
 EMILIO DE MASI: si si si...
 DR.MATTEO CENTINI (PM): altri consulenti esterni non ce n'erano? Cioè commercialisti etc. per quanto riguarda
 EMILIO DE MASI: no... per esempio posso dirle, per un periodo limitato ed in maniera altalenante, noi abbiamo avuto la collaborazione di un **commercialista** ma non esattamente per questa funzione, ma perché ci serviva per capire le cose di bilancio... di programmazione comunitaria ed è evidente che... (inc.)
 DR.MATTEO CENTINI (PM): chi era?
 EMILIO DE MASI: Salvatore Scicchitano...
 DR.MATTEO CENTINI (PM): Scicchitano...
 EMILIO DE MASI: ogni tanto... (inc.) lui non era lì per questo ma era del mestiere...
 DR.MATTEO CENTINI (PM): conosce una signora di nome Caprino?
 EMILIO DE MASI: Daniela Caprino... collaborava con il gruppo come addetta stampa
 DR.MATTEO CENTINI (PM): addetta stampa, ma è dipendente regionale o dipendente del gruppo?
 EMILIO DE MASI: solo del gruppo...
 DR.MATTEO CENTINI (PM): tale De Caridi?
 EMILIO DE MASI: De Caridi è il tesoriere del partito...
 DR.MATTEO CENTINI (PM): ah... il tesoriere del partito... quindi è una cosa completamente diversa...
 EMILIO DE MASI: prego?
 DR.MATTEO CENTINI (PM): gruppo IDV partito IDV
 EMILIO DE MASI: che riscuoteva ogni mese 1500 euro da parte nostra... noi siamo tenuti...
 DR.MATTEO CENTINI (PM): si si si
 EMILIO DE MASI: a versare una quota la partito...
 (incomprensibile)
 DR.MATTEO CENTINI (PM): ho capito... va bene... io non ho altre domande... prego...
 MAR.FIEROMONTE: lei ha detto che il dott. De caridi è il tesoriere del partito...
 EMILIO DE MASI: si
 MAR.FIEROMONTE: dell'Idv centrale...
 EMILIO DE MASI: no... regionale!
 MAR.FIEROMONTE: regionale... e perché dovevate versare questa quota?
 EMILIO DE MASI: perché al momento della candidatura sottoscrivemmo un impegno in questo senso a Roma... cioè per ottenere la candidatura... a parte i certificati che potete immaginare c'era anche l'impegno a versare, in caso di elezione, la somma...
 DR.OTTAVIO SPERLAZZA (PM): ma una quota che veniva dai vostri emolumenti...
 EMILIO DE MASI: personale... mia e degli altri... personale...
 AVVOCATO: se per esempio incassava 10.000 bisognava togliere...
 DR.MATTEO CENTINI (PM): anche "Rifondazione Comunista" mi sembra... me lo ricordo... forse anche la metà... va bene...
 EMILIO DE MASI: si facevano così... forse loro davano la metà...

Le dichiarazioni del DE MASI possono essere così sintetizzate:

- tra i consiglieri appartenenti al Gruppo avevano concordato di autoregolarsi in maniera rigorosa quanto alla tipologia delle spese che sarebbero state ritenute addebitabili al Gruppo, nonché alla tipologia di attività da ritenere istituzionali: tale controllo sarebbe poi stato rimesso allo stesso DE MASI, che aveva il potere di sindacare le proposte di spesa dei colleghi verificandone la pertinenza;

- i consiglieri anticipavano i pagamenti delle spese e poi dietro esibizione delle pezze giustificative sarebbero stati rimborsati;
- quasi l'80% dei fondi era stato destinato alle collaborazioni;
- agli incontri nei quali venivano effettuate le spese di ristorazione partecipavano non solo i consiglieri ma spesso anche i collaboratori, quali ad esempio il capostruttura;
- avevano deciso di predisporre sedi sul territorio per svolgere attività istituzionali in tutta la regione, così come per rapportarsi con gli amministratori presenti sul territorio;
- quanto alla spesa del 13.08.2012 trattavasi di "una sorta di saluto finale dell'attività estiva dopo una serie di iniziative con tutti i collaboratori anche ospiti che avevano contribuito alla stesura di leggi...";
- ogni spesa di ristorazione era da ricondurre ad iniziative legislative allo studio e comunque istituzionali;
- Daniela CAPRINO collaborava con il Gruppo come addetta stampa, mentre DE CARIDI era il tesoriere del partito.

11.1) L'analisi della contabilità del gruppo per il 2010 - Capogruppo GIORDANO Giuseppe (maggio-novembre 2010) e DE MASI Emilio (novembre e dicembre 2010)

DE MASI Emilio era subentrato nella carica al collega di gruppo GIORDANO Giuseppe nel novembre 2010 e, pertanto, per l'annualità in esame, lo stesso risponde esclusivamente per le mensilità novembre/dicembre.

Si riporta, anzitutto, il prospetto riepilogativo prodotto da GIORDANO Giuseppe per il periodo di sua competenza (maggio 2010/31.10.2010).

ENTRATE:

Totale entrate	€.263.796,60
Inizio giacenza	////

USCITE:

Spese postali, telefoniche e di segreteria, acquisto quotidiani, settimanali e riviste, abbonamenti, spese di cancelleria, fotocopiatrici ed attrezzature	€.15.400,70
Spese organizzative, di funzionamento, di rappresentanza, di aggiornamento, studio e documentazione, acquisizione di consulenze professionali di esperti, informazione sull'attività del gruppo, documentazione e libri, spese tipografiche, organizzazione convegni	€.8.681,07
Spese per collaborazioni e personale, rimborso per viaggi, trasferte per partecipazione attività	€.113.661,00
Altre eventuali spese/spese conto corrente:	€.561,87
TOTALE Generale Spese al 31.10.2010	€.138.304,64
Totale Giacenza (Cassa e Banca) al 31.10.2010	€.84.887,68

DE MASI Emilio, in qualità di capogruppo, trasmetteva in data 24.03.2011 all'Ufficio di Presidenza del Consiglio Regionale della Calabria il "Prospetto Riepilogativo Generale 2010" del gruppo consiliare per il periodo di sua competenza.

Tale documento, per come indicato ricomprende il periodo 01.11.2010 – 31.12.2010.

ENTRATE:

Totale entrate	€.263.796,60
Inizio giacenza	€.84.887,68 *

* Sul punto si evidenzia che, l'importo indicato come *somme in giacenza* ad inizio periodo deriva dalla giacenza traslata al De Masi, dalla precedente gestione del Gruppo, da parte di Giordano Giuseppe.

USCITE:

Spese postali, telefoniche e di segreteria, acquisto quotidiani, settimanali e riviste, abbonamenti, spese di cancelleria, fotocopiatrici ed attrezzature	€.12.305,03
Spese organizzative, di funzionamento, di rappresentanza, di aggiornamento, studio e documentazione, acquisizione di consulenze professionali di esperti, informazione sull'attività del gruppo, documentazione e libri, spese tipografiche, organizzazione convegni	€.41.832,22
Spese per collaborazioni e personale, rimborso per viaggi, trasferte per partecipazione attività	€.71.190,00
Altre eventuali spese/spese conto corrente:	€.164,74
TOTALE Generale Spese 01.11.2010 al 31.12.2010	€.125.491,96**
Totale a pareggio	Non indicato

**** alla predetta somma deve essere aggiunto l'importo di €.138.304,64, derivanti dalla gestione GIORDANO, per un totale a fine esercizio di €.263.796,60.**

La Ragioneria regionale per il periodo in esame tratteneva a monte la somma di €.142.351,00, quali detrazioni ex L.R. 15/08.

Dall'analisi della suddetta nota riepilogativa, comparata con i dati riportati dal precedente capogruppo GIORDANO, il gruppo IDV (capogruppo DE MASI), sulla base dei dati riportati in "bilancio", aveva una disponibilità complessiva di €.125.491,96.

Quanto alle spese documentate, la PG accertava che le stesse ammontavano, per la gestione GIORDANO, ad €. 43.395,06, mentre per la gestione DE MASI Emilio a complessivi €.38.490,27. Così per un totale di spesa documentate pari ad €.81.885,33.

Il gruppo consiliare I.D.V. nel periodo in esame risulta aver aperto il conto corrente bancario nr. 12713 presso MONTE DEI PASCHI DI SIENA. L'analisi delle movimentazioni in conto corrente al 31/12/2010 consentiva di rilevare un saldo attivo pari a €. 42.933,92.

Su tale conto corrente risultano essere transitate le somme erogate dal Consiglio Regionale per i fondi ex L.R. 13/2002, le quali venivano bonificate mensilmente come segue:

Data contabile	Data valuta	Descrizione	Importo
05/07/2010	06/07/2010	Bonifico - 430	€ 55.228,75
03/08/2010	05/08/2010	Bonifico - 430	€ 29.009,34
01/09/2010	01/09/2010	Bonifico - 430	€ 22.233,28
01/10/2010	01/10/2010	Bonifico - 430	€ 3.067,31

04/11/2010	04/11/2010	Bonifico - 430	€ 10.470,31
06/12/2010	06/12/2010	Bonifico - 430	€ 720,30
15/12/2010	20/12/2010	Bonifico - 430	€ 716,30
Totale.....			€ 121.445,59

Come in tutti gli altri casi sinora analizzati, anche tale conto corrente risulta essere stato alimentato esclusivamente con i fondi della Regione, pertanto analizzandone le movimentazioni è possibile stabilire il reale flusso delle uscite. Unica eccezione, il bonifico del 06/12/2010 di € 720,30 che, come si evince dalla causale riportata nell'estratto del conto corrente in esame, risulta essere stato disposto dal gruppo consiliare "Scopelliti Presidente".

Il gruppo consiliare IDV nel periodo in esame ha comunicato all'Ufficio di Presidenza di aver sostenuto *uscite per spese a vario titolo*, come meglio descritto nell'analisi di rendiconto, per complessivi € 263.796,60.

Il Gruppo subiva la trattenuta per oneri da parte della Ragioneria Regionale per € 142.351,00, pertanto il totale delle disponibilità reali ammontava ad € 121.455,60. Considerando l'entità della giacenza di cassa accertata sul conto corrente (€ 42.933,92), il totale delle uscite reali ammontava ad € 78.521,68.

Pertanto emergeva chiaramente l'assoluta inattendibilità delle note di rendiconto presentate dal GIORDANO e dal DE MASI, atteso che:

- da un lato, il totale delle spese dichiarate dal GIORDANO (€ 138.304,64) sommato a quello dichiarato dal DE MASI (€ 125.491,96) dava come totale esattamente la disponibilità dichiarata in nota, sebbene dal conto corrente si accertava che il totale delle uscite reali ammontava a soli € 78.521,68;

- che in questo senso il DE MASI dichiarava una assenza di giacenza per cassa (il dato non è indicato in nota ma è la logica conseguenza del fatto che sommando le spese dichiarate per il novembre-dicembre 2010 a quelle precedenti si evince l'impiego totale dei fondi), laddove al contrario dall'esame del conto corrente emergeva una giacenza di € 42.933,92, non dichiarata neanche quale giacenza ad inizio anno 2011;

- infine, il dato delle uscite dichiarate risultava diverso sia da quello delle uscite reali che da quello delle uscite documentate.

Se ne ricava, quindi, al totale falsità di quanto dichiarato in nota riepilogativa.

Falsità che consentiva al DE MASI di occultare fondi per € 42.933,92 da spendere liberamente.

In sostanza la contabilità comunicata alla Regione appare assolutamente inattendibile.

Ed infatti, il GIORDANO, in sede di nota riepilogativa, attestava uscite complessive (*totale generale spese al 31.10.2010*) per € 138.304,64, a fronte di spese documentate per il suo periodo per € 43.395,06.

Il DE MASI, in sede di nota riepilogativa, attestava uscite complessive (*totale generale spese*) per € 125.491,96, a fronte di spese documentate per il suo periodo per € 38.490,27.

Tali dati, peraltro, anche laddove fossero state considerate quali uscite anche le trattenute della Regione, rimarrebbero inattendibili a fronte della giacenza di cassa accertata.

11.1.1) Le spese di DE MASI Emilio

Quanto al DE MASI, la somma complessiva delle uscite documentate è risultata pari a € 10.168,80, di cui € 2.231,90, risalenti al periodo in cui rivestiva il ruolo di mero consigliere ed € 7.936,90 dopo essere diventato capogruppo.

In ragione di quanto anticipato precedentemente in relazione alla posizione del DE MASI in seno all'I.D.V. (maggio/ottobre: consigliere – novembre/dicembre: capogruppo), si riportano di seguito le spese non conferenti distinte per periodi e per ruolo rivestito.

a) come consigliere

- Pasto Istituzionale in sede.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
29/10/2010	472		Ristorazione Crucitti	pasto istituzionale	88,00	5 pasti
Totale.....					€. 88,00	

- Pasto Personale (in sede/fuori sede).

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
08/07/2010	534		Niagara Club Kr	pasto personale	120,00	3 pasti
12/10/2010	1306		Ristorante Baylik Rc	pasto personale	100,00	3 pasti
Totale.....					€. 220,00	

- Soggiorni.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
23/05/2010	3727		Hotel nazionale Roma	soggiorno	137,50	
05/10/2010	10860		Montesano Hotels Rc	soggiorno	72,00	
Totale.....					€. 209,50	

Il totale delle spese non conferenti per il periodo ammonta ad €. 517,50.

b) come capogruppo

- Pasto Istituzionale in sede.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
13/12/2010	539		Ristorazione Crucitti	pasto istituzionale	250,00	8 pasti
28/12/2010	573		Ristorazione Crucitti	pasto istituzionale	140,00	6 pasti
03/11/2010	474		Ristorazione Crucitti	pasto istituzionale	135,00	7 pasti
23/11/2010	599		Ristorazione Crucitti	pasto istituzionale	140,00	7 pasti
02/12/2010	529		Ristorazione Crucitti	pasto istituzionale	210,00	8 pasti

07/12/2010	535		Ristorazione Crucitti	pasto istituzionale	68,90	10 pasti
28/12/2010	573		Ristorazione Crucitti	pasto istituzionale	140,00	6 pasti
Totale.....					€. 1.083,90	

- Pasto Personale (in sede/fuori sede).

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
17/12/2010	27042		Il fiore del cappero rc	pasto personale	149,50	3 pasti
Totale.....					€. 149.50	

Il totale, per il periodo ammonta ad €. 1.233,40.

Quindi, sommando i due periodi le spese non conferenti sostenute dal DE MASI ammontano ad € 1.750,90

Quanto ai rimborsi incassati va rilevato che sebbene DE MASI Emilio sino all'ottobre 2010 fosse inserito nel gruppo consiliare IDV quale consigliere, in effetti egli ha percepito rimborsi solo a cominciare dal periodo in cui ha assunto al carica di capogruppo (quindi procedendo ad autoliquidazione degli stessi).

DATA	IMPORTO	MODALITA'
22/12/2010	849,50	Contante
02/12/2010	3.547,00	Contante
13/12/2010	1.281,80	Contante
Totale	€.5.678,30	

Pertanto, dagli elementi acquisiti emerge come il DE MASI non abbia percepito rimborsi per le spese non conferenti documentate (avendo sostenuto spese documentate complessive per €. 10.168,80).

11.1.2) Le spese di GIORDANO Giuseppe

Durante la gestione GIORDANO venivano documentate spese per complessivi € 41.063,06 (di cui € 25.804,55 attribuibili al GIORDANO, €2.331,90 al DE MASI ed € 15.258,51 al TALARICO

a) come capogruppo

- Acquisti Vari

DATA	NR. SCON-RICEV	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
02/10/2010	385		roberto pronto casa	acquisti vari	153,16	cornice - pagobancomat
04/10/2010	25		maxi brico rc	acquisti vari	50,92	mensole -pagobancomat

02/10/2010	399		roberto pronto casa	acquisti vari	89,00	biancheria pagobancomat	-
04/10/2010		2440	quiper rc de nava	acquisti vari	33,87	spazzola - stucchi	
04/10/2010		983	si.cuc. Fai da te Rc	acquisti vari	40,00	lavagna sughero	
03/10/2010	89		roberto pronto casa	acquisti vari	5,00		
29/07/2010		17	artcreative rc	servizi telematici	3.800,00		
Totale.....					€. 4.171,95		

Tra le spese si segnala quella effettuata presso l'agenzia Artcreative per € 3.800,00, avendo la stessa ad oggetto la realizzazione del *sito personale del consigliere GIORDANO* e non certo quello del Gruppo IDV. Agli atti è stata acquisita la pagina iniziale del sito nella quale compare il logo della Regione Calabria a fianco a quello dell'IDV con la dicitura "a cura del Gruppo consiliare dell'IDV". Tuttavia, a dispetto di tale dicitura – alla destra della quale si rinvia invece il nome del GIORDANO – appare essere un sito di celebrazione delle attività del singolo consigliere, tanto è vero che i nomi degli altri componenti non si rinvenivano (peraltro, accedendo attualmente al sito giuseppegjordano.org, che da fattura risulta essere quello commissionato alla predetta agenzia, si può vedere come attualmente dallo stesso siano spariti contenuti relativi all'IDV essendo il predetto GIORDANO passato al PD).

- Telefonia Accessori – Materiale Informatico.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
01/07/2010	401		infoservice rc	materiale informatico	1.194,85	pc + altro
10/09/2010		111	pace teresa rc	materiale informatico	600,00	rig.ne cartucce
Totale.....					€. 1.794,85	

- Ricariche Telefoniche.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
12/07/2010	223		tabaccheria orecchio rc	ricarica telefonica	15,00	h3g
09/07/2010			greco claudio	ricarica telefonica	25,00	
04/08/2010			marciano angela maria	ricarica telefonica	25,00	346/3112477
09/09/2010			romeo annunziata	ricarica telefonica	15,00	340/1228292
28/07/2010			marciano angela maria	ricarica telefonica	25,00	346/3112477
19/07/2010			autogrill rosarno ovest	ricarica telefonica	25,00	346/3112477
25/06/2010			bar margheriti	ricarica telefonica	25,00	346/3112477
Totale.....					€. 155,00	

- Pagamento Servizi.

DATA	NR. SCON - RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
31/07/2010			ministero dell'interno polizia stradale	verbale n. ATX0001005213	€ 166,79	
15/10/2010			comune di lamezia terme	contravvenzioni servizio tesoreria	€ 91,10	
Totale.....					€. 257,89	

- Telefonia Accessori – Materiale Informatico.

DATA	NR. SCON - RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
11/10/2010	3778		unieruro spa	materiale informatico	€ 151,84	
11/10/2010	3514		futura computer rc	materiale informatico	€ 270,00	batteria canon
08/07/2010	476		global sistem rc	materiale informatico	€ 479,00	computer asus
Totale.....					€. 900,84	

Si conta il secondo computer.

- Pasto Personale (in sede/fuori sede).

DATA	NR. SCON - RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
19/07/2010	3811		pizzeria europa lamezia T.	pasto personale	€ 45,00	2 pasti
26/06/2010	594		ristorante Hippocampus cs	pasto personale	€ 135,00	3 pasti
12/10/2010	935		al girone dei golosi CS	pasto personale	€ 100,00	3 pasti
Totale.....					€. 280,00	

- Pasto Istituzionale in sede.

DATA	NR. SCON - RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
23/06/2010	306		Ristorazione Crucitti RC	pasto istituzionale	€ 110,00	4 pasti
28/06/2010			IL FIORE DEL CAPPERO	PASTO ISTITUZIONALE	€ 499,50	

20/06/2010			OSTERIA SIMPOSIUM	PASTO ISTITUZIONALE	€ 550,00	
01/10/2010			HOTEL ALBANUOVA RC	PASTO ISTITUZIONALE	€ 300,00	
01/10/2010			IL FIORE DEL CAPPERO	PASTO ISTITUZIONALE	€ 238,50	
Totale.....					€. 1.698,00	

- Soggiorni.

DATA	NR. SCON- RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
13/10/2010			HOME CLUB RESIDENCE CS	SOGGIORNO	€ 158,00	
Totale.....					€. 158,00	

Il totale per questo periodo ammonta ad € 9.416,53.

b) come consigliere

- Pasto Personale (in sede/fuori sede).

DATA	NR. SCON- RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
11/11/2010	337		trattoria talarico salvatore cz	pasto personale	30,00	1 pasto
Totale.....					€. 30,00	

- Soggiorni.

DATA	NR. SCON- RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
26/11/2010		2305	home club residence cs	soggiorno	124,00	
Totale.....					€. 124,00	

- Pasto Istituzionale in sede.

DATA	NR. SCON- RICEV.	NR. FATTUR A	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
10/12/2010			E' HOTEL RC	PASTO ISTITUZIONALE	€ 624,50	

Totale.....	€ 624,50
--------------------	-----------------

Il totale per questo periodo ammonta ad € 778,50.

Sommando i due periodi si contavano spese non conferenti per complessivi € 10.195,03

Quanto ai rimborsi percepiti, occorre ricordare che il GIORDANO rivestiva la carica di capogruppo sino all'ottobre 2010 potendo quindi procedere ad autoliquidarsi le spese. Nella specie, si individuavano i seguenti assegni tutti tratti dal conto corrente nr. 12713.24, all'epoca in essere presso il Monte dei Paschi di Siena S.p.a. – filiale 8117 Reggio Calabria AG.4:

Data contabile	Data valuta	Descrizione	Importo
07/07/2010	07/07/2010	PRELIEVO	€ 500,00
05/08/2010	05/08/2010	PRELIEVO	€ 2.106,50
05/10/2010	05/10/2010	PRELIEVO	€ 1.500,00
Totale.....			€ 4.106,50

Mentre divenuto semplice consigliere, risulta aver ottenuto i seguenti rimborsi:

Data contabile	Data valuta	Descrizione	Importo
10/01/2011	22/12/2010	Assegno nr. 771122130	€ 1.669,20
10/01/2011	22/12/2010	Assegno nr. 0771122129-11	€ 624,40
10/01/2011	28/12/2010	Assegno nr. 0771124229-05	€ 576,00
Totale.....			€ 2.869,60

Al predetto importo di € 2.869,60, va sommata la cifra di € 4.106,50, che consente di ottenere un totale di rimborso liquidato/ottenuto per € 6.976,10.

Alla luce di tali rilievi emerge che a fronte di spese documentate per complessivi € **25.804,55** il GIORDANO si erogava rimborsi per soli € 6.976,10. Pertanto si ricavava che il GIORDANO non si era erogato rimborsi per spese non conferenti (ammontanti ad € 10.195,03).

11.1.3) Le spese di TALARICO Domenico

TALARICO Domenico⁶⁸ consigliere regionale rivestiva la carica di vicepresidente della I Commissione "Affari istituzionali e affari generali".

Costui documentava spese per complessivi € 33.956,36, di cui € 15.258,61 nella gestione GIORDANO ed € 18.697,75 durante la gestione DE MASI.

In particolare si rilevano:

- Telefonia Accessori – Materiale Informatico.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
20/12/2010		462	innovation	materiale	900,00	persona computer + altro

⁶⁸ nato a Conflenti (CZ) il 18.05.1963 e residente in Rende (CS), via Leonida Repaci nr.14.

			technology rende	informatico		
17/12/2010		18	Solvedo innovation cs	materiale informatico	3.600,00	progettazione software
20/11/2010		21	Klipper edizioni cs	materiale informatico	480,00	stampante Hp
31/08/2010		542	keystore one cs	materiale informatico	1.050,00	I mac 21,5
Totale.....					€. 6.030,00	

In particolare si segnala l'acquisto di un ulteriore personal computer HP e di un computer Apple I Mac: pertanto il Gruppo veniva a disporre di complessivi quattro computer.

- Pasto Istituzionale in sede.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
27/09/2010		421	ristorazione crucitti	pasto istituzionale	240,00	7 pasti
Totale.....					€. 240,00	

- Pasto Personale (in sede/fuori sede).

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
05/07/2010	7678		faciolaro roma s.r.l.	pasto personale	44,40	1 pasto
26/08/2010	24		hotel park 108 loriga	pasto personale	20,00	
15/06/2010			pizzeria napoli	pasto personale	49,50	
Totale.....					€. 113,90	

- Pagamento Servizi Vari.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
28/06/2010		2	sitalc snc cz	servizi telematici	2.400,00	
Totale.....					€. 2.400,00	

Curiosa la spesa relativa al costo indicato nella superiore tabella, atteso che dal dettaglio della fattura emerge che la stessa è stata sostenuta per la progettazione grafica e per i contenuti del sito. Quindi, nel solo 2010, il Gruppo IDV veniva a disporre di un secondo sito internet.

In realtà, come nel caso del GIORDANO, trattasi di un sito personale volto a promuovere la persona del consigliere TALARICO e non certo di un sito istituzionale del Gruppo cui gli stessi appartenevano.

- Servizi Accessori Trasporto.

DATA	NR. SCON - RICEV	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
05/07/2010			taxi roma	servizio trasporto	60,00	
Totale.....					€. 60,00	

- Soggiorni.

DATA	NR. SCON - RICEV	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
26/08/2010	24		hotel park 108 loriga	soggiorno	60,00	
23/06/2010	2577		hotel palace masoanri's rc	soggiorno	82,50	
Totale.....					€. 142,50	

Il totale delle spese non conferenti attribuibili al TALARICO ammontava dunque a complessivi €. 8.872,50 di cui € 4.005,90 nella gestione GIORDANO ed € 4.980,00 durante la gestione DE MASI.

Il TALARICO percepiva complessivamente €. 31.457,80 di rimborsi come si evince dal prospetto che segue:

a) durante la gestione GIORDANO:

Data contabile	Data valuta	Descrizione	Importo
09/08/10	05/08/10	00771122106	2.472,17
18/10/10	14/10/10	00771122123	2.244,00
05/10/10	27/09/10	00771122108	1.934,00
10/08/10	04/08/10	00771122105	4.133,00
Totale.....			10.783,17

b) durante la gestione DE MASI:

Data contabile	Data valuta	Descrizione	Importo
30/12/10	28/12/10	00771122446	4.390,00
30/12/10	28/12/10	00771122447	580,00
31/12/10	22/12/10	00771122444	5.700,00
31/12/10	22/12/10	00771122445	6.562,05
?	?	A/B** 771124221	3.442,58

19/01/2011	17/01/2011	A/B** 00771124466	3.119,00 *
25/02/2011	23/02/2011	A/B** 00771124457	240,00 *
Totale.....			20.674,63

In merito a quanto sopra, attese le spese complessive attestate dal TALARICO si rappresenta che gli assegni bancari datati 19/01/2011 e 25/02/2011, con ogni probabilità, sono riconducibili per competenza all'annualità 2010, anche se per cassa risultano negoziati nel corso dei primi mesi del 2011.

A fronte di spese documentate per € 33.956,36, di cui non conferenti per complessivi € 8.872,50, il TALARICO percepiva rimborsi per la somma totale di €. 31.457,80: può pertanto concludersi che almeno per partedelle spese non conferenti, pari ad € 6.373,94, il TALARICO ha percepito indebitamente rimborsi.

11.2) L'analisi della contabilità del gruppo per il 2011

DE MASI Emilio trasmetteva all'Ufficio di Presidenza del Consiglio Regionale della Calabria, che lo annotava al nr.13336 del 14.03.2012 di protocollo, il "Bilancio" del gruppo consiliare dal medesimo retto.

Dalla lettura dello stesso potevano ricavarsi i seguenti dati:

ENTRATE:

Totale Finanziamento anno 2011	€.382.749,96
--------------------------------	--------------

USCITE:

Spese postali, telefoniche e di segreteria, acquisto quotidiani, settimanali e riviste, abbonamenti, spese di cancelleria, fotocopiatrici ed attrezzature	€.69.303,96
Spese organizzative, di funzionamento, di rappresentanza, di aggiornamento, studio e documentazione, acquisizione di consulenze professionali di esperti, informazione sull'attività del gruppo, documentazione e libri, spese tipografiche, organizzazione convegni	€.38.777,77
Spese per collaborazioni e personale, rimborso per viaggi, trasferte per partecipazione attività	€.273.970,13 di cui: - premi INAIL (€ 245.620,13) - spese per contratti occasionali (€ 28.350,00)
Altre eventuali spese:	€.698,10
TOTALE Generale Spese	€.382.749,96
Totale giacenza (cassa e banca) a fine periodo	€.0,00
Totale a pareggio	Non indicato

La Ragioneria regionale tratteneva a monte la somma di €. 245.620,13 quali detrazioni ex L.R. 15/08 per trattenute collaboratori, *indicata in prospetto quale uscita.*

Pertanto, comparando i dati forniti dalla Segreteria Generale, Area funzionale 4 gestione – Servizio Bilancio e Ragioneria con quelli indicati in riepilogo dal DE MASI Alfonso si riscontra una disponibilità complessiva per €.137.129,83 (al netto delle ritenute ex L. n. 15/2008).

La medesima detrazione viene contabilizzata in sede di riepilogo annuale quale "uscita" (premi I.N.A.I.L.), e, pertanto, le "Uscite nette" sono pari a €.137.129,83. In realtà la somma indicata per i "premi INAIL" non è stata mai incassata dal Gruppo, trattandosi di una partita di giro attiva con la Regione.

Sulla base dei documenti catalogati sono risultate spese documentate per il seguente importo: €. 172.169,03, mentre le uscite dichiarate in prospetto, al netto delle ritenute, ammontano a "soli" €.137.129,83. Pertanto, il Gruppo produceva documentazione di spesa in eccesso rispetto a quelle che erano le uscite dagli stessi dichiarate.

Il gruppo consiliare IDV nel periodo in esame, come già detto in precedenza, disponeva del conto corrente bancario nr. 12713.24 presso il MONTE DEI PASCHI SIENA.

L'analisi delle movimentazioni in conto corrente dal 01/01/2011 al 31/12/2011 consentiva di rilevare un saldo attivo pari a €. 8.075,15, sebbene nella nota di riepilogo alla voce "giacenza a fine periodo" compariva la cifra € 0,00.

Nel seguente prospetto sono riportate le somme erogate dal Consiglio Regionale:

Data contabile	Data valuta	Descrizione	Importo
03/02/2011	03/02/2011	BONIFICO	€ 22.346,93
04/03/2011	04/03/2011	BONIFICO	€ 15.007,83
04/04/2011	04/04/2011	BONIFICO	€ 16.017,33
03/05/2011	03/05/2011	BONIFICO	€ 14.720,83
03/06/2011	03/06/2011	BONIFICO	€ 8.046,53
04/07/2011	04/07/2011	BONIFICO	€ 7.071,73
04/08/2011	04/08/2011	BONIFICO	€ 7.058,30
05/09/2011	05/09/2011	BONIFICO	€ 8.893,95
29/09/2011	29/09/2011	BONIFICO	€ 9.958,30
31/10/2011	31/10/2011	BONIFICO	€ 11.403,50
05/12/2011	05/12/2011	BONIFICO	€ 5.327,70
21/12/2011	21/12/2011	BONIFICO	€ 11.276,90
Totale.....			€ 137.129,83

Come si vede tale somma corrisponde a quella netta effettivamente erogata al Gruppo al netto delle ritenute per collaborazioni.

Anche in questo caso il conto risultava alimentato esclusivamente dai fondi regionali, essendo dunque possibile ricostruire con esattezza i flussi delle uscite reali da conto corrente.

In relazione ai rimborsi percepiti si ravvisano esclusivamente i seguenti prelievamenti:

Data contabile	Data valuta	Descrizione	Importo
02/03/2011	02/03/2011	PRELIEVO	€ 713,00
29/04/2011	29/04/2011	PRELIEVO	€ 800,00
25/05/2011	25/05/2011	PRELIEVO	€ 2.445,26
17/06/2011	17/06/2011	PRELIEVO	€ 584,41
29/07/2011	29/07/2011	PRELIEVO	€ 1.439,10

12/10/2011	12/10/2011	PRELIEVO	€ 2.431,85
10/11/2011	10/11/2011	PRELIEVO	€ 1.090,64
05/12/2011	05/12/2011	PRELIEVO	€ 1.582,98
19/12/2011	19/12/2011	PRELIEVO	€ 973,07
19/12/2011	19/12/2011	PRELIEVO	€ 233,00
Totale.....			€ 12.293,31

Il capogruppo, con note a sua firma, giustificava per l'intero importo le movimentazioni allo sportello di cui sopra, presentando specifiche pezze giustificative delle somme prelevate.

In particolare, l'estratto di conto corrente consente di individuare, sulla scorta delle specifiche delle operazioni bancarie acquisite, i pagamenti "tracciabili" effettuati dal gruppo in favore dei soggetti con i quali aveva intrattenuto rapporti di collaborazione, consulenza o prestazioni di servizio.

Comparando i due precedenti punti (Rendiconto presentato – Spese Documentate) si evince che il gruppo consiliare IDV, nel periodo in esame, ha comunicato all'Ufficio di Presidenza di aver sostenuto *uscite per spese a vario titolo*, come meglio descritto nell'analisi di rendiconto, per complessivi €. 137.129,83. Somma esattamente identica a quella bonificata dalla Regione al Gruppo.

Pertanto, all'esito degli accertamenti era possibile constatare che a fronte di uscite indicate in "nota riepilogativa" per €. 137.129,83, risultano documentate in realtà uscite per €.172.169,03, con una maggiore spesa "contabile" pari ad €.35.039,20, mentre le uscite reali da conto corrente ammontano ad € 129.054,68.

A fronte di una effettiva disponibilità pari ad €. 137.129,83 (totale entrate "A") che rappresenta la reale capacità di spesa, ha sostenuto costi documentati per €.172.169,03, chiudendo l'esercizio finanziario con una maggiore spesa pari ad €.35.039,20, che, attese le disponibilità, non poteva in realtà essere sostenuta (ciò dimostra la corsa dei singoli consiglieri a produrre documenti di spesa in qualche modo giustificativi dell'uso del pubblico denaro effettuato, al di là di una vera e propria logica del "rimborso", che come tale non può comportare un passivo contabile. Diverso il discorso laddove il singolo consigliere avesse anticipato di propria iniziativa le spese per un'iniziativa (senza aver chiesto una autorizzazione) e poi si fosse visto negare il rimborso. Ma tale ipotesi appare invero piuttosto remata, sia perché dalla documentazione di spesa non emergono spese per pasti (di solito associati ad iniziative pubbliche o comunque con la partecipazione di numerosi soggetti) di rilevante importo, sia perché ciò sarebbe accaduto per complessivi € 35.039,20 (cifra decisamente rilevante), sia infine perché non vi è traccia in atti che i rimborsi siano stati mai rifiutati né il DE MASI, interrogato sul punto, ha ricordato occasioni di tal genere. Peraltro, se il rimborso fosse stato negato allora la pezza giustificativa dello stesso non sarebbe dovuto essere prodotta.

La giacenza in conto corrente è risultata pari ad €.8.075,15, dato che contrasta con quello riportato nel prospetto riepilogativo, in seno al quale la giacenza cassa/banca è pari ad €.0,00. Ciò costituisce ulteriore conferma di quanto sostenuto al punto precedente. Non si vede, infatti, come a fronte di un presunto maggior esborso pari a € 35.039,20 fosse possibile una giacenza di cassa per circa € 8000

Sebbene il gruppo disponesse astrattamente di un residuo di cassa di €.42.933,92 dall'anno precedente, occorre dire che tale residuo in realtà costituiva un fondo nero e come tale non poteva essere utilizzato per sostenere le spese indicate. Tale residuo, infatti, non era stato dichiarato al Consiglio ed in ogni caso era abbondantemente coperto dalle spese documentate per il 2010 e, quindi, laddove tali documenti di spesa fossero stati veritieri, allora la predetta somma sarebbe dovuta essere imputata a quei pagamenti e non a quelli relativi all'anno 2011. Inoltre, va rilevato che anche con riferimento all'anno 2011 emergeva un importante residuo di cassa non dichiarato, pari ad €. 8.075,15 (mentre in nota riepilogativa veniva dichiarata al Consiglio regionale una giacenza cassa/banca pari ad €.0,00).

11.2.1) Le spese di DE MASI Emilio

Di seguito il prospetto delle spese documentate nel periodo in oggetto:

DE MASI Emilio	Capogruppo	01 gennaio	31 dicembre	€ 111.229,90
GIORDANO Giuseppe	Consigliere	01 gennaio	31 dicembre	€ 10.442,83
TALARICO Domenico	Consigliere	01 gennaio	31 dicembre	€ 50.496,30
			Totale	€ 172.169,03

Il DE MASI pertanto, al netto delle spese documentate dagli altri consiglieri appartenenti al Gruppo, documentava spese per complessivi € 111.229,90.

- Acquisti Vari.

DATA	N R. S C O N - R I C E V.	NR. FAT TUR A	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
11/03/2011		11/0 248 4	Majorano calabria srl kr	Acquisti vari	295,00	
04/04/2011		109	Computer one kr	Acquisti vari	3.217,92	arredo completo-scrivania cristallo-cassetteria- mobiletto basso-top mobiletto-coppia fianchi mobiletto-3 poltrona pelle-
05/04/2011		677	Az spa cz	Acquisti vari	159,00	divano 3 posti
06/04/2011		87	Acquaplus crotone	Riparazione caldaia	90,00	
12/04/2011		396	Brico crotone	Acquisti vari	1.220,30	scrivania-cassetteria- el.giorno-2 ante-sedia visitatore-poltrona operativa nera-poltrona operativa contact-carrello pc-reparto generale-
13/04/2011		346	F.Ili riolo srl kr	Acquisti vari	890,00	tavolo riunioni-sedia- artemide lampada cricket rosso
20/04/2011		368	F.Ili riolo srl kr	Acquisti vari	346,12	samsung multifunzione laser-master cordless-sitel telefono da tavolo-toner
26/04/2011		446	Brico crotone	Acquisti vari	72,47	multipresa-filtro adsl-pile duracel-ganci-chiodi acciaio
30/04/2011		461	Brico crotone	Acquisti vari	400,00	4 scrivanie-kit scaff-mi compact fast start

06/05/2011		461	Max relax srl isola capo rizzuto kr	Acquisti vari	800,00	diana pelle bufala-pouff rodi pelle bufala - si evidenzia un'autocertificazione di prelevamento di euro 800 in data 29-04-2011 dal c/c n. 8117-12713 acceso c/o mps rc ag. 4 da parte del de masi
10/05/2011	18		Bruni ferramenta - crotone	Accessori d'arredo	175,00	
12/05/2011	43		Bruni ferramenta - crotone	Accessori d'arredo	58,00	
18/05/2011		38/1 1	S&s elettronica - crotone	Materiale elettronico	156,00	
24/05/2011		14	D&d tenaggi	Tenda	680,00	
10/06/2011			Camberlegno srl - crotone	Materiale in legno	52,12	
15/06/2011		482 3	Guarascio maurizio	Alcool	21,18	
Totale.....					C. 8.633,11	

In sostanza tutti complementi di arredo

- Carburanti.

DATA	NR. SCON- RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
04/03/2011		63	Foti petroli srl kr	Carburante	84,00	
11/03/2011		70	Foti petroli srl kr	Carburante	50,00	
18/03/2011		71	Foti petroli srl kr	Carburante	92,00	
23/03/2011		74	Foti petroli srl kr	Carburante	96,02	
28/03/2011		81	Foti petroli srl kr	Carburante	90,00	
04/04/2011		88	Foti petroli srl kr	Carburante	90,00	
13/04/2011		93	Foti petroli srl kr	Carburante	112,00	
22/04/2011		96	Foti petroli srl kr	Carburante	87,00	
05/05/2011		106	Foti petroli srl kr	Carburante	50,00	
10/05/2011		109	Foti petroli srl kr	Carburante	90,00	
16/05/2011		111	Foti petroli srl kr	Carburante	75,00	
23/05/2011		113	Foti petroli srl kr	Carburante	85,01	
01/06/2011		118	Foti petroli srl kr	Carburante	61,02	
03/06/2011		120	Foti petroli srl kr	Carburante	104,02	
09/06/2011		123	Foti petroli srl kr	Carburante	100,00	
14/06/2011		124	Foti petroli srl kr	Carburante	110,00	
19/06/2011		127	Foti petroli srl kr	Carburante	112,00	
22/06/2011		128	Foti petroli srl kr	Carburante	71,00	
28/06/2011		129	Foti petroli srl kr	Carburante	85,00	

02/07/2011		130	Foti petroli srl kr	Carburante	99,00	
06/07/2011		136	Foti petroli srl kr	Carburante	90,04	
08/07/2011		139	Foti petroli srl kr	Carburante	50,01	
14/07/2011		141	Foti petroli srl kr	Carburante	50,01	
21/07/2011		146	Foti petroli srl kr	Carburante	108,02	
23/07/2011		147	Foti petroli srl kr	Carburante	70,02	
28/07/2011		152	Foti petroli srl kr	Carburante	76,00	
04/08/2011		157	Foti petroli srl kr	Carburante	100,00	
09/08/2011		159	Foti petroli srl kr	Carburante	50,00	
20/08/2011		160	Foti petroli srl kr	Carburante	66,00	
26/08/2011		167	Foti petroli srl kr	Carburante	50,00	
05/09/2011		171	Foti petroli srl kr	Carburante	40,00	
07/09/2011		172	Foti petroli srl kr	Carburante	142,00	
15/09/2011			Q8 kr	Carburante	102,00	
17/09/2011	1074228		Esso vasto chieti	Carburante	70,00	
18/09/2011			Q8 carciati marina	Carburante	80,00	
27/09/2011		177	Foti petroli srl kr	Carburante	60,00	
03/10/2011		180	Foti petroli srl kr	Carburante	100,00	
08/10/2011		185	Foti petroli srl kr	Carburante	90,00	
14/10/2011		186	Foti petroli srl kr	Carburante	75,00	
21/10/2011		193	Foti petroli srl kr	Carburante	100,00	
24/10/2011		194	Foti petroli srl kr	Carburante	105,00	
26/10/2011		197	Foti petroli srl kr	Carburante	100,00	
29/10/2011		204	Foti petroli srl kr	Carburante	50,00	
14/11/2011		208	Foti petroli srl kr	Carburante	100,00	
17/11/2011		211	Foti petroli srl kr	Carburante	50,00	
22/11/2011		212	Foti petroli srl kr	Carburante	90,00	
25/11/2011		213	Foti petroli srl kr	Carburante	60,00	
03/12/2011		220	Foti petroli srl kr	Carburante	80,00	
16/12/2011		225	Foti petroli srl kr	Carburante	87,00	
Totale.....					€. 4.034,17	

- Pagamento Servizi Vari.

DATA	NR. SC ON-RIC EV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
27/04/2011			Enel	Fornitura energia elettrica	137,91	via vittorio veneto 130 kr
31/05/2011			Eni	Fornitura gas metano	86,49	
31/05/2011			Wind	Telefonia	49,62	
26/07/2011			Eni	Fornitura gas metano	31,51	
20/08/2011			Enel	Servizio elettrico	70,21	

13/09/2011			Soacro spa	fornitura idrica	105,64	
08/10/2011			Eni	Fornitura gas metano	40,63	
19/10/2011			Enel	Servizio elettrico	60,38	
17/11/2011			Eni	Fornitura gas metano	33,50	
21/12/2011			ENEL	SERVIZIO ELETTRICO	76,61	VIA VITTORIO VENETO 130 KR
23/06/2011			ENEL	FORNITURA ENERGIA ELETTRICA	52,65	VIA VITTORIO VENETO 130 KR
Totale.....					€ 745,15	

- Libri.

DATA	NR. SCORRICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
21/03/2011		5	Klipper Edizioni srl cs	Libri	360,00	libro "gli effetti violenza donne di franca garreffa"
Totale.....					€ 360,00	

Trattasi di quindici copie del testo di Franca GARREFFA. Sul punto occorre ribadire che laddove un consigliere regionale avesse voluto omaggiare taluno di un libro avrebbe dovuto farlo a suo spese e comunque attingendo a fondi diversi da quelli messi a disposizione dal Consiglio regionale ai sensi della L. Reg. n. 13/2002.

- Telefonia Accessori – Materiale Informatico.

DATA	NR. SCORRICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
20/04/2011		127	Computer one kr	Materiale informatico	130,00	monitor lcd 18,5"- tastiera nilox
24/05/2011		704	Infor.media	materiale informatico	49,00	
22/06/2011		198	Computer one kr	Materiale informatico	490,00	Computer Acer
30/06/2011		459	Linea ufficio - crotone	Materiale informatico	40,00	
08/07/2011		230	Computer one kr	Materiale informatico	214,00	
20/07/2011		85	Morrone alberto	Materiale informatico	30,00	
14/10/2011		104	Ecosistem kr	Materiale informatico	30,00	
07/12/2011			WIND	RICARICHE TELEFONICHE	74,81	

08/10/2011		WIND	RICARICHE TELEFONICHE	96,63	
Totale.....				€. 1.154,44	

Si conta, tra le altre spese, l'acquisto dell'ennesimo computer.

- Servizi Accessori Trasporto.

DATA	NR. SCO N-RICEV V.	NR. FAT TURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
15/09/2011			Autostrade per l'italia	Pedaggio autostradale	18,00	taranto nord - vasto sud
16/09/2011			De francesco costuz. Castelpetroso isernia	Parcheggio	2,00	
17/09/2011			De francesco costuz. Castelpetroso isernia	Parcheggio	1,50	
17/09/2011			De francesco costuz. Castelpetroso isernia	Parcheggio	3,50	
18/09/2011			De francesco costuz. Castelpetroso isernia	Parcheggio	3,00	
18/09/2011			De francesco costuz. Castelpetroso isernia	Parcheggio	1,50	
18/09/2011			Autostrade per l'italia	Pedaggio autostradale	18,10	vasto sud - taranto nord
10/11/2011			Taxi	Trasporto	40,00	roma fiumicino
09/10/2012			Samarcanda soc. Coop. Roma	Trasporto	50,00	fiumicino - roma
Totale.....					€. 137,60	

- Pasto Istituzionale in sede.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
28/01/2011	29		Ristorazione crucitti rc	Pasto istituzionale	60,00	4 coperti
31/01/2011	32		Ristorazione crucitti rc	Pasto istituzionale	68,00	4 coperti
02/03/2011		70	Trattoria baylik rc	Pasto istituzionale	120,00	4 coperti
16/03/2011	23		Ristorante il casato rc	Pasto istituzionale	207,50	5 coperti
29/04/2011		163	Ristorante il fiore del capperò cannavo' rc	Pasto istituzionale	533,00	10 coperti
19/09/2011		298	Tattoria baylik rc	Pasto istituzionale	140,00	
12/10/2011	2415		Ristorante le nasse	Pasto istituzionale	180,00	4 coperti

			rc			
10/11/2011	2692		Ristorante le nasse rc	Pasto istituzionale	167,00	4 coperti
18/11/2011	1490		Taverna kerkira bagnara c. Rc	pasto istituzionale	167,00	4 coperti
20/12/2011	417		Ristorazione crucitti rc	pasto istituzionale	80,00	4 coperti
Totale.....					€. 1.722,50	

- Pasto Personale (in sede/fuori sede).

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
07/01/2011	26		Ristorante semaforo cz al	Pasto personale	75,00	3 coperti
04/02/2011		8	Trattoria a ra gghjazza kr	Pasto personale	220,00	4 coperti
21/02/2011	209		Ristorante giovanni rc da	Pasto personale	93,00	2 coperti
04/03/2011		263	Ristorante giovanni rc da	Pasto personale	90,00	2 coperti
12/05/2011	57		Koko restaurant kr	Pasto personale	110,00	2 coperti
11/06/2011		161	Ristorante gatto bianco - gizzeria lido	Pasto personale	102,00	3 coperti
15/06/2011		76	Trattoria a ra gghjazza kr	Pasto personale	48,00	3 coperti
02/07/2011	87		Niagara club ss kr	Pasto personale	80,00	
11/07/2011		816/11	Ristorante la grotta azzurra (rc)	Pasto personale	125,00	
28/07/2011	826		Ristorante l'approdo vibo marina	pasto personale	117,00	
12/08/2011		720	Niagara club ss kr	pasto personale	100,00	
26/08/2011		780	Niagara club ss kr	pasto personale	80,00	
13/09/2011		2341	Ristorante semaforo cz al	Pasto personale	75,00	3 coperti
15/09/2011	47		Maglione gargano srl s.severo foggia	Pasto personale	22,58	
16/09/2011	750		L'angolo di giada vasto chieti	Pasto personale	70,00	
16/09/2011	754		L'angolo di giada vasto chieti	Pasto personale	80,00	
17/09/2011	769		L'angolo di giada vasto chieti	Pasto personale	100,00	
17/09/2011			Ristorante nibio vasto chieti	Pasto personale	31,00	
18/09/2011	720		All'hostaria del pavone chieti vasto	Pasto personale	85,00	
02/09/2011		2260	Ristorante semaforo cz al	pasto personale	60,00	

09/10/2011	5444/A		Ristorante taverna antonina roma	Pasto personale	50,00	
22/10/2011		329	Da ercole srl kr	Pasto personale	150,00	
25/10/2011		312	Ristorante bella pizzo vv isola	Pasto personale	38,00	
25/10/2011		313	Ristorante bella pizzo vv isola	Pasto personale	38,00	
27/10/2011		137	Trattoria gghjazza kr a ra	Pasto personale	220,00	
03/11/2011		726	Ristorante quadrifoglio lamezia terme il	pasto personale	83,00	
08/11/2011	391		Ristorante pignata kr la	Pasto personale	60,00	2 coperti
16/12/2011	453		Ristorante pignata kr la	Pasto personale	105,00	3 coperti
Totale.....					€ 2.507,58	

- Soggiorni.

DATA	NR. SCO N-RICE V.	NR. FAT TUR A	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
11/02/2011		467	Hotel reggio calabria	Soggiorno e colazione	167,00	
22/02/2011		130	Hotel lungomare rc	Soggiorno e colazione	65,00	
05/03/2011		785	Hotel reggio calabria	soggiorno	122,50	
30/03/2011		110 2	Hotel reggio calabria	soggiorno e colazione	112,50	
29/06/2011		170 1	Grand hotel excelsior - reggio calabria	Soggiorno	152,50	
22/07/2011	66		La rosa nel bicchiere b & b cz	Soggiorno	80,00	
29/07/2011	624		B & b	Soggiorno	100,00	
18/09/2011	2190		Hotel excelsior vasto chieti	Soggiorno	240,00	
10/10/2011		111 028 15	Hotel & conference center montecitorio roma	Soggiorno	190,50	
20/10/2011		216 7	Villa fabiano palace hotel rende cs	soggiorno	89,00	
25/10/2011		122 1	Hotel palace masoanri's rc	Soggiorno	81,00	
Totale.....					€ 1.400,00	

Il totale delle spese non conferenti documentate dal DE MASI ammontava a complessivi € 20.694,55.

Rivestendo le funzioni di capogruppo, procedeva evidentemente a liquidarsi in autonomia i predetti costi

11.2.2) Le spese di TALARICO Domenico

TALARICO documentava spesa per complessivi €50.496,30, di cui € 9.035,19 da ritenersi spese non conferenti.

In particolare si rilevano:

- Acquisti Vari.

DATA	NR. SCO N-RICE V.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
19/03/2011		9/11	Mormile arredamenti cs	Acquisti vari	400,00	poltrona in ecopelle
28/03/2011		10/11	Mormile arredamenti cs	Acquisti vari	550,00	scrivania rettangolare in cristallo
Totale.....					€. 950,00	

Altra scrivania in cristallo ed altra poltrona (cfr. acquisti effettuati da DE MASI sempre nel 2011).

- Telefonia Accessori – Materiale Informatico.

DATA	NR. SCO N-RICE V.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
03/03/2011		39	Informac di antonio chiappetta cs	Assistenza informatica	108,00	
03/02/2011		151	Antonio bilotta assistenza fotocopiatrici cs	Materiale informatico	120,00	
09/05/2011		643	Antonio bilotta assistenza fotocopiatrici cs	Materiale informatico	120,00	
14/12/2011		05511568	Mediaworld rende cs	Materiale informatico	69,90	Netgear m/r 30
14/07/2011		8U00197702	Telecom italia spa napoli	Utenza telefonica	156,10	utenza nr.: 0984/466437
12/09/2011			Telecom italia spa	Utenza telefonica	132,50	giu/lug via g. Verdi n. 2 rende cs - utenza t.: 0984/466437
08/11/2011			Telecom italia spa napoli	Utenza telefonica	148,05	utenza nr. 0984/466437
11/01/2012			Telecom italia spa napoli	Utenza telefonica	137,55	utenza nr.: 0984/466437
Totale.....					€. 992,10	

- Carburanti.

DATA	NR. SCON- RICEV.	NR. FATTUR A	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZION E DEL BENE	IMPORT O	NOTE
18/01/2011	Sched a n. 1		Scheda carburanti: esso lamezia terme	Carburante	90,00	audi a6 targa dy365tx
20/01/2011	Sched a n. 1		Scheda carburanti: esso lamezia terme	Carburante	67,00	audi a6 targa dy365tx
25/01/2011	Sched a n. 1		Scheda carburanti: esso lamezia terme	Carburante	93,00	audi a6 targa dy365tx
28/01/2011	Sched a n. 1		Scheda carburanti: esso lamezia terme	Carburante	84,00	audi a6 targa dy365tx
31/01/2011	Sched a n. 1		Scheda carburanti: esso lamezia terme	Carburante	77,00	audi a6 targa dy365tx
03/02/2011	Sched a n. 2		Scheda carburanti: esso rende cs	Carburante	73,00	audi a6 targa dy365tx
04/02/2011	Sched a n. 2		Scheda carburanti: esso lamezia terme	Carburante	75,00	audi a6 targa dy365tx
23/03/2011	Sched a n. 3		Scheda carburanti: esso mangone cs	Carburante	91,00	audi a6 targa dy365tx
aprile-11	Sched a n. 4		Scheda carburanti: esso rende cs	Carburante	83,00	audi a6 targa dy365tx
aprile-11	Sched a n. 4		Scheda carburanti: esso lamezia terme	Carburante	70,00	audi a6 targa dy365tx
aprile-11	Sched a n. 4		Scheda carburanti: esso cetraro cs	Carburante	99,00	audi a6 targa dy365tx
aprile-11	Sched a n. 4		Scheda carburanti: esso rende cs	Carburante	79,00	audi a6 targa dy365tx
maggio-11	Sched a n. 5		Scheda carburanti: esso rende cs	Carburante	65,00	audi a6 targa dy365tx
giugno-11	Sched a n. 6		Scheda carburanti: fa.sa. Carburanti san fili cs	Carburante	82,00	audi a6 targa dy365tx
giugno-11	Sched a n. 6		Scheda carburanti: fa.sa. Carburanti san fili cs	Carburante	85,00	audi a6 targa dy365tx
giugno-11	Sched a n. 6		Scheda carburanti: esso rende cs	Carburante	95,00	audi a6 targa dy365tx
giugno-11	Sched a n. 6		Scheda carburanti: esso lamezia terme	Carburante	96,00	audi a6 targa dy365tx
01/07/2011	Sched a n. 7		Scheda carburanti: esso rende cs	Carburante	94,00	audi a6 targa dy365tx
09/07/2011	Sched a n. 7		Scheda carburanti: esso lamezia terme	Carburante	92,00	audi a6 targa dy365tx
21/07/2011	Sched a n. 7		Scheda carburanti: esso altilia cs	Carburante	99,00	audi a6 targa dy365tx
29/07/2011	Sched a n. 7		Scheda carburanti: agip tarsia cs	Carburante	97,00	audi a6 targa dy365tx
agosto-11	Sched a n. 8		Scheda carburanti: esso altilia cs	Carburante	65,00	audi a6 targa dy365tx
agosto-11	Sched a n. 8		Scheda carburanti: agip 8530	Carburante	101,00	audi a6 targa dy365tx
agosto-11	Sched a n. 8		Scheda carburanti: esso falerna scalo	Carburante	50,00	audi a6 targa dy365tx

			CZ					
settembre-11	Sched a n. 9		Scheda carburanti: esso lamezia terme	Carburante	99,00	audi dy365tx	a6	targa
settembre-11	Sched a n. 9		Scheda carburanti: esso altilia cs	Carburante	50,00	audi dy365tx	a6	targa
settembre-11	Sched a n. 9		Scheda carburanti: esso rende cs	Carburante	40,00	audi dy365tx	a6	targa
settembre-11	Sched a n. 9		Scheda carburanti: esso lamezia terme	Carburante	88,00	audi dy365tx	a6	targa
settembre-11	Sched a n. 9		Scheda carburanti: esso altilia cs	Carburante	50,00	audi dy365tx	a6	targa
04/10/2011	Sched a n. 10		Scheda carburanti: esso rende cs	Carburante	99,00	audi dy365tx	a6	targa
06/10/2011	Sched a n. 10		Scheda carburanti: esso rende cs	Carburante	96,00	audi dy365tx	a6	targa
16/10/2011	Sched a n. 10		Scheda carburanti: petrol sibari snc	Carburante	95,00	audi dy365tx	a6	targa
21/10/2011	Sched a n. 10		Scheda carburanti: esso altilia cs	Carburante	102,00	audi dy365tx	a6	targa
25/10/2011	Sched a n. 10		Scheda carburanti: esso rende cs	Carburante	84,00	audi dy365tx	a6	targa
31/10/2011	Sched a n. 10		Scheda carburanti: esso rende cs	Carburante	95,00	audi dy365tx	a6	targa
novembre-11	Sched a n. 11		Scheda carburanti: esso rende cs	Carburante	97,00	audi dy365tx	a6	targa
novembre-11	Sched a n. 11		Scheda carburanti: sud carburanti rogliano ovest	Carburante	100,00	audi dy365tx	a6	targa
novembre-11	Sched a n. 11		Scheda carburanti: esso rende cs	Carburante	50,00	audi dy365tx	a6	targa
novembre-11	Sched a n. 11		Scheda carburanti: esso rende cs	Carburante	95,04	audi dy365tx	a6	targa
dicembre-11	Sched a n. 12		Scheda carburanti: esso rende cs	Carburante	97,00	audi dy365tx	a6	targa
Totale.....					€. 3.339,04			

- Rimborsi Chilometrici.

DATA	NR. SCO N-RICE V.	NR. FATT URA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
gennaio-11				Costi chilometrici	346,05	lista rendicontazione
Totale.....					€. 346,05	

- Pasto Istituzionale in sede.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
20/01/2011		10	hostaria del borgo antico rc	pasto istituzionale	135,00	7 coperti
18/03/2011		253	fratelli la bufala rc	pasto istituzionale	108,90	8 coperti
18/04/2011	145		ristorazione crucitti rc	pasto istituzionale	150,00	7 coperti
Totale.....					€. 393,90	

- Pasto Personale (in sede/fuori sede).

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
13/01/2011		3	Ristorante anfiteatro di bleso tivoli roma	Pasto personale	57,00	
26/01/2011		12	Risotrante il gatto bianco gizzeria lido cz	Pasto personale	62,00	2 coperti
04/03/2011	616		Ristorante al semaforo cz	Pasto personale	40,00	
29/03/2011		110	Ristorante il fiore del cappero cannavo' rc	Pasto personale	135,00	2 coperti
08/04/2011	2056		Ristorante leon d'oro napoli	Pasto personale	40,00	1 coperto
08/04/2011	2055		Ristorante leon d'oro napoli	Pasto personale	40,00	1 coperto
08/04/2011	949		Ristorante al semaforo cz	Pasto personale	50,00	2 coperti
26/04/2011		6	Ristorante blue moon	Pasto personale	60,00	2 coperti
16/06/2011		234	Ristorante il fiore del cappero cannavo' rc	Pasto personale	119,50	3 coperti
02/07/2011		211	Pizzeria il sombrero amantea cs	Pasto personale	45,00	1 coperto
04/08/2011		205	Ristorante il gatto bianco gizzeria lido cz	Pasto personale	102,00	3 coperti
06/09/2011		929	Ristorante pesce fresco gizzeria lido cz	Pasto personale	78,00	2 coperti
08/09/2011	1389		Ristorante il quadrifoglio lamezia terme	Pasto personale	42,00	
16/09/2011	759		L'angolo di giada vasto chieti	Pasto personale	65,00	1 coperto
16/09/2011	749		L'angolo di giada vasto chieti	Pasto personale	70,00	1 coperto
16/09/2011	760		L'angolo di giada vasto chieti	Pasto personale	15,00	1 coperto
17/09/2011	712		All'hostaria del pavone vasto chieti	Pasto personale	70,00	1 coperto
17/09/2011			Ristorante nibio srl vasto chieti	Pasto personale	31,00	1 coperto
22/11/2011		787	Ristorante il quadrifoglio lamezia terme	Pasto personale	29,00	2 coperti

30/11/2011		1904	Osteria del tempo antico rende cs	Pasto personale	50,00	3 coperti
15/12/2011		192	Pasticceria moniaci cz	Pasto personale caffè'	32,60	1 coperto
Totale.....					€ 1.233,11	

- Servizi Accessori Trasporto.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
18/09/2011			Autostrade per l'Italia	pedaggio autostradale	18,10	VASTO SUD
Totale.....					€ 18,10	

- Soggiorni.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
15/01/2011		74/01	Grand hotel duca d'este tivoli roma	Soggiorno	97,00	
22/02/2011	185		Hotel lungomare rc	Soggiorno	65,00	
05/03/2011		786	Hotel reggio calabria	Soggiorno e colazione	120,00	
11/03/2011	851		Hotel reggio calabria	Soggiorno e colazione	120,00	
23/03/2011	771		Grand hotel excelsior	Soggiorno e colazione	117,50	
30/03/2011		1101	Hotel reggio calabria	Soggiorno e colazione	110,00	
29/07/2011		6559	Hotel 501 vv	Soggiorno e colazione	210,00	Talarico Domenico e Lombardi Paolo
18/09/2011	2180		Hotel excelsior vasto chieti	Soggiorno e colazione	307,00	
29/09/2011			Azienda quercia vincenzo nicola rende agriturismo	Soggiorno	50,00	
29/09/2011		941/F	Hotel europa cs	Soggiorno	210,00	
11/11/2011		1298	Hotel palace masoanri's rc	Soggiorno	74,50	
17/11/2011		1116/F	Hotel europa cs	Soggiorno e colazione	70,00	
20/12/2011		4694	Hotel parlamento srl roma	Soggiorno	90,00	
21/07/2011		495	Hotel lido degli scogli srl kr	Soggiorno	140,00	Talarico Domenico
Totale.....					€ 1.781,00	

Il totale delle spese non conferenti ammontava quindi a complessivi €. 9.035,19.

TALARICO otteneva rimborsi per complessivi €.48.262,25 come si evince dal prospetto che segue:

Data contabile	Data valuta	Descrizione	Importo
04/04/2011	29/03/2011	Assegno nr. 0771129781-06	€ 5.000,00
04/04/2011	31/03/2011	Assegno nr. 0771129782-07	€ 585,05
04/04/2011	31/03/2011	Assegno nr. 0771129560-06	€ 811,82
04/04/2011	31/03/2011	Assegno nr. 0771129784-09	€ 840,00
04/04/2011	31/03/2011	Assegno nr. 0771129783-08	€ 740,00
13/06/2011	03/05/2011	Assegno nr. 0771130015-06	€ 8.391,86
25/07/2011	19/07/2011	Assegno nr. 0806751695-09	€ 3.840,60
25/07/2011	19/07/2011	Assegno nr. 0806751698-12	€ 400,00
11/08/2011	08/08/2011	Assegno nr. 806745937-10	€ 3.372,00
11/10/2011	07/10/2011	Assegno nr. 0806750816-01	€ 4.558,39
11/10/2011	07/10/2011	Assegno nr. 0806750815-00	€ 543,00
11/10/2011	07/10/2011	Assegno nr. 0806750817-02	€ 280,00
28/11/2011	23/11/2011	Assegno nr. 0806750906-00	€ 13.700,68
23/01/2012	31/12/2011	Assegno nr. 0828716562-11	€ 1.746,05
25/02/2011	23/02/2011	Assegno nr. 0771129557-03	€ 3.452,80
Totale.....			48.262,25

Pertanto, considerato che il totale delle spese documentate ammontava a complessivi €.50.496,30, di cui 9.035,19 per spese non conferenti, il TALARICO percepiva rimborsi per almeno una parte delle spese non conferenti documentate.

11.2.3) Le spese di GIORDANO Giuseppe

GIORDANO documentava spese per €.10.442,83, di cui €.5.183,20 di spese non conferenti.

In particolare si rilevano:

- Pasto Istituzionale in sede

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
21/05/2011	394		PEPY'S TAVERNA	PASTO ISTITUZIONALE	120,00	6 COPERTI

19/04/2011	332		PEPY'S TAVERNA	PASTO ISTITUZIONALE	380,00	10 COPERTI
09/07/2011		304	RISTORANTE IL FIORE DEL CAPPERO RC	PASTO ISTITUZIONALE	578,00	11 COPERTI
28/03/2011	290		PEPY'S TAVERNA	PASTO ISTITUZIONALE	150,00	9 COPERTI
28/03/2011		104	RISTORANTE IL FIORE DEL CAPPERO RC	PASTO ISTITUZIONALE	200,50	6 COPERTI
23/03/2011	104		ristorazione crucitti rc	pasto istituzionale	650,00	18 coperti
29/07/2011	279		ristorazione crucitti rc	pasto istituzionale	79,00	5 coperti
Totale.....					€ 2.157,50	

- Acquisti Vari

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
05/07/2011		5452011000238	deathlon gioia tauro	acquisti vari	101,20	
14/07/2011		28	arti creative rc	assistenza informatica	780,00	
23/11/2011		524	vale sport rc	acquisti vari	90,00	Targa
Totale.....					€.971,20	

- Telefonia Accessori – Materiale Informatico

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
08/06/2011		8062A	refill center rc	materiale informatico	39,00	
17/06/2011		8551A	refill center rc	materiale informatico	105,00	
Totale.....					€.144,00	

- Pasto Personale (in sede/fuori sede)

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
11/01/2011	34		Ristorante boccaccio 2	Pasto personale	120,00	3 coperti
20/01/2011	1305		La cantina del macellaio rc	Pasto personale	45,00	2 coperti
03/02/2011	38		Ristorazione crucitti rc	Pasto personale	30,00	2 coperti
11/02/2011	1393		La cantina del macellaio rc	Pasto personale	50,00	2 coperti

23/03/2011		991	Hotel reggio calabria	Pasto personale	60,00	descrizione: "cena giovanni impastato"
16/04/2011		150	Ristorante il fiore del cappero rc	Pasto personale	119,00	3 coperti
20/05/2011		190	Ristorante il fiore del cappero rc	Pasto personale	82,50	2 coperti
14/06/2011		530	Hotel albanuova rc	Pasto personale	180,00	
10/08/2011	901		Ristorante la cucciarda taurianova rc	Pasto personale	56,00	4 coperti
03/11/2011		727	Ristorante il quadrifoglio lamezia terme	Pasto personale	83,00	
Totale.....					€.825,50	

- Soggiorni

Le transazioni "evidenziate" nel prospetto che precede indicano spese sostenute per soggiorni alla sede di Reggio Calabria, ove, come è noto, insiste la sede del Consiglio Regionale della Calabria.

DATA	NR. SCO N- RICE V.	NR. FATT URA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
23/03/2011		779	grand hotel excelsior rc	soggiorno	188,00	accompagnatore 207/1
22/07/2011	184		la rosa nel bicchiere rc	soggiorno	160,00	
21/09/2011	2062		best western premier	soggiorno e colazione	160,00	
21/07/2011		1121	hotel palazzo foti kr	soggiorno	101,50	giordano giuseppe
Totale.....					€.609,50	

Il totale delle spese non conferenti ammontava ad € 4.008,20.

GIORDANO otteneva rimborsi per € 4.462,88, come si evince dal prospetto che segue:

Data contabile	Data valuta	Descrizione	Importo
08/03/2011	22/02/2011	A/B* 771129552	266,00
21/04/2011	29/03/2011	771129787	235,30
07/07/2011	25/05/2011	A/B* 771129867	660,50
07/07/2011	17/06/2011	A/B* 771130012	649,50
09/08/2011	19/07/2011	A/B* 806751692	1.107,20
02/12/2011	17/10/2011	A/B* 806750895	1.038,00
02/12/2011	18/11/2011	A/B* 806750897	213,00
05/01/2011	28/12/2011	A/B* 828716580	293,38
Totale.....			4.462,88

*A/B= assegno bancario

Pertanto, dagli atti emergeva che il GIORDANO non aveva ottenuto rimborsi idonei a coprire anche le spese non conferenti documentate.

11.3) L'analisi della contabilità del gruppo per il 2012

DE MASI Emilio in qualità di capogruppo trasmetteva all'Ufficio di Presidenza del Consiglio Regionale della Calabria, che lo annotava al nr.12873 del 18.03.2013 di protocollo, il "Prospetto Riepilogativo Generale 2012" del gruppo consiliare dal medesimo retto.

Il documento consente di ricavare i seguenti dati:

ENTRATE:

Totale Finanziamento anno 2012	€.377.749,98
--------------------------------	--------------

USCITE:

Spese postali, telefoniche e di segreteria, acquisto quotidiani, settimanali e riviste, abbonamenti, spese di cancelleria, fotocopiatrici ed attrezzature	€.68.331,46
Spese organizzative, di funzionamento, di rappresentanza, di aggiornamento, studio e documentazione, acquisizione di consulenze professionali di esperti, informazione sull'attività del gruppo, documentazione e libri, spese tipografiche, organizzazione convegni	€.35.403,55
Spese per collaborazioni e personale, rimborso per viaggi, trasferte per partecipazione attività	€.272.104,74 di cui: - €.214.604,74 premi INAIL; - €.57.500,00 spese per contratti occasionali
Altre eventuali spese:	€.1.756,10
TOTALE Generale Spese	€.377.595,85
Totale giacenza (cassa e banca) a fine periodo	€.154,13
Totale a pareggio	Non indicato

La Ragioneria regionale, per il periodo in esame, tratteneva a monte la somma di €.214.604,74 quali detrazioni ex L.R. 15/08 per trattenute collaboratori, *indicata in prospetto quale uscita*.

Pertanto, comparando i dati forniti dalla Segreteria Generale, Area funzionale 4 gestione – Servizio Bilancio e Ragioneria, con quelli indicati in riepilogo dal DE MASI Alfonso, si riscontra una disponibilità complessiva di €.163.145,24

Quali spese *nette*, ovvero decurtando le somme trattenute a monte dalla Ragioneria (€.214.604,74), il gruppo consiliare in esame ha di fatto dichiarato di aver sostenuto spese complessive per €.162.991,11, che sommate alla giacenza (€.154,13) indicata a fine esercizio, coincidono con la disponibilità netta per l'annualità in esame. Si ricorsi viceversa che dall'analisi del conto corrente nel 2011 emergeva una giacenza a fine anno di €.8.075,15, che non risulta dichiarata quale giacenza disponibile ad inizio 2012.

Inoltre, va evidenziato che l'analisi della giacenza in conto corrente riscontrata a fine 2012 è risultata pari ad €. 19.818,39, dato che "contrasta" con quello riportato nel prospetto riepilogativo, in seno al quale la giacenza cassa/banca è pari ad €.154,13. Ancora una volta vi è una evidente mancata coincidenza tra

quanto rappresentato alla Regione in sede di rendiconto e la realtà dei conti del gruppo. Circostanza che in effetti, da un lato, dimostra la totale inattendibilità del rendiconto, mentre dall'altro lato prova la altrettanto inattendibilità dei documenti di spesa prodotti dai consiglieri, atteso che appare assolutamente inverosimile che gli stessi possano aver sostenuto spese senza essere rimborsati (sul punto si rinvia alle considerazioni già svolte per l'annualità 2011).

Le spese documentate, viceversa, ammontano a complessivi €. 126.337,57, pertanto veniva constatata una mancanza di documentazione di spesa, rispetto alle uscite dichiarate in nota di rendiconto, per un totale pari ad €.36.653,54.

Il conto corrente del gruppo veniva alimentato con i bonifici erogati dalla Regione secondo la tabella che segue:

Data contabile	Data valuta	Descrizione	Importo
03/02/2012	03/02/2012	Bonifico - 430	€ 27.265,33
05/02/2012	05/02/2012	Bonifico - 430	€ 21.204,30
02/04/2012	02/04/2012	Bonifico - 430	€ 15.523,35
23/04/2012	23/04/2012	Bonifico - 430	€ 14.178,35
05/06/2012	05/06/2012	Bonifico - 430	€ 14.178,35
03/07/2012	03/07/2012	Bonifico - 430	€ 12.296,81
30/07/2012	30/07/2012	Bonifico - 430	€ 11.156,18
04/09/2012	04/09/2012	Bonifico - 430	€ 13.242,38
01/10/2012	01/10/2012	Bonifico - 430	€ 12.799,18
02/11/2012	02/11/2012	Bonifico - 430	€ 12.739,31
30/11/2012	30/11/2012	Bonifico - 430	€ 5.370,85
24/12/2012	24/12/2012	Bonifico - 430	€ 3.190,85
Totale.....			€ 163.145,23

In relazione ai rimborsi percepiti dal DE MASI si ravvisano inoltre i seguenti prelevamenti:

Data contabile	Data valuta	Descrizione	Importo
07/02/2012	07/02/2012	PRELIEVO	€ 979,76
13/02/2012	13/02/2012	PRELIEVO	€ 997,61
20/02/2012	20/02/2012	PRELIEVO	€ 753,73
12/03/2012	12/03/2012	PRELIEVO	€ 988,54

21/03/2012	21/03/2012	PRELIEVO	€ 1.670,00
26/04/2012	26/04/2012	PRELIEVO	€ 945,00
10/05/2012	10/05/2012	PRELIEVO	€ 983,45
23/05/2012	23/05/2012	PRELIEVO	€ 770,75
19/06/2012	19/06/2012	PRELIEVO	€ 999,00
10/07/2012	10/07/2012	PRELIEVO	€ 992,45
14/09/2012	14/09/2012	PRELIEVO	€ 916,00
18/10/2012	18/10/2012	PRELIEVO	€ 964,20
06/11/2012	06/11/2012	PRELIEVO	€ 571,00
26/11/2012	26/11/2012	PRELIEVO	€ 663,00
Totale.....			€. 13.194,49

Il capogruppo, con note a sua firma, giustificava per l'intero importo le movimentazioni allo sportello di cui sopra, presentando specifiche pezze giustificative delle somme prelevate.

L'estratto di conto corrente consente di individuare, sulla scorta delle specifiche delle operazioni bancarie acquisite, i pagamenti "tracciabili" effettuati dal gruppo in favore dei soggetti con i quali aveva intrattenuto rapporti di collaborazione, consulenza o prestazioni di servizio.

Comparando i due precedenti punti (Rendiconto presentato – Spese Documentate) si evince che il gruppo consiliare IDV nel periodo in esame ha comunicato all'Ufficio di Presidenza di aver sostenuto *uscite per spese a vario titolo* – come meglio descritto nell'analisi di rendiconto – per €.377.595,85, a cui, come già detto, va decurtata la somma trattenuta a monte dalla Ragioneria Regionale pari ad €.214.604,74, ottenendo uscite complessive nette per €.162.991,11.

Analizzando i due dati si verifica che a fronte di uscite al *netto delle detrazioni* indicate in "nota riepilogativa" per €.162.991,11, risultano, ad oggi, documentate uscite per €. 126.337,57. La mancata documentazione di spesa ammonta come detto ad €.36.653,54

Viceversa il dato delle uscite reali, accertate mediante l'analisi del conto corrente, risulta essere pari ad € 143.326,84.

Anche in questo caso, dunque, per le uscite dichiarate in nota riepilogativa, per le uscite documentate e per quelli reali si avevano tre importi diversi a testimoniare l'assoluta inattendibilità sia di quanto dichiarato in nota di rendiconto sia della documentazione di spesa prodotta.

Inattendibilità rafforzata dalla significativa discrasia tra la giacenza di cassa dichiarata a fine 2012, pari a pochi spiccioli, e quella accertata dall'analisi del conto corrente, pari ad €. 19.818,39.

11.3.1) Le spese di DE MASI Emilio

- Consumazioni Occasionali.

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
09/05/2012	206	Alexander cocktail bar KR	consumazione occasionale	40,00	aperitivi
Totale.....				€. 40,00	

- Pasto Istituzionale in sede.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
09/01/2012	29719		Il Fiore del Capperò RC	pasto istituzionale	162,00	nr. 4 pasti
12/01/2012	7		Ristorazione Crucitti RC	pasto istituzionale	70,00	nr. 3 pasti
16/01/2012	15		Ristorazione Crucitti RC	pasto istituzionale	60,00	nr. 3 pasti
18/01/2012	29750		Il Fiore del Capperò RC	pasto istituzionale	161,50	nr. 3 pasti
23/01/2012	21		Ristorazione Crucitti RC	pasto istituzionale	145,00	nr. 6 pasti
02/02/2012	26		Da Giovanni Ristorante RC	pasto istituzionale	132,00	nr. 3 pasti
02/02/2012	15/12		Osteria Symposium RC	pasto istituzionale	150,00	nr. 4 pasti
03/02/2012		215	A Ra Ghiazza Ristorante	pasto istituzionale	100,00	
20/02/2012	54		Ristorazione Crucitti RC	pasto istituzionale	80,00	nr. 5 pasti
20/02/2012		232	A Ra Ghiazza Ristorante	pasto istituzionale	70,00	
12/03/2012	85		Ristorazione Crucitti RC	pasto istituzionale	65,00	nr. 4 pasti
14/03/2012			Osteria Symposium RC	pasto istituzionale	190,00	nr. 3 pasti
15/03/2012		259	A Ra Ghiazza Ristorante	pasto istituzionale	130,00	
15/04/2012			Annibale Hotel ristorante isola capo rizzuto	pasto istituzionale	190,00	nr. 3 pasti
16/04/2012	461		Ristorazione Crucitti RC	pasto istituzionale	50,00	
26/04/2012	155		Ristorazione Crucitti RC	pasto istituzionale	70,00	nr. 4 pasti
07/05/2012		313	A Ra Ghiazza Ristorante	pasto istituzionale	75,00	
13/05/2012	17771		Pizza Ciro RM	pasto istituzionale fuori sede	59,50	
22/05/2012		331	A Ra Ghiazza Ristorante	pasto istituzionale	65,00	
27/05/2012		213	Ceraudo Agriturismo Strongoli	pasto istituzionale	263,00	nr. 3 pasti
11/06/2012	212		Ristorazione Crucitti RC	pasto istituzionale	100,00	nr. 6 pasti

22/06/2012	270		Da Ercole KR	pasto istituzionale	80,00	nr. 3 pasti
26/06/2012	239		Ristorazione Crucitti RC	pasto istituzionale	50,00	nr. 3 pasti
09/07/2012	255		Ristorazione Crucitti RC	pasto istituzionale	65,00	nr. 3 pasti
22/08/2012	628		Niagara Club KR	pasto istituzionale	120,00	nr. 3 pasti
04/09/2012	305		Ristorazione Crucitti RC	pasto istituzionale	85,00	nr. 5 pasti
24/09/2012	331		Ristorazione Crucitti RC	pasto istituzionale	45,00	nr. 4 pasti
26/11/2012	388		bart srl rc	pasto istituzionale	108,00	nr. 6 pasti
Totale.....					€. 2.941,00	

- Pasto Personale (in sede/fuori sede).

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
21/07/2012			Gatto Bianco CZ	pasto personale	78,00	nr. 2 pasti
10/05/2012	170		Ristorazione Crucitti RC	pasto personale	45,00	nr. 2 pasti
20/04/2012		300	A Ra Ghiazza Ristorante	pasto personale	45,00	
01/03/2012	36803		l'osteria di Memmo RM	pasto personale	55,00	
07/02/2012	42		Ristorazione Crucitti RC	pasto personale	40,00	nr. 2 pasti
28/02/2012		44	Il Fiore del Capperio RC	pasto personale	43,50	
23/01/2012			Pizza Ciro RM	pasto personale	51,00	
24/01/2012			Quirino Ristorante RM	pasto personale	38,00	
14/05/2012			Del Frescobaldi		40,00	
18/12/2012	950		Da Ercole KR	pasto personale	140,00	nr. 2 pasti
Totale.....					€. 575,50	

- Carburanti.

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
13/09/2012	119	Foti Petroli Srl. KR	carburante	100,00	
17/10/2012	133	Foti Petroli Srl. KR	carburante	100,00	
15/09/2012	120	Foti Petroli Srl. KR	carburante	75,00	
19/09/2012	121	Foti Petroli Srl. KR	carburante	75,00	
19/10/2012	134	Foti Petroli Srl. KR	carburante	100,00	
05/11/2012	143	Foti Petroli Srl. KR	carburante	128,00	

26/10/2012	137	Foti KR	Petroli Srl.	carburante	100,00	
13/11/2012	144	Foti KR	Petroli Srl.	carburante	100,00	
19/11/2012	148	Foti KR	Petroli Srl.	carburante	105,00	
27/11/2012	154	Foti KR	Petroli Srl.	carburante	75,00	
28/11/2012	155	Foti KR	Petroli Srl.	carburante	85,00	
09/12/2012	162	Foti KR	Petroli Srl.	carburante	107,00	
27/11/2012	154	Foti KR	Petroli Srl.	carburante	75,00	
03/08/2012	107	Foti KR	Petroli Srl.	carburante	80,00	
01/08/2012	106	Foti KR	Petroli Srl.	carburante	70,00	
31/07/2012	105	Foti KR	Petroli Srl.	carburante	80,00	
14/06/2012	78	Foti KR	Petroli Srl.	carburante	128,00	
18/06/2012	79	Foti KR	Petroli Srl.	carburante	100,00	
22/05/2012	70	Foti KR	Petroli Srl.	carburante	125,00	
31/05/2012	71	Foti KR	Petroli Srl.	carburante	100,00	
06/04/2012	54	Foti KR	Petroli Srl.	carburante	110,00	
05/04/2012	53	Foti KR	Petroli Srl.	carburante	120,00	
02/04/2012	52	Foti KR	Petroli Srl.	carburante	115,00	
29/03/2012	44	Foti KR	Petroli Srl.	carburante	120,00	
23/03/2012	41	Foti KR	Petroli Srl.	carburante	115,00	
20/03/2012	40	Foti KR	Petroli Srl.	carburante	85,00	
24/04/2012	57	Foti KR	Petroli Srl.	carburante	75,00	
16/03/2012	45	Sarni	Srl.	carburante	60,00	
16/03/2012	39	Foti KR	Petroli Srl.	carburante	60,00	
13/03/2012	35	Foti KR	Petroli Srl.	carburante	90,00	
05/03/2012	31	Foti KR	Petroli Srl.	carburante	125,00	
15/03/2012	37	Foti KR	Petroli Srl.	carburante	95,00	
18/02/2012	21	Foti KR	Petroli Srl.	carburante	87,00	
22/02/2012	22	Foti KR	Petroli Srl.	carburante	75,00	
24/02/2012	23	Foti KR	Petroli Srl.	carburante	100,00	
28/02/2012	29	Foti KR	Petroli Srl.	carburante	50,00	

06/02/2012	13	Foti KR	Petroli Srl.	carburante	100,00	
11/02/2012	15	Foti KR	Petroli Srl.	carburante	130,00	
17/01/2012	244	Foti KR	Petroli Srl.	carburante	85,00	
14/01/2012	243	Foti KR	Petroli Srl.	carburante	50,00	
28/01/2012	249	Foti KR	Petroli Srl.	carburante	100,00	
01/02/2012	08	Foti KR	Petroli Srl.	carburante	100,00	
15/02/2012	17	Foti KR	Petroli Srl.	carburante	93,00	
10/01/2012	240	Foti KR	Petroli Srl.	carburante	50,00	
13/01/2012	242	Foti KR	Petroli Srl.	carburante	100,00	
19/01/2012	245	Foti KR	Petroli Srl.	carburante	73,01	
20/01/2012	247	Foti KR	Petroli Srl.	carburante	100,00	
21/01/2012	248	Foti KR	Petroli Srl.	carburante	90,00	
Totale.....					€. 4.461,01	

- Soggiorni.

DATA	NR. SCON- RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRIC E	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOT E
28/03/2012	1158		Hotel Roma	soggiorno	427,10	3 gg.
14/05/2012			hotel Nazionale RM	soggiorno	190,50	
28/05/2012		455	Hotel Palace RC	soggiorno colazione e	74,50	
15/05/2012		1338	Hotel Palace RC	soggiorno colazione e	77,00	
02/03/2012			hotel Nazionale RM	soggiorno	190,50	
03/02/2012		89	Hotel Palace RC	soggiorno colazione e	74,50	
23/02/2012		430	Hotel Palace RC	soggiorno colazione e	124,50	2 gg.
29/02/2012		172	Hotel Palace RC	soggiorno colazione e	75,00	
24/01/2012			hotel Nazionale RM	soggiorno	230,50	2 gg.
Totale.....					€. 1.464,10	

Le transazioni "evidenziate" nel prospetto appena riportato indicano spese sostenute per soggiorni alla sede di Reggio Calabria, ove, come è noto, insiste il Consiglio Regionale della Calabria.

- Servizi Accessori Trasporto.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
03/02/2012			Trenitalia	RC Lamezia T.	24,00	
22/02/2012			Taxi	Trasporto	150,00	
28/02/2012			Trenitalia	Lamezia RC	24,00	
29/02/2012			Trenitalia	RC Lamezia T.	24,00	
15/05/2012			Trenitalia	RC Lamezia T.	24,00	
27/05/2012			Trenitalia	Lamezia RC	26,00	
27/05/2012			Taxi	Trasporto	20,00	
07/06/2012			Trenitalia	RC Lamezia T.	14,50	
1 2/3/12			Taxi	Trasporto	85,00	
13 15/5/12			Taxi	Trasporto	120,00	
23 24/01/2012			Taxi	Trasporto	80,00	
28 29/2/12			Taxi	Trasporto	45,00	
Totale.....					€. 636,50	

- Telefonia – Accessori – Materiale Informatico.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
27/04/2012		158	Media Center Snc. KR	materiale informatico	72,50	
Totale.....					€. 72,50	

- Pagamento Servizi.

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
16/07/2012		Soakro Spa	gas	26,27	
22/08/2012		Equitalia	rifiuti solidi urbani	531,43	
03/09/2012		Enigas	gas	39,72	
05/06/2012		Soakro Spa	servizio idrico	25,12	
03/07/2012		Enigas	gas	40,88	
11/05/2012		Enigas	gas	114,36	
23/03/2012		Enigas	gas	184,81	
22/03/2012		Equitalia	rifiuti solidi urbani	679,90	
19/01/2012		Equitalia	rifiuti solidi urbani	354,23	
17/01/2012	11	Acquaplus	Controllo caldaia	30,00	
08/02/2012		Soakro Spa	Servizio idrico	71,73	
07/01/2012		Enigas	gas	80,26	
19/12/2012		Soakro Spa	servizio idrico	25,13	
28/11/2012		Enigas	gas	59,64	
21/12/2012		Equitalia	rifiuti solidi urbani	263,66	

28/06/2012		Agenzia delle Entrate	mod f24 sanzioni	345,33	
22/03/2012		Equitalia	rifiuti solidi urbani	680,59	
Totale.....				€. 3.481,33	

Il totale delle spese non conferenti risulta essere pari ad € **13.671,94**, a fronte di € 49.805,08 di spese complessivamente documentate

11.3.2) Le spese di TALARICO Domenico

TALARICO documentava spese per € 60.157,56, di cui € 18.146,39 per spese non conferenti.

In particolare si rilevano:

- Consumazioni Occasionali.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
			Borromeo Gran Caffè Rende	consumazione occasionale	23,00	
23/12/2012		48	pane e dolci Rende CS	consumazione occasionale	279,40	rustici e dolci
Totale.....					€. 302,40	

- Acquisti Vari.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
21/03/2012		1171	Conformana CS	sedia	79,60	
02/05/2012		127	Toys Center CS	arredamento ufficio	2.413,95	
08/03/2012		14	Idea Verde Rende	acquisti vari	440,00	
25/06/2012		33	Idea Verde Rende	acquisti vari	330,00	
Totale.....					€. 3.263,55	

- Pasto Personale (in sede/fuori sede).

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
23/01/2012	147		Al Semaforo CZ	pasto personale	60,00	nr. 2 pasti
16/02/2012		51	Grigliera del Popolo Rende	pasto personale	40,00	nr. 2 pasti
28/01/2012		12	Gli Amici di Pulcinella NA	pasto personale	55,00	
26/02/2012		61	Calabro-Toscano Ristorante CS	pasto personale	65,00	
13/02/2012	288		Al Semaforo CZ	pasto personale	35,00	
03/02/2012		42	Calabro-Toscano Ristorante CS	pasto personale	55,00	

19/03/2012	6/12		La Fattoria Ristorante Bianchi	pasto personale	30,00	
12/04/2012	1106		Stella Maris CZ	pasto personale	35,00	
16/03/2012	1		Metallo Antonia Altilia CS	pasto personale	17,50	nr. 2 pasti
01/03/2012	36804		L'osteria Di Memmo RM	pasto personale	55,00	
25/03/2012		84	Sa.Ma. Snc TO	pasto personale	34,00	
24/03/2012	10996		Ristorante del Cambio TO	pasto personale	84,50	
15/05/2012		39	Faciolaro Srl. RM	pasto personale	52,50	
14/05/2012			Osteria Ar Galletto RM	pasto personale	61,00	nr. 2 pasti
13/06/2012	1922		La N. Capanna del Pesce Corigliano Cal.	pasto personale	35,50	nr. 2 pasti
30/05/2012	129035		Tommasino Srl NA	pasto personale	60,00	
13/07/2012	158		Gatto Bianco Gizzeria L.	pasto personale	59,00	nr. 2 pasti
02/07/2012	248		Tiramisu CZ	pasto personale	27,80	nr. 2 pasti
25/07/2012	3341		Capricci Siciliani RM	pasto personale	84,00	nr. 2 pasti
03/10/2012	54712		Pesce fresco Ristorante Gizzeria L.	pasto personale	70,00	nr. 2 pasti
10/10/2012	4019		Europa Pizzeria Lamezia T.	pasto personale	40,00	
26/07/2012	25		8 e 9 Rende CS	pasto personale	25,00	
30/08/2012	12		Bevacqua Saverio Colosimi CS	pasto personale	35,00	
17/07/2012	13		Ateneroma CS	pasto personale	36,00	
09/10/2012	7096		Archimede S. Eustachio RM	pasto personale	26,00	
27/09/2012	65		Autogrill Roma T.	pasto personale	12,15	
26/09/2012			Il Barroccio RM	pasto personale	61,50	
30/05/2012	129036		Tommasino Srl NA	pasto personale	60,00	
16/10/2012	3649		Il Setaccio Rende	pasto personale	50,00	
28/01/2012	102		Europeo Ristorante NA	pasto personale	120,00	nr. 3 pasti
06/03/2012	106-7-8		Bar Caffetteria Simone Luzzi	pasto personale	125,00	
09/05/2012	10		Antica dattoli Ristorante Rende	pasto personale	80,50	nr. 3 pasti
03/08/2012	316		Ristorazione Crucitti C.lo RC	pasto personale	50,00	nr. 3 pasti
24/07/2012	1		al gambero rosso Pescheria Rende CS	pasto personale	90,00	
11/11/2012	9783		La scialuppa Napoli	pasto personale	65,50	
20/11/2012	1037		da Giovanni RC	pasto personale	70,00	nr. 2 pasti
10/12/2012	11718		antica pizzeria della Regina D italia	pasto personale	11,60	
12/12/2012	15285		dal toscano roma	pasto personale	52,00	
27/12/2012	99		dei frescobaldi roma	pasto personale	32,00	
27/12/2012	8447		la buca di Ripetta roma	pasto personale	46,00	
Totale.....					€. 2.104,05	

- Carburanti.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
gen feb				carburante	520,00	
13/04/2012				carburante	434,00	
aprile maggio			lista rendiconto	carburante	547,00	
Totale.....					€. 1.501,00	

- Viaggi.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE E DEL BENE	IMPORTO	NOTE
28/01/2012			Trenitalia	Paola Napoli	43,00	
29/01/2012			Trenitalia	Napoli Paola	24,50	
01/03/2012			Trenitalia	Paola Roma	42,00	Fruitore non individuabile
02/03/2012			Trenitalia	Paola Napoli	24,50	
02/03/2012			Trenitalia	Napoli Roma	43,00	
30/05/2012			Trenitalia	paola napoli	24,50	
31/05/2012			Trenitalia	Napoli Paola	37,00	
24 26/03/2012			Alitalia	viaggi	313,64	Lamezia torino Lamezia
11/11/2012			Trenitalia	viaggi	39,00	paola napoli
11/11/2012			Trenitalia	viaggi	60,00	Napoli Paola
Totale.....					€. 651,14	

- Soggiorni.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
29/01/2012		12	Attico Partenopeo B&B NA	soggiorno colazione e	150,00	
03/02/2012		86	Hotel Palace RC	soggiorno colazione e	74,50	
03/04/2012	3946		Grand Hotel De La Minerve RM	soggiorno colazione e	41,00	
02/03/2012			Hotel Nazionale RM	soggiorno	190,50	
26/03/2012		1407	Santo Stefano TO	soggiorno	247,00	2 gg.
15/05/2012			Hotel Nazionale RM	soggiorno	152,00	
29/04/2012		1436	E' Hotel RC	soggiorno colazione e	150,00	
31/05/2012		3	Attico Partenopeo B&B NA	soggiorno colazione e	88,00	
26/06/2012		875	Hotel Europa Rende	soggiorno colazione e	150,00	
26/07/2012		289	Lupa 2000 Srl. RM	soggiorno	132,50	
09/10/2012		1586	S. Chiara Albergo RM	soggiorno	172,00	
18/10/2012		1859	NH Liberty ME	Soggiorno sede fuori	98,00	

27/09/2012	8809		Hotel Vladier RM	soggiorno colazione	e	431,00	2 gg.
Totale.....						€ 2.076,50	

Le transazioni "evidenziate" nel prospetto appena riportato indicano spese sostenute per soggiorni alla sede di Reggio Calabria, ove, come è noto, insiste la sede del Consiglio Regionale della Calabria.

- Rimborso chilometrico.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
novembre				carburante	507,00	
dicembre				carburante	491,00	
ott-12			autocertificazione spese	rimborsi chilometrici	484,20	
Totale.....						€ 1.482,20

- Servizi Accessori Trasporto.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
28 29/1/12			Taxi	trasporto	25,00	
01/03/2012			Taxi	trasporto	39,20	
25 26/03/2012			Taxi	trasporto	67,80	
14 15/5/12			Taxi	trasporto	115,40	
30 31/5/12			Taxi	trasporto	30,85	
25 26/7/12			Taxi	trasporto	96,00	
09 10/10/2012			Taxi	trasporto	98,00	
26 27/9/12			taxy	trasporto	96,70	
11/11/2012			taxi	trasporto	42,00	
13/12/2012			europcar	trasporto	446,71	noleggio auto
13/12/2012			autostrade per l'italia	trasporto	8,00	pedaggio
12 13/12/12			taxi	trasporto	74,80	
Totale.....						€ 1.140,46

- Pasto Istituzionale in sede.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
04/10/2012	343		Ristorazione Crucitti C.lo RC	pasto istituzionale	90,00	nr. 4 pasti
Totale.....						€ 90,00

- Telefonia - Accessori - Materiale Informatico.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
06/04/2012		437	Keystore one CS	materiale informatico	945,89	

20/09/2012		353	Innovation Technology Assistance Rende CS	materiale informatico	250,00	
09/11/2012		444	Innovation Technology Assistance Rende CS	materiale informatico	315,00	
21/01/2012		40600	Aruba Spa. AR	Ricarica Sms	290,40	
Totale.....					€ 1.801,29	

Si segnala l'acquisto di un I-pad con tutti gli accessori per € 945,89.

- Libri.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
04/04/2012		9	Del Giudice Anna Cartoleria Rende	libri	200,00	
26/04/2012		51	Libreria Domus CS	libri	109,00	
30/05/2012		67	Libreria Domus CS	libri	64,00	
08/05/2012		3	Il Caffè Sas Amantea	libri	120,00	
22/11/2012		365	Cicorivolta Edizioni MS	libri	260,00	nr. 20 libri "Epidemia di Sonno"
08/02/2012		3	Del Giudice Anna Cartoleria Rende	Quotidiani e Libri	235,00	
03/04/2012		7	Del Giudice Anna Cartoleria Rende	Quotidiani e Libri	165,00	
Totale.....					€ 1.153,00	

Oltre all'acquisto di ben venti copie del testo "Epidemia di sonno", si contano l'acquisto di dieci copie del "Libro Rosso" di M. Aloe Albatros presso il Caffè di Delizia Raffaella, di quattro copie di "Lega & Padania" presso la libreria Domus per € 64,00, altre cinque copie di quest'ultimo testo sempre presso la stessa libreria.

- Pagamento Servizi Vari.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
31/03/2012		606090	Aruba Spa. AR	pagamento servizi vari	290,40	Ricarica Sms
15/06/2012		1	Malù Webagency CS	pagamento servizi vari	2.000,00	sito internet
30/11/2012		2518145	Aruba Spa. AR	pagamento servizi vari	290,40	sms
Totale.....					€ 2.580,80	

Ancora spese riferibili al proprio sito internet personale, nonché per altri servizi del tutto inconferenti.

Il totale delle spese non conferenti risultava quindi pari ad €. 18.146,39, comprese come detto nel totale delle spese documentate pari invece ad €.60.157,56.

Il TALARICO percepiva rimborsi per complessivi €.33.194,48, come si evince dal prospetto che segue:

Data contabile	Data valuta	Descrizione	Importo
10/04/2012	05/04/2012	Assegno nr. 0828712393-02	€ 1.411,89
19/04/2012	17/04/2012	Assegno nr. 0828712397-06	€ 4.345,54
16/05/2012	14/05/2012	Assegno nr. 0831775482-05	€ 431,25
06/06/2012	01/06/2012	Assegno nr. 0831775476-12	€ 2.463,11
06/06/2012	01/06/2012	Assegno nr. 0831775593-12	€ 3.642,88
28/06/2012	20/06/2012	Assegno nr. 0831775587-06	€ 6.908,60
07/11/2012	26/10/2012	Assegno nr. 852692686	€ 4.061,53
21/11/2012	12/11/2012	Assegno nr. 0854056058-11	€ 2.392,53
26/11/2012	23/11/2012	Assegno nr. 0854056110-11	€ 1.175,20
20/03/2012	16/03/2012	Assegno nr. 0828712383-05	€ 4.179,55
06/03/2012	02/03/2012	Assegno nr. 0828716570-06	€ 2.182,40
Totale.....			33.194,48

Pertanto, considerando l'ammontare complessivi delle spese documentate può concludersi che il TALARICO per questa annualità non percepiva rimborsi per le spese non conferenti.

11.3.3) Le spese di GIORDANO Giuseppe

GIORDANO documentava spese per complessivi €.16.374,93, di cui €.3.540,41 per spese non conferenti.

In particolare si rilevano:

- Consumazioni Occasionali.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
24/01/2012			Grancaffè RM	consumazione occasionale	10,20	
24/01/2012	401		Caffè Colonna RM	consumazione occasionale	4,00	
	353		Roma T.ni Autogrill	consumazione occasionale	4,40	
02/08/2012	279		Ristorazione Crucitti RC	aperitivi	97,00	
Totale.....					€ 115,60	

- Pasto Personale (in sede/fuori sede).

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
20/01/2012		15	Il fiore del Cappero RC	pasto personale	75,00	nr. 2 pasti
16/01/2012	39		La Cantina del Macellaio	pasto personale	45,00	nr. 2 pasti
23/01/2012			Le Grotte Ristorante RM	pasto personale	50,00	
06/03/2012	664		La Collina Palmi	pasto personale	50,00	nr. 2 pasti
19/02/2012		144	Albanuova Hotel RC	pasto personale	70,00	
04/07/2012			Osteria Simposium RC	pasto personale	90,00	nr. 2 pasti
17/04/2012	384		La Cantina del Macellaio	pasto personale	35,00	nr. 2 pasti
14/04/2012	377		Il fiore del Cappero RC	pasto personale	71,00	nr. 2 pasti
26/09/2012	727		San Silvetro Caffè Roma	pasto personale	5,00	
25/09/2012			La Campana Ristorante RM	pasto personale	54,00	
03/03/2012	479		Gicanu Snc. Mammola (RC)	pasto personale	93,00	nr. 3 pasti
21/12/2012	419		bart srl.	pasto personale	30,00	nr. 2 pasti
Totale.....					€. 668,00	

- Soggiorni.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
24/01/2012	396		Hotel Adriano RM	soggiorno e colazione	133,00	
26/09/2012	6127		Hotel Adriano RM	soggiorno e colazione	172,00	
Totale.....					€. 305,00	

- Servizi Accessori Trasporto.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
02/03/2012			Taxi	trasporto	40,00	
25 26/9/12			Taxi	trasporto	66,30	
Totale.....					€. 106,30	

- Pasto Istituzionale in sede

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
15/02/2012	47		Ristorazione Crucitti RC	pasto istituzionale	95,00	nr. 5 pasti

08/05/2012	8		L'angelo Biondo Pizzeria Melito P.S.	pasto istituzionale	250,00	nr. 25 pasti
28/06/2012	245		Ristorazione Crucitti RC	pasto istituzionale	80,00	nr. 4 pasti
02/08/2012	278		Ristorazione Crucitti RC	pasto istituzionale	80,00	nr. 4 pasti
Totale.....					€. 505,00	

- Telefonia – Accessori – Materiale Informatico.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
26/07/2012		1040 7A	Refil Center RC	materiale informatico	140,00	
Totale.....					€. 140,00	

- Acquisti Vari.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO	NOTE
17/05/2012		6	Fleur House RC	acquisti vari	200,00	
03/12/2012		1607 1A	Refil Center RC	acquisti vari	1.500,51	assegno
Totale.....					€. 1.700,51	

Il totale delle spese non conferenti ammontava a complessivi €. 3.540,41, da intendersi compresi nel totale delle spese documentate pari viceversa ad €.16.374,93

Il GIORDANO risultava aver conseguito i seguenti rimborsi:

Data contabile	Data valuta	Descrizione	Importo
28/02/2012	20/02/2012	Assegno nr. 0828716565-01	€ 580,03
22/05/2012	18/05/2012	Assegno nr. 0828712389-11	€ 378,00
26/06/2012	22/06/2012	Assegno nr. 0831775472-08	€ 259,90
26/06/2012	22/06/2012	Assegno nr. 0831775597-03	€ 356,00
21/09/2012	03/08/2012	Assegno nr. 0831775841-00	€ 369,00
20/11/2012	12/11/2012	Assegno nr. 0854056052-05	€ 553,96
Totale.....			€. 2.496,89

Pertanto, anche in questo caso la somma percepita a titolo di rimborso non copriva i costi non conferenti pure comunque documentati

11.4) Conclusioni – le modalità di tenuta della contabilità

Un cenno merita di essere fatto sulle modalità di conservazione e tenuta della contabilità da parte del gruppo I.D.V., poiché ogni gruppo consiliare aveva una propria modalità di tenuta della contabilità di gruppo.

La documentazione esibita dal gruppo in parola risulta essere stata catalogata in base al mese ed all'anno di riferimento della spesa, anche se risulta per lo più vigente, il principio di cassa, piuttosto che quella della competenza economica, ovvero, in taluni casi, è stata rilevata la presenza di documentazione fiscale relativa ad una mensilità successiva, rispetto a quella in cui era inserita.

La circostanza non va considerata quale un errore di collocazione cronologica, atteso che la spesa in questione, in tale caso, è stata oggetto di richiesta di rimborso per la mensilità successiva a quella in cui è stata sostenuta.

Inoltre, le modalità di catalogazione della documentazione contabile acquisita consentivano di ricondurre determinate spese al consigliere che di fatto le aveva dichiarate come sue.

Con specifico riferimento alla rendicontazione delle spese relative ai numerosi contratti di collaborazione stipulati nel corso della legislatura e con particolare riferimento ai contratti di collaborazione a progetto, è stato accertato che:

- per ciò che concerne i CO.CO.PRO.: sia il DE MASI che il GIORDANO indicavano in *bilancio*, senza effettuare distinzioni, tra le spese generali sostenute dal gruppo gli oneri derivanti dalle prestazioni professionali in questione che, in realtà, come successivamente rilevato dai militari operanti, erano direttamente gravanti sul Consiglio Regionale della Calabria; particolare rilievo assume il contratto di collaborazione a progetto stipulato tra il consigliere GIORDANO Giuseppe e la Sig.ra CAPRINO Daniela (della quale si parlerà dando conto dei risultati dell'attività tecnica compiuta), di durata annuale, avente ad oggetto incarichi professionali per l'anno 2012 per l'importo complessivo, a lordo degli oneri, di circa € 25.000,00.

In proposito, a supporto della circostanza che tale collaboratrice era a carico del solo Consiglio Regionale concorre la documentazione fornita dal Dottor. LATELLA Luigi Danilo, Dirigente Servizio Bilancio e Regioneria in seno al medesimo consiglio, in data 18/03/2014 (Verbale di Altre Sommarie Informazioni ex art. 351 c.p.p.).

Come detto, in merito ai rapporti intercorsi tra il consigliere GIORDANO e la CAPRINO, si rimanda al capitolo relativo all'attività tecnica compiuta ed in particolare al progressivo 695 del 19/04/2013, dove viene esplicitamente affrontato l'argomento "CAPRINO" tra gli interlocutori DE MASI Emilio e TALARICO Domenico.

- Per ciò che concerne le collaborazioni occasionali, nonostante siano state all'uopo presentate idonee pezze giustificative (cfr. contratti acquisiti agli atti) dai vari capigruppo e consiglieri, è da segnalarsi che non è stato possibile rintracciare, per tutti i contratti esibiti, le certificazioni di pagamento dirette ai collaboratori in esame. Sul punto sono ancora in corso approfondimenti delegati da questo Ufficio.

Le modalità di rimborso avvenivano, soprattutto nella gestione DE MASI, mediante l'emissione di assegni bancari tratti dal conto corrente nr.12713.24, acceso presso il Monte dei Paschi di Siena S.p.a. – agenzia 4 di Reggio Calabria, e solitamente si è accertato che andavano a coprire i diversi periodi di spesa nel corso dei quali il singolo consigliere aveva affrontato dei costi a titolo personale o per il mantenimento della propria struttura.

L'analisi della documentazione contabile e amministrativa acquisita ha permesso di rilevare che il capogruppo in carica dal novembre 2010 al dicembre 2012, Emilio DE MASI, con note a sua firma giustificava e contestualmente si auto liquidava per l'intero importo somme a titolo di rimborso attraverso *prelevamenti allo sportello*, presentando specifiche pezze giustificative delle somme riscosse: "[...] a titolo di rimborso spese per somme già anticipate per l'attività istituzionale svolta, così come specificateomissis..... da documentazione allegata".

Conferma si rinviene anche all'interno della documentazione bancaria analizzata e facente capo al conto corrente bancario n. 8117-12713, acceso presso il Monte dei Paschi di Siena, filiale di Reggio Calabria, Ag. 4.

DE MASI, peraltro, oltre ad utilizzare le forme di prelevamento allo sportello a titolo di rimborso spese sostenute, provvedeva in taluni casi (come si evince da ulteriori note a sua firma in atti), a saldare questi

importi mediante "carta VISA" a lui intestata ed a suo esclusivo utilizzo, e mediante emissione di assegni. Nella specie, DE MASI disponeva della carta di credito "VISA" n. 4532 2000 0279 0561, intestata a gruppo del ITALIA DEI VALORI, titolare DE MASI Emilio, la quale risultava appoggiata sul conto corrente n. 12713 di cui sopra.

L'analisi di tali movimentazioni, eseguita sia sugli estratti conto della carta di credito sia sul carteggio giustificativo, non ha fatto rilevare discrasie tra i pagamenti eseguiti mediante l'utilizzo della medesima e quanto rilevato nelle pezze presentate a supporto delle spese sostenute dal DE MASI ed acquisite da parte della PG.

I vari consiglieri regionali, facenti capo alla medesima compagine consiliare (TALARICO e GIORDANO), avanzavano le richieste di rimborso per spese certificate e sostenute per fini istituzionali attraverso una comunicazione standard mensilmente trasmessa al capogruppo per "opportuna conoscenza" e relativa alle spese sostenute "per l'espletamento della propria attività a norma dell'art. 4 l.n. 13 del 15/03/2002".>

§ VALUTAZIONI DEL GIUDICE

Possono dirsi integrati i gravi indizi dei reati addebitati a De Masi Emilio (EE, FF,GG), Giordano Giuseppe (GG) e Talarico Domenico (GG).

Le dichiarazioni dello stesso De Masi, capogruppo dal novembre 2010 del gruppo I.D.V., rappresentano un chiaro esempio di autogol, contenendo già nel momento in cui sono state rese un vizio intrinseco:nessuna spesa risulta essere stata preventivata ed approvata; nessun rimborso è stato mai negato ai consiglieri anche a fronte dell'evidente arbitrarietà della spesa, nessuna dimostrazione di un serio e valutabile collegamento tra le spese e le finalità istituzionali del gruppo.

Quanto alla sua posizione come soggetto di spesa, si assommano per l'anno 2011 liquidazioni per pagamenti di pasti in sede e fuori sede, spese per soggiorni anche a Reggio Calabria, materiali d'arredo, riparazioni, carburanti, pagamenti servizi, fornitura energia elettrica, fornitura gas metano, fornitura idrica, telefonia, acquisti materiale informatico, ricariche telefoniche, parcheggi, pedaggi autostrada etc.. Il tutto è evidente è improntato a utilizzare al massimo le disponibilità economiche possedute per ragioni d'ufficio e destinate al gruppo dalla Regione Calabria ma non già nella prevista finalizzazione, ma per ogni tipo di rappresentanza o *optional* di cui sentisse il bisogno, per fini personali, in ogni caso non rimborsabili, nella misura meglio precisata nel capo di imputazione (EE).

Corroborata il convincimento della piena consapevolezza dell'agire illecito per il citato capogruppo, in proprio e in qualità di soggetto erogatore di somme, la condotta di falso nell'attestare la correttezza della spesa nei rendiconti annuali relativi all'impiego dei fondi destinati al gruppo dalla Regione presentati al Consiglio Regionale ai sensi dell'art. 7 della L. Reg. n. 13/2002 e succ. modif., per gli anni 2010 (mesi di novembre e dicembre), 2011 e 2012.

Del pari, è imputabile per avere omesso ogni controllo sulle somme indebitamente rimborsate al Consigliere Talarico (capo GG) della cui inconferenza era del tutto consapevole, così come lo era dell'utilizzo arbitrario e personale dei fondi da parte di Giordano al quale si riferisce in modo eloquente nella conversazione captata intercorsa con il Talarico e sopra riportata (Progressivo n°: 695 Data : 19/04/2013 Ora : 11:32:07), nella quale i due discutono dell'esosità delle spese indebite, in parte

utilizzate per finanziare la campagna elettorale, dunque in pieno contrasto con le indicazioni della Legge Regionale.

Gravi indizi si ravvisano sulla scorta di quanto puntualmente riportato nella richiesta del P.M. , stante la configurabilità giuridica delle fattispecie attribuite ai prevenuti dall'organo d'accusa, anche nei confronti di Giordano Giuseppe e Talarico Domenico (reato di cui al capo GG e per il solo Giordano anche reato di cui al capo DD), il primo quale soggetto erogatore di somme nel periodo corrispondente al suo incarico di capogruppo , il secondo quale soggetto richiedente il rimborso indebito così appropriandosi di somme finalizzate. La liquidazione di spese non rimborsabili nei confronti del citato Talarico, per gli anni 2010/2011 si sostanzia in una esagerato acquisto di materiale informatico, di sofisticati personal computer , di realizzazione di siti personali e di propaganda della propria attività politica, di spese di ristorazione e di alloggio, di arredi ufficio, di trasporto etc..

Il tutto posto in essere nell'assenza di qualunque pur minimo collegamento tra le spese effettuate e le attività del gruppo , limitandosi i componenti di quest'ultimo ad esibire una comunicazione standard mensilmente trasmessa al capogruppo per "opportuna conoscenza" e relativa alle spese sostenute "per l'espletamento della propria attività a norma dell'art. 4 Ln. 13 del 15/03/2002".

§ INDAGINI GRUPPO PD ANNI 2010/2011/2012

CAPOGRUPPO PRINCIPE SANDRO

Si riscontrano nelle parole di Sandro Principe, nel corso dell'interrogatorio reso al P.M. che appresso si riporta, affermazioni di principio , peraltro non coerenti con la normativa regionale, che si sono tradotte nell'erogazione anticipata e proporzionale ad ogni consigliere di somme finalizzate all'attività del gruppo, poi giustificata attraverso una documentazione finale di spesa.

. L'anticipazione corrispondeva alla somma versata al gruppo quale quota per ogni singolo consigliere. Invero, secondo un leit motiv , la destinazione a fini pubblici delle somme, la giustificazione documentale delle spese , difetta , consentendo di affermare la non conferenza con gli stessi fini , quanto alle spese, per lo più per ristorazione, spese telefoniche, materiale informatico, collaborazione, ma anche oggettistica ((per Maiolo Mario, tre tazzine bacio).

Si riporta, dunque, per il gruppo P.D. la richiesta del P.M.:

<12) Gruppo P.D. – capogruppo PRINCIPE Sandro

Il gruppo consiliare in esame risultava essere composto dai seguenti consiglieri: PRINCIPE Sandro – DE GAETANO Antonino – AMATO Pietro – BATTAGLIA Demetrio – CENSORE Bruno – FRANCHINO Mario – GUCCIONE Carlo – MAIOLO Mario – SCALZO Antonio – SULLA Francesco.

PRINCIPE Sandro⁶⁹ rivestiva la qualifica di capogruppo/tesoriere.

Costui veniva sottoposto ad interrogatorio in data 17.07.2013:

⁶⁹ nato a Rende (CS) l'11.08.1949 ed ivi residente in via Leonida Repaci nr.03.

DR.MATTEO CENTINI (PM): benissimo, allora io consigliere... (incomprensibile) io direi di cominciare proprio dalla sua funzione di capogruppo-tesoriere del gruppo Partito Democratico... cioè come si regolava nella gestione delle spese che riguardavano il gruppo PD, avevate un budget sostanzialmente, da quello che abbiamo appurato fino adesso, stanziato annualmente dalla Regione ma erogato mensilmente per affrontare tutta una serie di spese, quelle previste poi sostanzialmente dall'art. 4 della legge regionale 13/2002... ecco io vorrei sapere lei come si regolava nel rapporto con i colleghi, in generale, se aveva un conto corrente, non aveva un conto corrente, ecco una domanda un po' aperta sotto questo profilo...

SANDRO PRINCIPE: ma intanto premetto che, per quanto mi è dato di capire, io non mi sono mai appropriato di danaro pubblico perché penso nelle condizioni date di avere gestito, come capogruppo, con la massima diligenza questo denaro. Il denaro come lei ben sa, veniva trasferito mensilmente, cioè non c'era un meccanismo di rimborso con l'Istituto del Consiglio regionale, questo stanziamento riguardava una somma complessiva che afferiva sia al gruppo in quanto tale, sia alla presenza di ogni singolo consigliere... pur prevedendo la legge del 2002, la 13, se non erro, non vorrei sbagliare, solo l'obbligo di una nota riepilogativa, cioè il presidente di un gruppo non aveva, in base alla legge, alcun obbligo se non presentare entro il 31 marzo, mi pare, dell'anno successivo, questa nota riepilogativa e naturalmente la nota riepilogativa che cosa poteva supporre? Che magari l'ente o l'istituto dal quale dipendevamo poteva anche chiedere dei chiarimenti... ecco, nonostante la semplicità di questa legge, io appena mi sono insediato ho messo in piedi un meccanismo perché ci fosse massima trasparenza nell'applicazione della legge, per cui abbiamo dato come gruppo l'incarico ad un consulente, ad un commercialista, di seguire tutte le operazioni...

DR.MATTEO CENTINI (PM): come si chiama questo commercialista?

SANDRO PRINCIPE: dott. Salvatore Chianelli...

DR.MATTEO CENTINI (PM): è di Cosenza?

SANDRO PRINCIPE: è di Rende...

DR.MATTEO CENTINI (PM): di Rende...

SANDRO PRINCIPE: ma il maresciallo lo sa perché ha già tutti... perché conserva tutte le pezze giustificative in originale... a tal proposito vorrei ribadire che siccome ci sono state chieste le pezze giustificative con urgenza nei primi di dicembre del 2012, naturalmente abbiamo dovuto fotocopiare migliaia di documenti, un mio collaboratore è stato pure ricoverato perché le fotocopiatrici sono tossiche... e diciamo che i documenti sono fermi a quella data mentre ribadisco che... diciamo... sono conservati presso lo studio commerciale del dott. Chianelli, ed ecco attraverso queste pezze giustificative vengono appunto giustificati tutti gli stanziamenti che noi abbiamo ottenuto... stavo dicendo che...

DR.MATTEO CENTINI (PM): scusi ma si fermano a dicembre 2012? Ma sostanzialmente le altre sono le spese fino a marzo... cioè scusi anno 2013...?

SANDRO PRINCIPE: no 2013...

DR.MATTEO CENTINI (PM): cioè volevo dire c'ha dato tutto con riferimento al 2012?

SANDRO PRINCIPE: se guardate il verbale di acquisizione, praticamente la Guardia di Finanza ha detto al commercialista che ha portato le carte, che su vostra richiesta avremmo integrato la documentazione mancante... questa richiesta non è mai arrivata... l'abbiamo ribadita... l'ho ribadita personalmente, allorché ho ritirato l'avviso di garanzia, al qui presente maresciallo e ribadisco ancora una volta che la documentazione che giustifica fino all'ultimo centesimo quello che il gruppo che ho avuto l'onore di dirigere ha ottenuto, se qualcosa manca è presso lo studio del dott. Chianelli e posso anticipare che noi siamo in perfetto pareggio tra somme erogate, somme giustificate e residuo di risorse disponibili perché la nuova legge prevede che si possano spendere anche per l'anno successivo e quindi ci troviamo in perfetta regola sotto questo profilo...

DR.MATTEO CENTINI (PM): va bene... quindi ricevevate queste somme di danaro e come vi regolavate? Cioè al spesa per es. i suoi colleghi consiglieri ma anche lei come soggetto di spesa doveva affrontare una spesa per il gruppo, diciamo così,

vi era una deliberazione preliminare prima di affrontare la spesa e poi chiedeva il rimborso, o poteva darsi che il suo collega consigliere sostenesse una spesa e poi venisse da lei e dicesse "guarda ho sostenuto questa spesa, era una iniziativa per il gruppo, l'abbiamo fatta così..."

SANDRO PRINCIPE: ci siamo dati un modo di comportamento, una sorta di regolamento interno...

DR.MATTEO CENTINI (PM): scritto o, diciamo, come prassi?

SANDRO PRINCIPE: sì, naturalmente siccome la legge non imponeva alcunché, abbiamo messo in piedi un nostro regolamento interno come lei ben sa...

DR.MATTEO CENTINI (PM): era scritto o come prassi?

SANDRO PRINCIPE: scritto... scritto e controfirmato da tutti i presenti! Perché se, certamente lei avrà letto, ha letto, la legge meglio di me, io mi posso sbagliare perché sono un vecchio avvocato di Pretura, la legge prevede un'autonomia di organizzazione da parte del gruppo, dei gruppi, per il proprio funzionamento, e quindi tenga conto che un gruppo di 10 consiglieri sparsi su tutta la Regione, era impossibile che per ogni minuzia... altrimenti avremmo fatto i commercianti insomma invece di fare i politici... ci siamo dati questa regola e questa regola abbiamo applicato e la regola è chiara nel legare ogni tipo di spesa a quelle che sono le previsioni della legge...

DR.MATTEO CENTINI (PM): ho capito... senta, è capitato mai che lei non abbia rimborsato una spesa sostenuta da un altro collega per una sua iniziativa che lei abbia ritenuto non congrua rispetto agli obbiettivi che vi eravate dati... cioè capitava che un suo collega sostenesse una spesa senza avergliene parlato prima?

SANDRO PRINCIPE: certamente rispetto alle anticipazioni che il gruppo dava ai singoli per un conto spese, più che altro, cioè fermo rimanendo la giustificazione a piè di lista, proprio per ragioni organizzative attesa l'enormità del territorio regionale, atteso il numero, magari noi ne avremmo voluti di più di consiglieri ma avere 10/12 consiglieri è un numero importante e veniva data questa anticipazione che poi veniva...

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): convogliata... diciamo...

SANDRO PRINCIPE: no giustificata da documenti di natura fiscale... contabile... che anche il consulente ha ritenuto formalmente essere coerenti con le previsioni di legge...

AVV. SAMMARCO: credo che se risponde magari in maniera più dettagliata, chiedo scusa, alla domanda che aveva posto il dottor... come eravate organizzati... perché su questo punto credo che forse ancora non siamo...

DR.MATTEO CENTINI (PM): io ho capito questo, mi corregga se baglio: delle somme che erano erogate mensilmente venivano conferite ai singoli consiglieri una somma, diciamo così, in automatico, a prescindere poi... dopo la spesa doveva essere giustificata successivamente... supponiamo ricevevate 10.000 euro, eravate in 10, 1000 euro a testa...

SANDRO PRINCIPE: naturalmente lo stanziamento del gruppo era un fatto di organizzazione... che dico il consulente di cui le ho parlato veniva pagato con una quota del gruppo oppure l'addetto stampa, poi naturalmente sia le previsioni normative del consiglio Regionale, prevedevano mensilmente una cifra afferente il consigliere e questa cifra veniva anticipata come fondo cassa e poi veniva puntualmente...

DR.MATTEO CENTINI (PM): quindi poteva capitare che un consigliere spendesse di più e gli venisse dato di più poi successivamente a questo stanziamento o in automatico o che pure spendesse di meno e poi quell'avanzo venisse poi considerato successivamente... cioè per capirsi...

SANDRO PRINCIPE: certamente... se c'era un residuo... era un residuo che veniva dato...

DR.MATTEO CENTINI (PM): no, sai perché glielo dico? Perché se uno riceve una cifra ogni mese...

SANDRO PRINCIPE: che abbiano speso di più questo in questo momento mi sfugge...

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): sì ma voglio dire... se era una anticipazione, se la cifra poteva poi non essere, diciamo, pari alla spesa effettiva per cui poteva esserci un residuo attivo o passivo... questo le vuole chiedere al collega... Quindi era una anticipazione, non era una somma vincolata dalla quale non si poteva debordare... perché se avessero sostenuto delle spese superiori al budget

assegnato a ciascuno penso che avevano comunque diritto ad un ulteriore rimborso, ecco vorrei che ci chiarisse bene come funzionava questa anticipazione... era una cosa forfettaria? Ma poteva... presuntiva ecco...

SANDRO PRINCIPE: corrispondeva alla cifra che era data al gruppo per ogni singolo consigliere del consiglio regionale... non mi ricordo che abbiano superato anticipazioni... in questo momento mi sfugge... forse alla fine di quest'anno qualcuno... i residui...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): lei è la prima persona che ci fa riferimento a questo criterio, vorrei capire... c'era una norma che prevedeva una divisione in parti uguali della somma assegnata al gruppo in ragione al numero di consiglieri oppure no? Era un'anticipazione parziale, immagino, o veniva ripartita in parti uguali?

SANDRO PRINCIPE: voglio dire... fermo rimanendo a monte che questa era anche un aspetto organizzativo-politico del nostro gruppo, ma volendo fare una cosa con un riferimento normativo, asseriva sempre alla legge 13 che, come ripeto, lo stanziamento complessivo è fatto di due cose, una che riguarda il gruppo in quanto tale ed è uguale per tutti tant'è vero che anche i gruppi più piccoli... ma non tutti... prendevano questa... poi ogni gruppo aveva un "quid" in più...

DR. MATTEO CENTINI (PM): in proporzione ai consiglieri...

SANDRO PRINCIPE: rapportata ai consiglieri...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): e come veniva consegnata a ciascun consigliere, ecco veniamo nel concreto?

SANDRO PRINCIPE: ma, diciamo che... noi facciamo sempre riferimento al bilancio del Consiglio ed alle previsioni del Consiglio, all'inizio erano circa 4.000 euro per arrivare alle fine intorno a 3.000 euro... a mio ricordo...

DR. MATTEO CENTINI (PM): senta, venendo alle spese più nel dettaglio, diciamo così, io volevo sapere però prima ancora di...

SANDRO PRINCIPE: le aggiungo pure di più... nel regolamento che ci siamo dati, proprio per attestare alla fine che anche l'aspetto cumulativo delle spese fosse coerente e nel rispetto anche alla legge... così come il sottoscritto come capogruppo presentava questa nota riepilogativa, nel nostro regolamento abbiamo previsto che ogni consigliere presentasse la sua nota riepilogativa, per cui mettendo insieme le note riepilogative dei singoli consiglieri più quella di gruppo si arrivava alla nota riepilogativa presentata ufficialmente al Consiglio... non so se sono stato chiaro...

DR. MATTEO CENTINI (PM): la somma delle singole note che ciascun consigliere presentava doveva dare poi il totale riportato in quella che lei presentava al consiglio...

SANDRO PRINCIPE: tenga conto che, leggendo la legge, insomma bisognava un po' andare di fantasia... cercando di mettere in piedi una regola...

DR. MATTEO CENTINI (PM): consigliere io la domanda che ho fatto ad altri e la faccio anche a lei perché questo passaggio diciamo ricorre... non che le possa contestare, le dico, gli atti...

SANDRO PRINCIPE: io vorrei dire, se lei mi consente, che praticamente quello che noi abbiamo fatto ha anticipato la legge poi...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ecco il modo... volevo arrivarci... però se poi il suo collega di partito... non so chi...

SANDRO PRINCIPE: l'unica differenza è che la legge è in vigore dal 1° gennaio, a parte che si tratta di somme molte... certamente irrisorie rispetto a quelle del passato, comunque prevede che ci sia una preventiva autorizzazione del capogruppo, che nella vecchia legge questo non c'era... e quindi ...

DR. MATTEO CENTINI (PM): consigliere posso farle una domanda?

SANDRO PRINCIPE: prego ci mancherebbe...

DR. MATTEO CENTINI (PM): è una domanda che ho fatto ad altri... se veniva un suo collega appartenente allo stesso gruppo e diceva "guarda ho fatto la cresima della bambina, il banchetto mi è costato 2000 euro... vorrei il rimborso..."

SANDRO PRINCIPE: chiaramente non veniva riconosciuto...

DR. MATTEO CENTINI (PM): allora evidentemente anche se non c'era l'obbligo di rendiconto, come dice lei, la legge era piuttosto vaga, c'era un discrimine tra ciò che era peculato e ciò che non era peculato... cioè tra ciò che ci possiamo fare con quei soldi e ciò che non ci possiamo fare...

SANDRO PRINCIPE: non c'è dubbio...

DR.MATTEO CENTINI (PM): quindi il fatto che ci sia poi una specificazione successiva con la legge n° 1/2013 da parte del Consiglio Regionale non toglie che anche prima ci fosse un discrimine...

SANDRO PRINCIPE: ma noi ci siamo dati questa regola...

DR.MATTEO CENTINI (PM): vi siete dati la regola... ma stressando la regola, come hanno fatto adesso... ma un discrimine tra ciò che si poteva fare e ciò che non si poteva fare c'era, noi stiamo indagando proprio per capire come vi regolavate rispetto a questo...

SANDRO PRINCIPE: ma noi credo che abbiamo rispettato la norma...

DR.MATTEO CENTINI (PM): benissimo, vorrei sapere in ordine alla sede del Consiglio Regionale il gruppo ha una sede presso il Consiglio Regionale, giusto?

SANDRO PRINCIPE: si

DR.MATTEO CENTINI (PM): li avevate utenze intestate e se si le pagava il Consiglio Regionale?

SANDRO PRINCIPE: l'utenza del gruppo all'interno del Consiglio Regionale era a carico del gruppo.

DR.MATTEO CENTINI (PM): e avevate altre sedi come gruppo, come gruppo PD?

SANDRO PRINCIPE: quella istituzionale di Catanzaro che come è noto è sede della Giunta...

DR.MATTEO CENTINI (PM): benissimo... avevate una sede a Catanzaro

SANDRO PRINCIPE: una sede ufficiale nel senso che noi ci siamo sempre... abbiamo sempre evitato di fare... le faccio il mio esempio che è più calzante diciamo, lei immagina che come capogruppo io ho avuto molti fastidi, chiamiamoli così, anche nella sede mia di lavoro normale, cioè a Rende, dove avevo ed ho un ufficio, ebbene posso dire che io ho dato prestazioni al gruppo del PD perché il mio ufficio di Rende, dal fitto, al telefono al gas e quant'altro è stato sempre a carico mio esclusivo e che queste spese non sono state mai... avrei potuto anche farlo... ma sinceramente...

DR.MATTEO CENTINI (PM): questo ufficio è la sua segreteria politica?

SANDRO PRINCIPE: certo! Ma se io mettevo una targhetta "sede staccata del gruppo del PD" chi mi poteva dire niente dal momento che le cose che facevo erano a favore del gruppo, le telefonate per un convegno venivano fatte... e beneficiario era il gruppo del partito... nessuno mi avrebbe... forse penso neanche lei in questo momento avrebbe potuto dirmi... io ho preferito evitare questo aspetto perché ci sarebbe stata una polverizzazione...

DR.MATTEO CENTINI (PM): senta e con i dipendenti del gruppo come vi regolavate? Quanti ne avevate?

SANDRO PRINCIPE: con i dipendenti ci regolavamo in questo modo... intanto avevamo tre consulenti fissi del gruppo...

DR.MATTEO CENTINI (PM): come si chiamano?

SANDRO PRINCIPE: il dott. Chianelli, di cui abbiamo parlato... dottore... io ho fatto anche l'amministratore e modestamente, al di là di quello che si può pensare o dire, a parte le calunnie, sono fiero di quello che sono riuscito a fare nella mia vita... ma nel momento in cui uno fa il presidente di un gruppo è sempre un'attività politica istituzionale non potevo fare il ragioniere... da qui ci siamo dotati di questa struttura e quindi il consulente di cui abbiamo parlato, l'addetto stampa che è la signora Gardi...

DR.MATTEO CENTINI (PM): Gardi?

SANDRO PRINCIPE: E poi il dottore Pacenza che aveva una lunga esperienza istituzionale, ha svolto il ruolo di consulente per i problemi sanitari, di bilancio, mi seguiva l'attività legislativa soprattutto nelle materie che lui conosceva di più...

DR.MATTEO CENTINI (PM): benissimo...

SANDRO PRINCIPE: questi i più importanti diciamo...

DR.MATTEO CENTINI (PM): questi come collaboratori fissi... c' erano dei collaboratori fissi in Regione?

SANDRO PRINCIPE: mah... c'erano dei collaboratori che metteva a disposizione il Consiglio Regionale

DR.MATTEO CENTINI (PM): sempre però a carico del gruppo però?

SANDRO PRINCIPE: no...

DR.MATTEO CENTINI (PM): quindi li paga il Consiglio Regionale?

SANDRO PRINCIPE: per dire, c'era il dottor Paviglianiti che stava da mattina a sera presso il gruppo a Palazzo Campanella che è un dipendente regionale.

DR.MATTEO CENTINI (PM): ed era distaccato presso.

SANDRO PRINCIPE: ma c'è una legge che prevede ogni gruppo quante unità deve avere a disposizione.

DR.MATTEO CENTINI (PM): quindi al di fuori dei consulenti esterni, di questo personale, non avevate altri collaboratori?

SANDRO PRINCIPE: bhè noi avevamo collaboratori sempre per l'attività di gruppo che praticamente... ora non vorrei dimenticare qualcuno che è arrivato con una funzione generale ma per le esigenze del territorio avevamo una serie di collaboratori dei quali molti erano proposti dai singoli consiglieri e venivano pagati con la quota afferente ad ogni singolo consigliere.

DR.MATTEO CENTINI (PM): senta come dotazione delle sedi, sia Catanzaro che Reggio, parlo di computer etc. ne avete acquistati? Li avete acquistati a nome del gruppo? Come vi siete regolati?

SANDRO PRINCIPE: no mi pare che quelli di Catanzaro e di Reggio sono messi a disposizione... non vorrei sbagliare però... lo dico col beneficio d'inventario... dal consiglio... ma non credo di sbagliare... come dotazione strumentale al legge prevede anche che con questi fondi si possano avere delle strumentazione di valore... su questo non mi sbaglio sicuro, e per esempio abbiamo comprato l'Ipad... però non è un Ipad comprato al consigliere ma è una proprietà del gruppo data in comodato gratuito.

DR.MATTEO CENTINI (PM): ho capito... e difatti qui ho una fattura del 24 marzo 2011 appunto per 10 Apple Ipad... giusto? A questo stava facendo riferimento?

SANDRO PRINCIPE:no, sto facendo riferimento... perché questa è una vertenza che abbiamo in corso perché questo fornitore poi non è riuscito ad avere gli Ipad e c'è una vertenza in corso.

DR.MATTEO CENTINI (PM): e quindi poi non li avete più presi?

SANDRO PRINCIPE: no... li abbiamo presi... non mi ricordo il fornitore chi sia.

DR.MATTEO CENTINI (PM): sempre l'Apple Service...

SANDRO PRINCIPE: troverà l'acquisto di dieci.

DR.MATTEO CENTINI (PM): cioè li avete pagati ma non..

SANDRO PRINCIPE:no, era un anticipo... ha chiesto un anticipo, poi non ci ha fornito il materiale e c'è una vertenza in atto.

DR.MATTEO CENTINI (PM): perché c'è una fattura poi successiva del novembre 2011 all'azienda fornitrice Keystore One per n° 8 Ipad2 per 6000 e quasi 500 euro

SANDRO PRINCIPE: e questi sono di proprietà del gruppo dati in comodato gratuito.

DR.MATTEO CENTINI (PM): quindi, posto che non avevate ottenuto quei 10 per cui avete la vertenza, ne avete acquistati altri 8.

SANDRO PRINCIPE:no altri 8... da un altro fornitore.

DR.MATTEO CENTINI (PM): bhè certo... questi sono di proprietà del gruppo quindi...?

SANDRO PRINCIPE: quando li ho consegnati... li abbiamo consegnati ai singoli consiglieri il dott. Chianelli si è fatto una nota di consegna e come comodato d'uso... cioè voglio dire se io domani decidessi di dimettermi da consigliere, lo restituisco così come ha fatto ad esempio l'onorevole Battaglia che, eletto parlamentare, ha restituito l'Ipad.

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): quindi io volevo chiedere, in buona sostanza, oltre alla sede del gruppo al Consiglio Regionale voi avevate due sedi ufficiali a Catanzaro e a Reggio Calabria, a parte quella di Rende le cui spese di mantenimento erano a suo carico... quindi Reggio Calabria e Catanzaro.

SANDRO PRINCIPE: si ma sono sedi istituzionali da sempre che mette a disposizione il consiglio.

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): no io mi riferivo invece... avevo capito male... non erano delle sedi che avevate aperto voi.

SANDRO PRINCIPE: no no.

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): quindi sedi istituzionali... ovviamente erano a carico del consiglio.

SANDRO PRINCIPE: tranne il telefono.

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): oltre a quelle che avevate in seno al consiglio regionale... cioè a Palazzo Campanella avevate una sede.

SANDRO PRINCIPE: ma questa è la sede di cui stiamo parlando.

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): la sede di Reggio Calabria...

SANDRO PRINCIPE: la sede di Reggio Calabria del gruppo del PD è in Palazzo Campanella

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): quella di Catanzaro?

SANDRO PRINCIPE: questa sede con tutta la strumentazione, gli arredi è tutto di proprietà del consiglio regionale che ce li ha messi a disposizione... l'unica cosa che è a carico di questi fondi di cui stiamo parlando è il telefono...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): ho capito. Quella di Catanzaro aveva sede...?

SANDRO PRINCIPE: c'è da sempre un complesso in Catanzaro che è la sede dei gruppi e tra queste sedi c'è una stanza del gruppo del PD...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): poi volevo chiedere un'altra cosa giusto per chiudere...

SANDRO PRINCIPE: ribadisco che sedi private... le ho raccontato la parte che mi riguarda...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): si sì, avevo capito male... evidentemente... le volevo chiedere un'ultima cosa per definire, diciamo, quella questione che avevamo condotto circa i criteri di spesa... voi vi eravate dati questo codice di autoregolamentazione che rispondeva ovviamente a principi direi quasi etici... le spese dovevano corrispondere alle finalità istituzionali dei fondi...

SANDRO PRINCIPE: ma più che etici, se mi consente, insomma...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): direi anche etici... direi anche etici... Questa quota di anticipazione ai singoli consiglieri grossomodo si aggirava intorno ai 4000 euro... significa, in sostanza, che non c'era una delibazione preventiva dell'evento che il consigliere "X" doveva organizzare, il convegno sulla disoccupazione, per esempio, non c'era una valutazione preventiva da parte sua circa, diciamo, la congruità o la conferenza dell'evento con la finalità istituzionale... per cui il singolo consigliere in base ai criteri di autoregolamentazione sosteneva questa spesa ed utilizzava quel fondo di dotazione che gli avevate dato...

SANDRO PRINCIPE: che era un fondo cassa diciamo...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): il controllo quindi era successivo... e veniva fatto dal consulente o anche da lei?

SANDRO PRINCIPE: veniva normalmente fatto dal consulente che se magari aveva qualche dubbio me lo riferiva...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): ho capito... Va bene, questo volevo capire...

DR. MATTEO CENTINI (PM): senta qui ci sono parecchie spese per ristorazione. Io volevo sapere come vi regolavate rispetto alle spese per ristoranti... perché comunque erano (inc.) cioè queste afferivano diciamo così alle spese sostenute dal gruppo PD e secondo quale criterio... cioè semplificando... c'è un convegno poi andiamo tutti a pranzo insieme...

SANDRO PRINCIPE: è successo anche... per la parte che naturalmente penso di conoscere di più, che è quella che riguarda il gruppo, la gran parte di questi pranzi si riferisce a riunioni di gruppo che noi facevamo a Lamezia, dove avevamo pure delle occasioni, delle opportunità di incontrare sindaci o sindacalisti piuttosto che deputati e quindi erano spese ad un tempo di organizzazione e funzionamento ad un tempo per la parte, se c'era un ospite... erano spese di rappresentanza... poi a seguito di convegni... ci fu un convegno sul mezzogiorno che facemmo a Rende questo convegno, c'era il presidente della Regione Basilicata, l'onorevole Ranieri... altri relatori... e dopo i convegni c'era questa ospitalità... noi abbiamo sempre ritenuto di essere coerenti con i contenuti della legge...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ecco proprio di questo volevo parlare... perché c'è l'art. 4 della legge 13/2002 ma c'è anche l'art. 5 che dice che quelle somme non possono essere destinate sostanzialmente ad attività del partito...

SANDRO PRINCIPE: ed io sono sempre stato rigorosissimo...

DR. MATTEO CENTINI (PM): no aspetti mi faccia fare la domanda... quello che è la distinzione di tesoriere-capogruppo nella sua persona è stata dovuta proprio alla vostra, diciamo così, posizione di garanzia... in senso improprio glielo dico giuridicamente parlando... quindi io glielo debbo domandare, come vi regolavate? Perché ovviamente sono due cose diverse, anche se chiaramente non completamente distinte, ma sono due cose diverse, un conto è il gruppo PD un conto è il partito PD... quindi se l'iniziativa è del partito PD secondo me non può essere

finanziata dal gruppo PD e viceversa, o meglio viceversa pure ma l'importante è che i soldi del gruppo PD, organo sostanzialmente istituzionale della regione Calabria, non possono essere destinati per iniziative del partito... quindi quando lei parla di convegni, quando parla di incontri...

SANDRO PRINCIPE: erano convegni del gruppo...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ecco questo volevo capire... quindi è una cosa verificabile...

SANDRO PRINCIPE: posso dire con nettezza che, per la parte che mi riguarda, sono stato rigorosissimo nel distinguere cosa era istituzionale, e quindi iniziativa del gruppo, e le iniziative di partito... e le iniziative che noi abbiamo finanziato sono iniziative riguardanti o leggi che abbiamo presentato o temi di attualità che avevano un riferimento strettamente a quella che era l'attività del gruppo...

DR. MATTEO CENTINI (PM): per cui questi eventi che organizzavate, convegni, riunioni etc. venivano preceduti, diciamo così, da un'indizione della riunione piuttosto che... per farle capire... è in qualche modo verificabile... c'era una locandina dei convegni?

SANDRO PRINCIPE: certo...

DR. MATTEO CENTINI (PM): questo voglio dire... quindi è una cosa che noi possiamo verificare?

SANDRO PRINCIPE: quando volete...

DR. MATTEO CENTINI (PM): perché io ho qui davanti a me una scheda, diciamo così, che non è poi che un estratto poi dell'informativa di cui abbiamo detto che rappresenta diciamo... attualmente... la...

SANDRO PRINCIPE: se io parlo di ambiente come gruppo addirittura i convegni che abbiamo fatto nel logo... il logo è "Gruppo del partito democratico in seno al consiglio regionale della Calabria"

DR. MATTEO CENTINI (PM): esatto, questo io volevo sapere...

SANDRO PRINCIPE: al 100%... anzi le dirò di più...

AVV. SANDRICO: ci riserviamo di eventualmente...

DR. MATTEO CENTINI (PM): no glielo dico perché questa scheda, io tendenzialmente gliela consegnerei poi alla fine dell'interrogatorio in modo tale che voi avete una serie di date che potete accoppiare per così dire alle vostre iniziative... produrre una locandina... produrre non lo so... un verbale delle riunioni o quello che sia...

DR. OTTAVIO SPERLAZZA (PM): se io le chiedessi per esempio questa spesa presso l'Ashely Hotel, non so se lei ricorda dove sia ubicato, 1189 euro pranzo per 10 persone... lei è in grado di dirmi qualcosa?

SANDRO PRINCIPE: le posso dire che è un pranzo, anzi mi sono litigato con il gestore, perché ho ritenuto un po' eccessiva...

DR. OTTAVIO SPERLAZZA (PM): e direi, infatti...

SANDRO PRINCIPE: perché a seguito di una riunione di gruppo abbiamo continuato i lavori all'Hotel Ashely di Lamezia e quindi abbiamo continuato...

DR. MATTEO CENTINI (PM): sceglievate Lamezia per comodità...

SANDRO PRINCIPE: per il gruppo era più comodo Lamezia... dunque io le posso dare, poi lei sa caro dottore, ognuno di noi va privatamente al ristorante e le sarà capitato di ritenere eccessiva...

DR. MATTEO CENTINI (PM): certo...

SANDRO PRINCIPE: quindi in quell'occasione a me è risultata, insomma, anche se più o meno coerente con i prezzi di Lamezia... io le posso portare i telegrammi di convocazione... del gruppo... ed al 90% il telegramma coincide con il benedetto pranzo che è legato con questo tipo di attività... poi naturalmente c'è stata la vicenda "AFOR" ed io ho dovuto fare una riunione a Rende con Maiuolo, Pacenza, Censore e non mi ricordo chi... "vediamoci al bar" ed abbiamo discusso di ASL e di AFOR... ecco... le inquadro un po'...

DR. MATTEO CENTINI (PM): sì laddove non ci fosse il telegramma e lei mi dice "alla riunione c'erano Tizio, Caio e Sempronio"

SANDRO PRINCIPE: ma... insomma... nella misura in cui posso ricordare... vorrei che si mettesse nei panni della nostra attività...

DR. MATTEO CENTINI (PM): sì... è la somma che fa il totale... naturalmente se lei non se ne ricorda uno o due non succede niente... no, questo mi sembra abbastanza chiaro... però noi dobbiamo fare una attività di riscontro...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): per esempio ci sono due spese presso "Holiday Inn" ristorante...

SANDRO PRINCIPE: questo è stato a seguito di un convegno, mi sembrano due spese perché hanno fatto due fatture, una per la sala ed il service una per la sera...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): e dove si è tenuto questo evento?

SANDRO PRINCIPE: l' Holiday Inn è a Cosenza... non mi ricordo se parlavamo di fondi strutturali...

DR. MATTEO CENTINI (PM): vabbè comunque eventualmente sulla scorta di questa scheda, se magari potete fornire una memoria con una giustificazione ed una verifica per ciascuna spesa... se ricordate...

SANDRO PRINCIPE: col beneficio del dubbio naturalmente... perché anzi... per essere uno che si è visto attraversare il cervello da una pallottola... insomma un po' la testa ancora c'è ma mi posso sbagliare senz'altro... però mi ricordo questa spesa che normalmente fanno una fattura unica... se si riferisce all' Holiday Inn dovrebbe questo... una per il service, la sala...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): si infatti per la stessa data e ci sono due fatture...

DR. MATTEO CENTINI (PM): senta ci sono delle spese telefoniche... queste spese telefoniche sono sempre relative... vedo un **Telecom ed anche un Vodafone**

SANDRO PRINCIPE: Vodafone è il mio telefonino, che io usavo per ragioni d'ufficio perché, che dico, mi capita spesso di dover dettare articoli alla mia... combinazione quando vado due giorni fuori succede sempre la fine del mondo! E' un telefono con cui lavoro molto insomma... **sempre per ragioni istituzionali e le posso dire che solo in casi di estrema emergenza ho usato quel telefono per chiamare casa mia...**

DR. MATTEO CENTINI (PM): senta invece... Calabresi Giampaolo lo conosce?

SANDRO PRINCIPE: è un giovane molto preparato in materie culturali che ha collaborato per lunghi anni con me per le questioni che riguardano la cultura... soprattutto...

DR. MATTEO CENTINI (PM): quando lei era assessore alla cultura?

SANDRO PRINCIPE: anche... è stato mio collaboratore per un anno, non mi ricordo esattamente...

DR. MATTEO CENTINI (PM): io qui ho dei compensi pagati al signor Calabresi Giampaolo, diciamo nel corso del 2011...

SANDRO PRINCIPE: è una consulenza...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): sempre lo stesso importo... è una sorta di stipendio...

SANDRO PRINCIPE: è una consulenza con un'erogazione mensile...

DR. MATTEO CENTINI (PM): lui che specializzazione ha, che curriculum ha questo Calabresi?

SANDRO PRINCIPE: ma è molto esperto in materia di cultura, di teatro, di arte...

DR. MATTEO CENTINI (PM): ma è laureato in qualcosa?

SANDRO PRINCIPE: non mi ricordo in che cosa è laureato ma penso una laurea attinente... mi seguiva nelle attività legislative perché in quella fase c'era il problema del "Testo Unico della Cultura" ed io c'ero pure affezionato avendo fatto pure l'assessore ed avendo presentato le leggi sia sulla Ricerca, sulla Pubblica Istruzione che è rimasta l'ultima volta in questa legislatura...

DR. MATTEO CENTINI (PM): mentre Magorno Ernesto?

SANDRO PRINCIPE: Magorno Ernesto ha collaborato per gli aspetti ambientali che riguardano soprattutto il Tirreno cosentino che io ricordo... per un periodo...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): senta ma ritornando a Calabresi Giampaolo io vedo che ci sono le trasferte... la somma è sempre identica... è 1000,21 euro...

SANDRO PRINCIPE: sì... me lo ricordo...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): però vedo che, per esempio, la stessa somma viene erogata sotto la stessa data, 30 novembre 2011... 30 novembre 2011... 30 novembre 2011...

SANDRO PRINCIPE: può darsi che aveva tre mesi di arretrati, insomma... perché la consulenza prevedeva mi pare un pagamento mensili e quindi...

DR. MATTEO CENTINI (PM): quindi c'era un contratto di consulenza?

SANDRO PRINCIPE: sì sì... perché voi vi trovate queste spese perché noi, così come la legge prevede, non abbiamo utilizzato l'ufficio competente della Regione per i contratti nostri... cioè altri gruppi portano il contratto in Regione e la Regione effettua il pagamento e trattiene quella cifra sulla spesa del gruppo...

noi abbiamo gestito questa parte autonomamente e quindi presso lo studio del dott. Chianelli ci sono tutti i contratti...

DR.MATTEO CENTINI (PM): i contributi li pagavate voi?

SANDRO PRINCIPE: si si certo...

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): invece per questo Magorno Ernesto l'importo è notevolmente superiore... è 5000 euro ed è sempre di pari data cioè sono 3 erogazione 14 marzo 2011, 5000 euro...

SANDRO PRINCIPE: e sarà più di una mensilità... ritengo...

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): si ma come mai dico molto di più? 5 volte di più del compenso... dell'onorario che...

SANDRO PRINCIPE: se erano 3 o 4 mensilità non mi ricordo... dottore... lo possiamo verificare senza problemi...

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): quindi la somma era sempre intorno a 1000 euro...

SANDRO PRINCIPE: che poi si tratta di un avvocato e quindi... (inc.) vede quello è un aspetto contabile... succedeva che magari o io ero fuori quindi il professionista fatturava e quindi è una cosa normale insomma...

DR.MATTEO CENTINI (PM): va bene... mentre di Gardi Cinzia ce l'ha già detto... era la vostra era la vostra addetta stampa giusto? Quindi i compensi che noi troviamo ma aveva la possibilità di sostenere spese e farsi rimborsare dal gruppo?

SANDRO PRINCIPE: ma non l'ha mai fatto che io ricordi... nel contratto questo non c'era però voglio dire... avrebbe avuto diritto ma è stata sempre...

DR.MATTEO CENTINI (PM): no ad onor del vero non risulta tanto...

SANDRO PRINCIPE: che io ricordi non ha mai posto problemi di questo tipo... può anche darsi ma...

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): quindi che tipo di spesa è questa alla quale le faccio subito riferimento con la dicitura "gruppo PD prestazione professionale" l'importo è quasi sempre identico 2.252,80 tranne uno che è 2.275,24 e va da ottobre 2011...

DR.MATTEO CENTINI (PM): no sempre la Gandi è...

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): sempre lei?

DR.MATTEO CENTINI (PM): si si...

SANDRO PRINCIPE: si può darsi che anche lei, a volte, accumulasse mensilità...

DR.MATTEO CENTINI (PM): si perché al mese quanto prendeva la Gandi invece?

SANDRO PRINCIPE: mi pare che prendeva intorno a 2200...

DR.MATTEO CENTINI (PM): si... 2200...

SANDRO PRINCIPE: si più IVA con la ritenuta... i giornalisti pagano pure una cassa loro...

DR.MATTEO CENTINI (PM): va bene...

SANDRO PRINCIPE: tenga conto che era una persona che era capace di stare a disposizione anche giornate intere... quando ci sono turbolenze purtroppo il lavoro...

DR.MATTEO CENTINI (PM): è di Cosenza la signora Gandi?

SANDRO PRINCIPE: non so dov'è nata lei... vive a Rovito... che è un paesino vicino Cosenza... non so se sia cosentina verace... mi guardo bene perché l'avv. Sammarco è cosentino verace... considera tutti noi dei vip... eh io sono un periferico...

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): un paesano... come si dice in Sicilia...

SANDRO PRINCIPE: no ma veramente ci chiamavano... quando c'erano le polemiche Rende-Cosenza venivano detti "paesani", le posso dire che è un termine che non mi offende per niente perché ci sono degli aspetti negativi in tutti i luoghi... e pettegolezzi... però c'erano anche valori positivi...

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): io non ho altre domande personalmente...

DR.MATTEO CENTINI (PM): allora direi che possiamo...

AVV.SAMMARCO: io però una cosa la vorrei... nel senso che... capisco perfettamente qual è l'ispirazione di un interrogatorio nella fase delle indagini preliminari però, vediamo l'imputazione, insomma io chiederei all'ufficio, prendendo anche atto della sua precisazione su quella che è stata l'ispirazione per chiamare i capigruppo... ma insomma quali sono gli elementi e quali sono le contestazioni di fatto, quali sono le somme di cui si sarebbe appropriato l'avv.Principe perché noi dobbiamo capire, o almeno cerchiamo di capire, su quale piano ci muoviamo... nel senso che se il problema è l'intero importo del biennio in contestazione, e si ipotizza una appropriazione dell'intera somma, ovvero se ci sono delle

singole, specifiche contestazioni, che immaginiamo per altro che ci sia materia in divenire, se qualche consigliere... tanto per uscire fuori dai tempi... ma credo che ci siamo capiti... se ci sono poi contestazioni ai singoli consiglieri...

DR.MATTEO CENTINI (PM): allora avvocato diciamo... se il Procuratore è d'accordo andrei più nel dettaglio... il consigliere Principe è qui per due motivi. È qui come soggetto di spesa, perché lui dava a se stesso, ed è qui perché evidentemente rimborsava ai colleghi... quindi il senso di questo interrogatorio così come la contestazione che, diciamo così, è un capo di incolpazione e non è un capo di imputazione...

DR.OTTAVIO SFERLAZZA (PM): è molto provvisorio...

DR.MATTEO CENTINI (PM): e che è molto provvisorio... serviva proprio per permettere al qui presente, con le garanzie che sonopreviste dal codice nel caso del soggetto non iscritto e quindi nel caso in cui venga sentito dal PM di offrirci, come in effetti ha fatto in questa sede, la possibilità di capire con quali criteri si regolava rispetto alle spese che dovevano essere sostenute dal gruppo... che ci desse tutta una serie di informazioni che noi potessimo poi riscontrare riguardo poi evidentemente alle spese che erano state fatte...

AVV.SAMMARCO: questo... le chiedo scusa... questo lo abbiamo inteso perfettamente... lo avevamo inteso proprio dalla formulazione del capo di incolpazione... senonché però il problema è: un conto è capire come ci si è regolati rispetto alla applicazione o non applicazione della legge, un conto è, ancorché ci troviamo di fronte ad un capo di incolpazione nella fase delle indagini preliminari, capire se l'ufficio ha gli elementi per poter dire che, quale soggetto singolo c'è un fatto, una somma, una circostanza, dalla quale l'on. Principe deve rispondere in prima persona... ora lo dico questo perché, ho necessità ovviamente di fare il mio dovere, e di eventualmente anche fare le mie osservazioni nella memoria che intendiamo rivolgere all'ufficio dando tutte le indicazioni che l'ufficio ci ha chiesto...

DR.MATTEO CENTINI (PM): guardi avvocato il senso...

AVV.SAMMARCO: no no il senso l'abbiamo capito...

DR.MATTEO CENTINI (PM): no no il senso, se posso concludere, anche il fornirvi questa scheda dove sono riportate le spese serve proprio per permettervi di interloquire... cioè per capirci... se io so che un consigliere regionale ha portato in detrazione il 21/11/2011 Hotel S.Francesco ristorante 434 euro, io devo indagare per capire: questi 434 euro se li è mangiati da solo? Se li è mangiati in una cena fra amici? Fra parenti? Quindi...

AVV.SAMMARCO: però scusi per primo chiede all'on. Principe... poi lo chiede al consigliere...

DR.MATTEO CENTINI (PM): avvocato queste sono spese ed il soggetto di spesa è il dott. Principe...

AVV.SAMMARCO: no...

DR.MATTEO CENTINI (PM): ecco appunto di queste stiamo parlando! stiamo parlando di questo!

AVV.SAMMARCO: perfetto...

DR.MATTEO CENTINI (PM): naturalmente noi...

AVV.SAMMARCO: per altro come consigliere non vi sono...

SANDRO PRINCIPE: io non riesco a capire...

DR.MATTEO CENTINI (PM): quelle di cui abbiamo parlato finora sono spese afferenti alla scheda per così dire sostenute dall'on. Principe cioè a dire dalle spese che risultano sostenute dallo stesso e quindi liquidate a se stesso... ciascuno risponde, tra virgolette, del suo, però è anche vero che, e questo lei mi insegna, che il peculato è un reato che si può concorrere, diciamo così, tra intraneus ed extraneus, per cui, faccio per dire, sempre per ipotesi, l'on. Principe può essere stato assolutamente integerrimo per quanto riguardava se stesso come soggetto di spesa e poi aver liquidato spese non congrue rispetto la gruppo di appartenenza come, in questo caso, capogruppo e tesoriere rispetto ai suoi colleghi...

AVV.SAMMARCO: magari essere parte offesa...

DR.MATTEO CENTINI (PM): tant'è vero, avvocato, che l'imputazione è solo 314 non c'è la truffa o non c'è piuttosto il finanziamento illecito ai partiti... tanto per parlarci chiaro perché questo è un processo a camere aperte... ma semplicemente perché siamo in una fase preliminare... dobbiamo capire... se il

consigliere Principe mi dice "io questo l'ho liquidato perché mi ha prodotto questa ricevuta e mi ha detto che era un convegno per il gruppo" ed in realtà era il banchetto per la cresima della bambina, chiaramente non ne risponderà il consigliere Principe ma ne risponderà chi ha truffato il consigliere Principe... questo va da sé... se nella locandina non c'è scritto "gruppo PD" ma c'è scritto "Partito Democratico"

AVV. SAMMARCO: guardi io ho fatto l'osservazione esattamente per...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): per carità era nel suo diritto... e rientra nella sua funzione difensiva...

SANDRO PRINCIPE: dottore chiedo scusa... naturalmente per la parte che mi riguarda più direttamente c'è pure la parte relativa al gruppo...

DR. MATTEO CENTINI (PM): certo... ma questo è chiarissimo...

SANDRO PRINCIPE: cioè di mio diciamo come consigliere...

DR. MATTEO CENTINI (PM): consigliere... la Gardi se lei mi dice "l'addetta stampa del gruppo..." non credo che lei sia una spesa che lei ha sostenuto per l'addetta stampa del consigliere regionale Principe...

SANDRO PRINCIPE: è cumulativa... la scheda che mi date riguarda sia il gruppo in quanto tale sia la mia quota di consigliere...

DR. MATTEO CENTINI (PM): sostanzialmente non riguarda le spese sostenute dai suoi colleghi consiglieri e che poi lei ha liquidato come capogruppo-consigliere...

SANDRO PRINCIPE: ma io ribadisco che quello che è stato liquidato corrispondeva formalmente alle previsioni di legge...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): senta la somma che veniva assegnata al suo gruppo veniva accreditata su un conto corrente dedicato?

SANDRO PRINCIPE: sì

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): intestato a chi? Lei disponeva di carte di credito?

SANDRO PRINCIPE: no...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): no, né l'uno né l'altro...

SANDRO PRINCIPE: né personalmente né ho consentito che altri...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): i pagamenti li effettuava con assegni, con bonifici?

SANDRO PRINCIPE: sono tutti tracciati, bonifici o assegni, ovviamente al dott. Chianelli veniva dato anche un fondo cassa e lo gestiva nei limiti consentiti dalla legge... il fondo spese può avere anche delle somme importanti...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): quindi non utilizzava né bancomat né carte di credito?

SANDRO PRINCIPE: no nella maniera più assoluta!

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): e invece la somma che veniva erogata ai singoli consiglieri in che modo veniva erogata?

SANDRO PRINCIPE: sempre con assegni, io facevo l'assegno intestato al consigliere che praticamente trasmettevo con una nota, e nella nota specificavo che queste somme andavano spese in applicazione della legge etc... ed il consigliere mi firmava una ricevuta, diciamo, tanto si tratta di un conto spese naturalmente... non c'era bisogno perché lo chiedeva la legge ma ad abundantiam io trasferivo... dava questa anticipazione ricordandosene... se vogliamo usare questo termine nel rispetto... ma del resto gli agenti a cui abbiamo consegnato i documenti ritengo che hanno visto che nella fotocopia c'era tutto... vero signor colonnello? Quindi voi siete a conoscenza che io trasferivo con...

AVV. SAMMARCO: adesso si dispongono gli atti al procuratore poi se lo sanno già non c'è problema...

SANDRO PRINCIPE: no no no ho capito... ma...

DR. MATTEO CENTINI (PM): va bene... altre domande?

AVV. SAMMARCO: allora la difesa si riserva di farle avere la memoria con (inc.) giustificazioni di spesa delle voci (inc.)

DR. MATTEO CENTINI (PM): in relazione alla maschera che vi consegnamo adesso... al termine dell'interrogatorio...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): e se avete anche delle pezze giustificative, delle locandine...

SANDRO PRINCIPE: certo... certo...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): qualcosa che ci possa aiutare a documentare...

SANDRO PRINCIPE: ripeto... le pezze giustificative già sono (incomprensibile) fino ad una certa data...

DR. OTTAVIO SFERLAZZA (PM): diciamo la conferenza tra spesa e finalità istituzionale...

AVV. SAMMARCO: certo, tutto chiaro...

SANDRO PRINCIPE: l'unica cosa di cui non posso essere certo al 100% che se ho mangiato con Maiolo posso non ricordarmi...

(Incomprensibile, si accavallano le voci)

DR. MATTEO CENTINI (PM): è la somma che fa il totale... voglio dire... va bene, possiamo interrompere la fonoregistrazione, se non ci sono osservazioni, in attesa di leggere il verbale...

AVV. SAMMARCO: vorrei che fosse inserita la trascrizione nel verbale...

DR. MATTEO CENTINI (PM): senz'altro... lo davamo per scontato...

SANDRO PRINCIPE: m'era venuta in mente una cosa e ora se n'è andata... ma era più un commento...

DR. MATTEO CENTINI (PM): allora, interrompiamo la fonoregistrazione alle 16,24 minuti.

Le dichiarazioni rese da PRINCIPE Sandro possono essere così sintetizzate:

- appena insediato il PRINCIPE aveva predisposto un meccanismo di controllo e liquidazione della spesa al fine di garantire la trasparenza e correttezza della stessa, affidando l'incarico ad un commercialista di seguire tutte le operazioni, tale dr. CHIANELLI. Costui disponeva di un fondo cassa e lo gestiva in autonomia, operando sempre pagamenti tracciabili;
- tuttavia l'erogazione dei contributi avveniva mensilmente ed in anticipo per tutti i consiglieri, ferma restando la giustificazione che poi il consigliere doveva produrre per dimostrare il tipo di impiego della somma stanziata (in sostanza si trattava di una sorta di stipendio erogato mensilmente a ciascun consigliere in parti uguali);
- nel regolamento del Gruppo PD era previsto che ogni consigliere presentasse la propria nota riepilogativa, la cui sommatoria contribuiva a formare la nota che poi il Gruppo depositava al Consiglio regionale;
- disponevano esclusivamente di due sedi, ossia quelle istituzionali, Reggio Calabria e Catanzaro;
- gli I-Pad acquistati non erano di proprietà dei consiglieri ma erano del Gruppo, dati in comodato gratuito ai consiglieri appartenenti;
- la gran parte dei "pranzi" contestati si riferiva a riunioni di Gruppo svoltesi a Lamezia Terme (tra cui anche incontri con i sindaci, i sindacalisti, ecc.), da intendersi spese di rappresentanza; altre volte si trattava di pasti consumati a margine di convegni;
- aveva prestato grande attenzione a distinguere le iniziative e comunque i costi relativi all'attività istituzionale del Gruppo da quelli propri di ciascun consigliere e squisitamente politici, se non elettorali;
- CALABRESI Giampaolo "è un giovane molto preparato in materie culturali che ha collaborato" con il consigliere per lunghi anni "per le questioni che riguardano la cultura, soprattutto";
- gli emolumenti pagati nel corso del 2011 in suo favore erano per una consulenza, trattandosi di soggetto "esperto in materia di cultura, di teatro, di arte" (non ricordava se laureato ed in che materia), che collaborava in quel periodo essendo in discussione il "Testo unico della Cultura";
- MAGORNO Ernesto era un soggetto esperto in materie ambientali e in particolare per ciò che riguardava il Tirreno cosentino;
- i contratti di collaborazione venivano gestiti in autonomia dal Gruppo, a differenza di tutti gli altri Gruppi consiliari (ciò sarà verificabile anche analizzando la nota di rendiconto);
- GARDI Cinzia era l'addetta stampa, la quale da contratto tuttavia non aveva la possibilità di sostenere spese direttamente a carico del Gruppo;
- il PRINCIPE emetteva l'assegno a nome del consigliere e lo trasmetteva con una nota in cui specificava che l'erogazione avveniva nel rispetto della L. Reg. n. 13/2002, mentre il destinatario della somma firmava una ricevuta.

Alla luce della documentazione acquisita (rendiconto di spesa presentato al Consiglio regionale, nonché documentazione di spesa presentata dai consiglieri al fine di ottenere il rimborso a carico del gruppo) è stato possibile ricostruire il complesso delle spese sostenute dagli appartenenti al gruppo del PD e, in particolare, di quelle ritenute non conferenti con il dettato normativo di cui all'art. 4 L. reg. n. 13/2002 e succ. modif..

Di seguito verranno riportate esclusivamente le spese non conferenti, unitamente alla ricostruzione dei flussi finanziari dal Consiglio regionale al gruppo PD compiuta attraverso l'analisi del conto corrente intestato la

gruppo (conto corrente bancario nr. 1008895, presso la Banca Popolare di Bari S.p.a. – Agenzia di Rende (CS), sul quale era deputato ad operare il citato PRINCIPE Sandro, come emerso dalla documentazione bancaria fornita dal predetto istituto).

Inoltre verranno riportati gli elementi acquisiti con riferimento ai rimborsi ottenuti dai singoli consiglieri.

L'illustrazione degli elementi sopra indicati verrà distinta per annualità di riferimento (2010, 2011 e 2012) e per singola posizione.

Si darà conto esclusivamente delle posizioni di coloro nei cui confronti questo Ufficio avanza richiesta di applicazione di misura cautelare personale o almeno reale.

12.1) L'analisi della contabilità del gruppo per il 2010

PRINCIPE Sandro in qualità di capogruppo trasmetteva all'Ufficio di Presidenza del Consiglio Regionale della Calabria, che lo annotava al numero di protocollo 15604 del 29.03.2011, il "Prospetto Riepilogativo Generale Anno 2010" del gruppo consiliare dal medesimo retto, dalla cui analisi si ricavano i seguenti dati:

ENTRATE:

Totale entrate al netto delle detrazioni LR. 15/2008	€.446.185,95
Totale giacenze (cassa e banca) a inizio anno	€.0,00
Totale Generale Disponibilità	€.446.185,95

USCITE:

Spese postali, telefoniche e di segreteria, acquisto quotidiani, settimanali e riviste, abbonamenti, spese di cancelleria, fotocopiatrici ed attrezzature	€.26.225,57
Spese organizzative, di funzionamento, di rappresentanza, di aggiornamento, studio e documentazione, acquisizione di consulenze professionali di esperti, informazione sull'attività del gruppo, documentazione e libri, spese tipografiche, organizzazione convegni	€.210.314,04
Spese per collaborazioni e personale, rimborso per viaggi, trasferte per partecipazione attività	€.54.160,86
Altre eventuali spese:	€.6.956,25
TOTALE Generale Spese	€.297.656,72
Totale giacenza (cassa e banca) a fine periodo	€.148.529,23
Totale a pareggio	€.446.185,95

La Ragioneria regionale per il periodo in esame tratteneva a monte esclusivamente la somma di €.2.610,87 per *trattenute collaboratori*, di cui non viene fatta tuttavia menzione nel presente prospetto riepilogativo.

Dall'analisi della suddetta nota riepilogativa si evince che per l'annualità in esame il gruppo Partito Democratico godeva di una disponibilità complessiva pari a €.446.185,95.

Il Gruppo PD documentava spese per €.313.648,35, mentre, come si è mostrato, ne dichiarava per € 297.656,72. Anche per il Gruppo PD la documentazione di spesa prodotta eccedeva le spese dichiarate al Consiglio, sebbene vi fosse una giacenza di cassa dichiarata per addirittura € 148.529,23.

Il gruppo consiliare Partito Democratico, nel periodo in esame risultava aver acceso il conto corrente bancario nr. 1008895, presso il BANCA POPOLARE DI BARI, Agenzia di Rende (CS), data apertura 30/07/2010.

L'analisi delle movimentazioni in conto corrente dal 09/08/2010 al 31/12/2010, consentiva di rilevare un saldo attivo pari a €. 152.885,56, sostanzialmente coincidente con il dato dichiarato in nota di rendiconto.

Di seguito il dettaglio delle somme bonificate dalla Regione:

Data contabile	Data valuta	Descrizione	Importo
17/08/2010	17/08/2010	BONIFICO	€ 153.100,42
03/09/2010	03/09/2010	BONIFICO	€ 59.139,20
05/10/2010	05/10/2010	BONIFICO	€ 59.139,30
08/11/2010	08/11/2010	BONIFICO	€ 56.639,30
09/12/2010	09/12/2010	BONIFICO	€ 59.043,00
20/12/2010	20/12/2010	BONIFICO	€ 59.139,30
Totale.....			446.200,52

Il conto veniva quindi alimentato esclusivamente con i fondi regionali, essendo quindi tracciabili le uscite reali disposte dal capogruppo. Le stesse - data la giacenza di cassa dichiarata sostanzialmente identica e quella reale (la differenza ammonta a soli €.4.356,33) - di fatto coincidevano con quelle dichiarate in nota riepilogativa dal PRINCIPE.

Pertanto a fronte di uscite indicate in "nota riepilogativa" per € 297.656,72 risultano, ad oggi, documentate uscite per €.313.648,35 (sommatoria delle pezze d'appoggio), con una maggiore spesa documentata pari ad €.15.991,63.

Di contro, l'analisi del conto corrente evidenzia la giacenza al 31/12/2010 della somma di € 152.885,56 mentre quella dichiarata ammonta ad €.148.529,23.

L'unica discrepanza tra quanto dichiarato dal PRINCIPE e quanto accertato era rappresentata dal fatto che i documenti di spesa prodotti avevano complessivamente un ammontare superiore alle spese dichiarate per €.15.991,83, circostanza inverosimile se si pone mente alle modalità di liquidazione riferite dal PRINCIPE.

In particolare si rilevano:

12.1.1) Le spese di PRINCIPE Sandro

- Acquisti Vari.

DATA	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
18/09/2010	2/64	ASSITEL CS	ACQUISTI VARI	250,00	NOKIA ITALIA E52
Totale.....				€ 250,00	

Telefono cellulare del Gruppo, per come dichiarato dal PRINCIPE.

- Pasto Istituzionale in sede.

DATA	NR. SCORRICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
06/07/2010	321	RISTORAZIONE	PASTO	56,00	4 COPERTI

		CRUCITTI RC	ISTITUZIONALE		
04/08/2010	371	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	94,00	6 COPERTI
13/07/2010		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	149,00	9 COPERTI
Totale.....				€ 299,00	

- Pasto Personale (in sede/fuori sede).

DATA	NR. SCON- RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
22/07/2010	351	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO PERSONALE	14,00	
04/08/2010	375	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO PERSONALE	25,70	3 COPERTI
Totale.....				€ 39,70	

- Servizi Accessori Trasporto.

DATA	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
23/12/2010	=====	ROBERTO CASCIARO RENDE CS	TRASPORTO	1.500,00	RIMBORSO CORRISPONTO PER TRASPORTO CON PROPRIA AUTOVETTURA IN FAVORE DI SANDRO PRINCIPE
Totale.....				€ 1.500,00	

Il totale ammontava ad € 2.088,70.

Lo stesso provvedeva in autonomia liquidarsi le spese sostenute.

12.1.2) Le spese di AMATO Pietro

AMATO Pietro⁷⁰⁾, era Vicepresidente del Consiglio regionale.

Si è accertato che il consigliere in parola ha sostenuto spese per complessivi € 58.811,80.

Di seguito vengono indicate nel dettaglio solo le spese non conferenti

In particolare si rilevano:

- Telefonia Accessori – Materiale Informatico.

⁷⁰⁾ nato a Borgia (CZ) il 21.05.1939 e residente in Catanzaro, via Saverio De Fiore nr.29.

DATA	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
20/12/2010	315 8147	MEDIOWORLD CURNO BG	ACQUISTI VARI	89,90	SAMSUNG T. CEL.
20/12/2010	315 8148	MEDIOWORLD CURNO BG	ACQUISTI VARI	449,00	ACER AS5552G-P
Totale.....				€ 538,90	

- Carburanti.

DATA	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
30/12/2010	546	API CATANZARO LIDO	CARBURANTE	1.000,00
13/09/2010	390	API CATANZARO LIDO	CARBURANTE	1.000,00
Totale.....				€ 2.000,00

- Pasto Istituzionale in sede.

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
29/11/2010	520	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	88,00	4 COPERTI
26/10/2010	466	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	40,00	4 COPERTI
22/12/2010	563	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	86,50	4 COPERTI
04/08/2010		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	84,00	4 COPERTI
13/07/2010		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	55,00	4 COPERTI
Totale.....				€ 353,50	

- Pasto Personale (in sede/fuori sede).

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
21/09/2010	409	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO PERSONALE	26,00	
10/09/2010	148	AMETISTA SRL SANTA FE' BEACH CATANZARO LIDO	PASTO PERSONALE	100,00	2 COPERTI
04/09/2010	141	AMETISTA SRL SANTA FE' BEACH CATANZARO LIDO	PASTO PERSONALE	99,00	3 COPERTI
06/07/2010	320	RISTORAZIONE	PASTO PERSONALE	59,00	2 COPERTI

		CRUCITTI RC			
26/05/2010	255	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO PERSONALE	16,00	
30/08/2010	127	IL SEMAFORO SNC TAVERNA CZ	PASTO PERSONALE	100,00	
05/08/2010	122	AMETISTA SRL SANTA FE' BEACH CATANZARO LIDO	PASTO PERSONALE	50,00	2 COPERTI
04/07/2010	102	AMETISTA SRL SANTA FE' BEACH CATANZARO LIDO	PASTO PERSONALE	70,00	2 COPERTI
16/07/2010	108	AMETISTA SRL SANTA FE' BEACH CATANZARO LIDO	PASTO PERSONALE	90,00	6 COPERTI
20/06/2010		ANTICA TRATTORIA CARMELINA CATANZARO LIDO	PASTO PERSONALE	75,00	3 COPERTI
Totale.....				€ 685,00	

- Soggiorni.

DATA	NR. SCON- RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
27/09/2010	3571	HOTEL ALTAFIUMARA VILLA S.G. RC	SOGGIORNO COLAZIONE - PRANZO	351,00	
07/07/2010	1696	HOTEL ALTAFIUMARA VILLA S.G. RC	SOGGIORNO COLAZIONE	533,50	
Totale.....				€ 884,50	

Il totale ammontava ad € 4.461,90.

Lo stesso risulta aver ottenuto i seguenti rimborsi, con le modalità indicate:

Data contabile	Data valuta	Descrizione	Importo
10/09/2010	06/09/2010	ASSEGNO N. 14009925	€ 10.518,38
06/10/2010	27/09/2010	ASSEGNO N. 14009930	€ 4.063,00
26/11/2010	22/11/2010	ASSEGNO N. 14011083	€ 8.126,00
24/12/2010	22/12/2010	ASSEGNO N. 18535401	€ 4.063,00
Totale.....			26.770,38

Pertanto, dato l'ammontare delle spese documentate, può agevolmente concludersi che l'AMATO non ha percepito rimborsi per spese non conferenti.

12.1.3) Le spese di BATTAGLIA Demetrio

BATTAGLIA Demetrio⁷¹ è attualmente deputato presso la Camera a seguito delle ultime consultazioni politiche del febbraio 2013.

Si è accertato che il consigliere in parola ha sostenuto spese per complessivi € 23.089,25.

Di seguito vengono indicate nel dettaglio solo le spese non conferenti

In particolare si rilevano:

- Telefonia Accessori – Materiale Informatico.

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
14/11/2010	167	MEDIWORLD LEO RC S.	ACQUISTI VARI	120,85	LACIE 1TB 2,5"
20/10/2010	342	MEDIWORLD LEO RC S.	ACQUISTI VARI	181,99	SAMSUNG LASMON
06/10/2010	98	MEDIWORLD LEO RC S.	ACQUISTI VARI	1.797,00	PB IXTR. - HANNS MLCD HZ1 - HP DV6
Totale.....				€ 2.099,84	

- Rimborsi Chilometrici.

Nel caso in esame, oltre al rimborso chilometrico, il consigliere indica, nella c.d. "lista di rendiconto", un vero e proprio resoconto contabile della trasferta di cui attesta i costi sostenuti.

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
30/08/2010		LISTA DI RENDICONTO BATTAGLIA DEMETRIO	CHILOMETRAGGIO	636,41	BMW 335D 3.0 V6 286CV
Totale.....				€ 636,41	

Sul punto si evidenzia che interrogazioni presso la banca dati A.C.I. consentivano di acclarare che l'autovettura BMW sopraindicata, targata ED720NV, risultava intestata proprio a BATTAGLIA Demetrio.

- Pasto Istituzionale in sede.

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
------	-----------------	--------------------	----------------------	---------	------

⁷¹ nato a Motta San Giovanni l'1 novembre 1959 e residente in Reggio Calabria, via Feudo nr.39 – Catona.

21/12/2010	558	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	88,00	4 COPERTI
19/12/2010	40	PIZZERIA TIC TAC CATONA RC	PASTO ISTITUZIONALE	280,00	
28/09/2010	426	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	79,00	5 COPERTI
30/07/2010	1153	BUFALA & COZZE RC	PASTO ISTITUZIONALE	900,00	30 COPERTI
Totale.....				€ 1.347,00	

- Pasto Personale (in sede/fuori sede).

DATA	NR. SCON- RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
20/12/2010	2994	BUFALA & COZZE RC	PASTO PERSONALE	130,00	
16/12/2010	550	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO PERSONALE	28,00	
15/12/2010		RISTORANTE MARE CHIARO GIZZERIA LIDO CZ	PASTO PERSONALE	180,00	3 COPERTI
03/12/2010	531	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO PERSONALE	27,00	2 COPERTI
23/11/2010	598	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO PERSONALE	27,00	2 COPERTI
21/11/2010	1956	RISTORANTE GLAUCO SCILLA RC	PASTO PERSONALE	145,00	
16/11/2010	495	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO PERSONALE	24,00	2 COPERTI
02/11/2010	7416	TRATTORIA DEL PANTHEON ROMA	PASTO PERSONALE	74,50	2 COPERTI
29/10/2010	1334	L'APPRODO VIBO MARINA	PASTO PERSONALE	89,00	2 COPERTI
23/10/2010	40	M & P SNC RC	PASTO PERSONALE	70,00	2 COPERTI
18/10/2010	455	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO PERSONALE	44,00	3 COPERTI
30/09/2010	30445	ARA PACIS RESTAURANT LA CAPRICCIOSA ROMA	PASTO PERSONALE	95,00	2 COPERTI
29/09/2010	42416	ALLA RAMPA ROMA	PASTO PERSONALE	119,00	2 COPERTI
23/09/2010	1338	RISTORANTE KRATAIIS SCILLA RC	PASTO PERSONALE	130,00	3 COPERTI
21/07/2010	346	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO PERSONALE	33,00	2 COPERTI
08/07/2010	898	HOTEL MARINELLA PIZZO VV	PASTO PERSONALE	51,50	2 COPERTI
Totale.....				€ 1.267,00	

- Soggiorni.

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
01/10/2010	5188	HOTEL MELLINI ROMA DEI	SOGGIORNO E MINIBAR	362,80	
29/08/2010	5528/10	HOTEL SOVRANA RIMINI	SOGGIORNO COLAZIONE E	596,00	
Totale.....				€ 958,80	

- Servizi Accessori Trasporto.

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
29/09/2010		TAXI	TRASPORTO	9,80	
		TAXI	TRASPORTO	12,50	
30/09/2010		TAXI	TRASPORTO	15,00	
		TAXI	TRASPORTO	13,90	
Totale.....				€ 51,20	

Il totale delle spese non conferenti ammontava ad €. 6.360,25

Lo stesso risultava aver ottenuto i seguenti rimborsi, con le modalità indicate:

Data contabile	Data valuta	Descrizione	Importo
01/10/2010	06/09/2010	ASSEGNO N. 14009926	€ 10.518,38
25/10/2010	27/09/2010	ASSEGNO N. 14009936	€ 4.063,00
30/11/2010	20/11/2010	ASSEGNO N. 14011082	€ 2.000,00
30/11/2010	22/11/2010	ASSEGNO N. 14011084	€ 8.126,00
22/12/2010	13/12/2010	ASSEGNO N. 14011078	€ 8.126,00
Totale.....			32.833,38

Pertanto, atteso che da quanto accertato il BATTAGLIA riceveva rimborsi per una cifra superiore a quella delle spese complessive documentate, ne seguiva che lo stesso aveva percepito emolumenti a carico dei fondi del Consiglio Regionale anche per le spese non conferenti

12.1.4) Le spese di CENSORE Bruno

CENSORE Bruno⁷² è attualmente deputato presso la Camera a seguito delle ultime consultazioni politiche del febbraio 2013.

Si è accertato che il consigliere in parola ha sostenuto spese per complessivi €.30.836,00.

Di seguito vengono indicate nel dettaglio solo le spese non conferenti

In particolare si rilevano:

⁷² nato a Serra San Bruno (VV) il 06.08.1958 ed ivi residente in via Peppino Impastato nr.16.

- Acquisti Vari.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
31/12/2010		405	SOLUZIONI DECORATIVE STALTARI FERNANDO SERRA S. BRUNO	MATERIALE EDILE	400,00
17/11/2010		345	SOLUZIONI DECORATIVE STALTARI FERNANDO SERRA S. BRUNO	ASTUCCI COLLA	76,80
Totale.....					€ 476,80

- Pasto Personale (in sede/fuori sede).

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
14/12/2010	543	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO PERSONALE	59,00	3 COPERTI
09/10/2010	1664	LA QUARTARA PIZZO VV	PASTO PERSONALE	70,00	2 COPERTI
05/10/2010	1062	DA GIOVANNI RC	PASTO PERSONALE	100,00	3 COPERTI
10/07/2010	197	LIDO SAN DOMENICO SAS SOVERATO	PASTO PERSONALE	45,00	2 COPERTI
05/06/2010	549	SAN LEONARDO RESORT VV	PASTO PERSONALE	600,00	NELLA FATTURA RIPORTA 1 SOLA PERSONA
Totale.....				€ 874,00	

Il totale delle spese non conferenti ammonta ad € 1.350,80.

Lo stesso risulta aver ottenuto i seguenti rimborsi, con le modalità indicate:

Data contabile	Data valuta	Descrizione	Importo
15/09/2010	15/09/2010	ASSEGNI CIRCOLARI	€ 14.581,38
15/12/2010	22/11/2010	ASSEGNO N. 14011085	€ 8.126,00
24/12/2010	22/12/2010	ASSEGNO N. 18535402	€ 4.063,00
Totale.....			26.770,38

Pertanto, atteso l'importo delle spese complessive, può concludersi che il CENSORE non si vedeva liquidati i costi non conferenti.

12.1.5) Le spese di FRANCHINO Mario

FRANCHINO Mario⁷³, è consigliere regionale.

Si è accertato che il consigliere in parola ha sostenuto spese per complessivi € 437,74.

Di seguito vengono indicate nel dettaglio solo le spese non conferenti

⁷³ nato a Montegiordano (CS) il 20.01.1954 ed ivi residente in via Enrico Berlinguer snc.

In particolare si rilevano:

- Rimborsi Chilometrici.

DATA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
22/11/2010	FRANCHINO MARIO	RIMBORSI KM	138,00
10/12/2010	FRANCHINO MARIO	RIMBORSI KM	88,80
18/12/2010	FRANCHINO MARIO	RIMBORSI KM	204,24
Totale.....			431,04

Lo stesso risulta aver ottenuto i seguenti rimborsi, con le modalità indicate:

Data contabile	Data valuta	Descrizione	Importo
24/12/2010	22/12/2010	ASSEGNO N. 18535407	€ 2.031,50
Totale.....			2.031.50

Pertanto, deve concludersi che anche i costi non conferenti siano stati oggetto di liquidazione, sebbene per un importo oggettivamente modesto.

12.1.6) Le spese di MAIOLO Mario

MAIOLO Mario⁷⁴, Vicepresidente della VI Commissione "Affari dell'Unione europea e relazioni con l'estero", dal 27 novembre 2012 assumeva la carica di vicepresidente della II Commissione "Bilancio, programmazione economica e attività produttive, affari dell'Unione europea e relazioni con l'estero".

Si è accertato che il consigliere in parola ha sostenuto spese per complessivi € 28.948,00.

Di seguito vengono indicate nel dettaglio solo le spese non conferenti

In particolare si rilevano:

- Acquisti Vari.

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
20/12/2010	2	PIQUADRO CS	ACQUISTI VARI	123,00	
19/12/2010	32	PIQUADRO CS	ACQUISTI VARI	250,00	
17/12/2010	319	RETAIL GROUP SPA STAZIONE ROMA TERMINI	ACQUISTI VARI	24,00	3 TAZZINE BACIO
02/06/2010		CEDEL COOP. SOC. EDUCATIVA ELIS ROMA	ATTIVITA' EDUCATIVA	250,00	

⁷⁴ nato a Cosenza, il 23 maggio 1963 ed ivi residente in via Gaetano Salvemini snc.

Totale.....	€ 647,00
--------------------	-----------------

Tra gli acquisti emergono le spese effettuate presso la PIQUADRO di Cosenza per € 123,50 ed € 250,00 per articoli che non è dato evincere dallo scontrino prodotto, sebbene compaia in corrispondenza dei predetti documenti di spesa(tutti spillati insieme) la seguente dicitura scritta a penna: "ATTREZZATURE 373,00" (che non è altro che il totale dato dalle predette spese).

Decisamente inconferente appare l'acquisto di tre tazzine.

- Rimborsi Chilometrici.

Nel caso in esame, oltre al rimborso chilometrico, il consigliere indica nella c.d. "lista di rendiconto" un vero e proprio resoconto contabile della trasferta di cui attesta i costi sostenuti.

DATA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
17/12/2010	MARIO MAIOLO	CHILOMETRAGGIO	207,00	RICHIESTA RIMBORSO SPESE INDENNITA' CHILOMETRICHE UTILIZZANDO MEZZI PROPRI
12/12/2010	MARIO MAIOLO	CHILOMETRAGGIO	30,20	
05/11/2010	MARIO MAIOLO	CHILOMETRAGGIO	140,00	
12/10/2010	MARIO MAIOLO	CHILOMETRAGGIO	18,20	
09/10/2010	MARIO MAIOLO	CHILOMETRAGGIO	1.580,60	
28/10/2010	MARIO MAIOLO	CHILOMETRAGGIO	103,60	
25/09/2010	MARIO MAIOLO	CHILOMETRAGGIO	720,40	
14/09/2010	MARIO MAIOLO	CHILOMETRAGGIO	204,00	
09/09/2010	MARIO MAIOLO	CHILOMETRAGGIO	207,00	
28/08/2010	MARIO MAIOLO	CHILOMETRAGGIO	107,80	
23/08/2010	MARIO MAIOLO	CHILOMETRAGGIO	107,80	
21/08/2010	MARIO MAIOLO	CHILOMETRAGGIO	98,00	
16/08/2010	MARIO MAIOLO	CHILOMETRAGGIO	182,00	
01/07/2010	MARIO MAIOLO	CHILOMETRAGGIO	207,00	
25/06/2010	MARIO MAIOLO	CHILOMETRAGGIO	733,60	
22/06/2010	MARIO MAIOLO	CHILOMETRAGGIO	207,00	
15/06/2010	MARIO MAIOLO	CHILOMETRAGGIO	207,00	
02/06/2010	MARIO MAIOLO	CHILOMETRAGGIO	733,60	
27/05/2010	MARIO MAIOLO	CHILOMETRAGGIO	235,80	
21/05/2010	MARIO MAIOLO	CHILOMETRAGGIO	207,00	
06/05/2010	MARIO MAIOLO	CHILOMETRAGGIO	207,00	
17/04/2010	MARIO MAIOLO	CHILOMETRAGGIO	733,60	
Totale.....			€ 7.178,20	

- Consumazioni Occasionali.

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
Non rilevabile		Non rilevabile	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	5,30	
14/12/2010	36	OBIKA' ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	7,80	
	1498	AUTOGRILL TEANO OVEST CE	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,40	GATORADE
05/10/2010	1038	AUTOGRILL FLAMINIA EST MAGLIANO SABINA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	9,30	GATORADE - BIRRA- CAFFE - RUSTICHELLA
09/10/2010	2110	AUTOGRILL GALLICANO NEL LAZIO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	3,85	
	2259	CHEF EXPRESS SPA ROMA TERMINI	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,30	
19/09/2010	224	RETAIL GROUP SPA STAZIONE ROMA TERMINI	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,50	
28/08/2010	208	PIERINO DIAMANTE CS	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	26,50	
25/06/2010	368	AUTOGRILL CASILINA EST CASTROCELO FR	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	3,45	FONZIES VIVIDENT
25/06/2010	449	AUTOGRILL CASILINA EST CASTROCELO FR	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	10,70	
21/05/2010	14	THE GLASS RESTAURANT ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	20,90	
Totale.....				€ 95,00	

- Telefonia Accessori – Materiale Informatico.

DATA	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
31/12/2010	1786	CENTERCAD SERVICE SRL RENDE CS	MATERIALE INFORMATICO	2.400,00	
31/12/2010	1785	CENTERCAD SERVICE SRL RENDE CS	MATERIALE INFORMATICO	3.000,00	ASSISTENZA INFORMATICA
27/09/2010	1208	CENTERCAD SERVICE SRL RENDE CS	MATERIALE INFORMATICO	1.627,00	IPAD APPLE WIFI + 3G 64GB - APPLE IPAD CASE - APPLE IPHONE 32 3GS WHITE
Totale.....				€ 7.027,00	

Quanto alle prime due fatture della tabella trattasi di attività di assistenza informatica quali il il recupero dati da supporto hardware danneggiato decisamente di carattere privato.
Allo stesso fornitore si era rivolto il MAIOLO per l'allentimento del proprio sito internet privato (cfr. atti allegati all'informativa da ultimo depositata dalla PG in data 22.01.2015), l'ennesimo di un esponente del PD.

- Pasto Personale (in sede/fuori sede).

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
19/12/2010	2	LA STREGA CS	PASTO PERSONALE	51,50	
14/12/2010	6456	AI BOZZI DA GIOVANNI ROMA	PASTO PERSONALE	76,00	
15/12/2010	919	LA POLLAROLA SRL	PASTO PERSONALE	30,00	
16/12/2010	9670	CHECCO CARETTIERE ER	PASTO PERSONALE	78,00	
14/12/2010	5	87CENTO CS	PASTO PERSONALE	120,00	
11/11/2010	11	LE MAGNOLIE CS	PASTO PERSONALE	60,00	
12/10/2010		LA CALAVRISELLA RENDE CS	PASTO PERSONALE	127,00	
09/10/2010	102	AUTOGRILL GALLICANO NEL LAZIO	PASTO PERSONALE	27,10	
07/10/2010	90	AUTOGRILL BETTOLE DI NOVI EST	PASTO PERSONALE	15,30	
23/09/2010	1370	OSTERIA DEMETRA PAESTUM SA	PASTO PERSONALE	36,00	2 COPERTI
25/09/2010	6395	HOTEL ARISTON CAPACCIO SCALO SA	PASTO PERSONALE	36,00	3 COPERTI
01/07/2010	3145	AI BOZZI DA GIOVANNI ROMA	PASTO PERSONALE	35,00	
25/06/2010	373.027	IL POMODORINO ROMA	PASTO PERSONALE	53,50	3 COPERTI
26/05/2010	13289	LA GROTTA AZZURRA SCILLA RC	PASTO PERSONALE	138,00	2 COPERTI
26/05/2010	576	TAVERNA KERKIRA BAGNARA RC	PASTO PERSONALE	87,00	2 COPERTI
06/05/2010	1544	AI BOZZI DA GIOVANNI ROMA	PASTO PERSONALE	55,00	2 COPERTI
15/04/2010	2860	CHECCO CARETTIERE ER	PASTO PERSONALE	33,00	
			PASTO PERSONALE	80,00	
Totale.....				€ 1.138,40	

- Servizi Accessori Trasporto.

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
17/12/2010		TAXI	TRASPORTO	24,00
16/12/2010	2035	TAXI	TRASPORTO	16,00
15/12/2010		TAXI	TRASPORTO	16,00
16/12/2010		TAXI	TRASPORTO	15,20
		TAXI	TRASPORTO	15,00
15/12/2010		TAXI	TRASPORTO	20,00
		AUTOSTRADALE PER L'ITALIA	PEDAGGIO AUTOSTRADALE	8,20
06/10/2010		AUTOSTRADALE PER L'ITALIA	PEDAGGIO AUTOSTRADALE	11,90
		AUTOSTRADALE PER L'ITALIA	PEDAGGIO AUTOSTRADALE	48,00

		AUTOSTRADE PER L'ITALIA	PEDAGGIO AUTOSTRADALE	1,60
23/09/2010		TAXI	TRASPORTO	20,00
13/09/2010		TAXI	TRASPORTO	13,00
14/09/2010		TAXI	TRASPORTO	16,00
09/09/2010		TAXI	TRASPORTO	10,00
01/07/2010		TAXI	TRASPORTO	10,00
25/06/2010		AUTOSTRADE PER L'ITALIA	PEDAGGIO AUTOSTRADALE	14,80
25/06/2010		AUTOSTRADE PER L'ITALIA	PEDAGGIO AUTOSTRADALE	13,50
22/06/2010		TAXI	TRASPORTO	10,00
15/06/2010		TAXI	TRASPORTO	10,00
16/06/2010		TAXI	TRASPORTO	10,00
15/06/2010		TAXI	TRASPORTO	7,00
		TAXI	TRASPORTO	29,00
21/05/2010		TAXI	TRASPORTO	40,00
06/05/2010		TAXI	TRASPORTO	14,00
06/05/2010		TAXI	TRASPORTO	10,00
Totale.....				€ 399,20

- Soggiorni.

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
17/12/2010	8740	HOTEL I.H.M. SRL ROMA	SOGGIORNO E COLAZIONE	547,00
06/10/2010	105788	GRAND HOTEL PRINCIPE DI PIEMONTE VIAREGGIO LU	SOGGIORNO E COLAZIONE	176,50
07/10/2010	13/111406	STARHOTELS PRESIDENTE GENOVA	SOGGIORNO	299,00
09/10/2010	5694	GRUPPO HOTEL LE ROBINIE BUSTO ARSIZIO VA	SOGGIORNO - CENA - COLAZIONE	280,50
14/09/2010	6196	HOTEL I.H.M. SRL ROMA	SOGGIORNO E COLAZIONE	192,00
27/05/2010	142	HOTEL PALAZZO KRATAIIS SCILLA RC	SOGGIORNO	110,00
17/04/2010	2256	HOTEL I.H.M. SRL ROMA	SOGGIORNO E COLAZIONE	414,00
Totale.....				€ 2.019,00

Il totale delle spese non conferenti documentate dal consigliere MAIOLO ammontava ad €. 18.503,80.

Lo stesso risulta aver ottenuto i seguenti rimborsi, con le modalità indicate:

Data contabile	Data valuta	Descrizione	Importo
16/09/2010	06/09/2010	ASSEGNO N. 14009933	€ 10.518,38
06/10/2010	27/09/2010	ASSEGNO N. 14009939	€ 4.063,00
13/12/2010	22/11/2010	ASSEGNO N. 14011088	€ 8.126,00
22/12/2010	22/12/2010	BONIFICO	€ 4.063,00
Totale.....			26.770,38

Pertanto, alla luce degli accertamenti svolti risulta provato che il MAIOLO si è visto rimborsare i costi relativi a spese non conferenti.

12.1.7) Le spese di GUCCIONE Carlo

GUCCIONE Carlo⁷⁵, è vicepresidente della Commissione speciale di vigilanza.

Si è accertato che il consigliere in parola ha sostenuto spese per complessivi €.28.870,50.

Di seguito vengono indicate nel dettaglio solo le spese non conferenti
In particolare si rilevano:

- Pasto Personale (in sede/fuori sede).

DATA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
24/09/2010	PATCHWORK RISTORANTE SAN MANGO PIEMONTESE SA	PASTO PERSONALE	45,00	3 COPERTI
Totale.....			€ 45,00	

Lo stesso risulta aver ottenuto i seguenti rimborsi, con le modalità indicate:

Data contabile	Data valuta	Descrizione	Importo
20/09/2010	15/09/2010	ASSEGNO N. 14009929	€ 4.063,00
20/09/2010	06/09/2010	ASSEGNO N. 14009931	€ 10.518,38
09/12/2010	22/11/2010	ASSEGNO N. 14011086	€ 8.126,00
24/12/2010	22/12/2010	ASSEGNO N. 18535403	€ 4.063,00
Totale.....			26.770.38

La pur modesta spesa non conferente non è stata liquidata.

12.1.8) Le spese di SCALZO Antonio

SCALZO Antonio⁷⁶, era vicepresidente della IV Commissione "Assetto ed utilizzazione del territorio - Protezione dell'ambiente" e vicepresidente della III Commissione "Sanità, attività sociali, culturali e formative".

Si è accertato che il consigliere in parola ha sostenuto spese per complessivi €.17.087,14.

Di seguito vengono indicate nel dettaglio solo le spese non conferenti
In particolare si rilevano:

- Rimborsi Chilometrici.

DATA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
------	--------------------	----------------------	---------	------

⁷⁵ nato a Rende (CS) il 13 Marzo 1960 e residente in Cosenza, via Berardelli Michele nr.07.

⁷⁶ nato a Conflenti (CZ) il 31 agosto 1955 ed ivi residente in via Mazzeo Sciosci nr.206.

02/12/2010	LISTA DI RENDICONTO	CHILOMETRAGGIO	38,53	MISSIONE MAZZEO/SCIOSCI	SAN
03/12/2010	LISTA DI RENDICONTO	CHILOMETRAGGIO	35,15	MISSIONE MAZZEO/SCIOSCI	SAN
06/12/2010	LISTA DI RENDICONTO	CHILOMETRAGGIO	35,15	MISSIONE MAZZEO/SCIOSCI	SAN
10/12/2010	LISTA DI RENDICONTO	CHILOMETRAGGIO	35,15	MISSIONE MAZZEO/SCIOSCI	SAN
14/12/2010	LISTA DI RENDICONTO	CHILOMETRAGGIO	35,15	MISSIONE MAZZEO/SCIOSCI	SAN
27/12/2010	LISTA DI RENDICONTO	CHILOMETRAGGIO	38,53	MISSIONE MAZZEO/SCIOSCI	SAN
29/12/2010	LISTA DI RENDICONTO	CHILOMETRAGGIO	35,15	MISSIONE MAZZEO/SCIOSCI	SAN
26/11/2010	LISTA DI RENDICONTO	CHILOMETRAGGIO	35,15	MISSIONE MAZZEO/SCIOSCI	SAN
24/11/2010	LISTA DI RENDICONTO	CHILOMETRAGGIO	38,53	MISSIONE MAZZEO/SCIOSCI	SAN
22/11/2010	LISTA DI RENDICONTO	CHILOMETRAGGIO	13,52	MISSIONE MAZZEO/SCIOSCI	SAN
10/11/2010	LISTA DI RENDICONTO	CHILOMETRAGGIO	13,52	MISSIONE MAZZEO/SCIOSCI	SAN
09/11/2010	LISTA DI RENDICONTO	CHILOMETRAGGIO	35,15	MISSIONE MAZZEO/SCIOSCI	SAN
08/11/2010	LISTA DI RENDICONTO	CHILOMETRAGGIO	38,53	MISSIONE MAZZEO/SCIOSCI	SAN
04/11/2010	LISTA DI RENDICONTO	CHILOMETRAGGIO	35,15	MISSIONE MAZZEO/SCIOSCI	SAN
28/10/2010	LISTA DI RENDICONTO	CHILOMETRAGGIO	38,53	MISSIONE MAZZEO/SCIOSCI	SAN
25/10/2010	LISTA DI RENDICONTO	CHILOMETRAGGIO	13,52	MISSIONE MAZZEO/SCIOSCI	SAN
19/10/2010	LISTA DI RENDICONTO	CHILOMETRAGGIO	35,15	MISSIONE MAZZEO/SCIOSCI	SAN
14/10/2010	LISTA DI RENDICONTO	CHILOMETRAGGIO	13,52	MISSIONE MAZZEO/SCIOSCI	SAN
12/10/2010	LISTA DI RENDICONTO	CHILOMETRAGGIO	35,15	MISSIONE MAZZEO/SCIOSCI	SAN
07/10/2010	LISTA DI RENDICONTO	CHILOMETRAGGIO	35,15	MISSIONE MAZZEO/SCIOSCI	SAN
04/10/2010	LISTA DI RENDICONTO	CHILOMETRAGGIO	13,52	MISSIONE MAZZEO/SCIOSCI	SAN
23/09/2010	LISTA DI RENDICONTO	CHILOMETRAGGIO	35,15	MISSIONE MAZZEO/SCIOSCI	SAN
23/09/2010	LISTA DI RENDICONTO	CHILOMETRAGGIO	38,53	MISSIONE MAZZEO/SCIOSCI	SAN
21/09/2010	LISTA DI RENDICONTO	CHILOMETRAGGIO	35,15	MISSIONE MAZZEO/SCIOSCI	SAN
16/09/2010	LISTA DI RENDICONTO	CHILOMETRAGGIO	35,15	MISSIONE MAZZEO/SCIOSCI	SAN
14/09/2010	LISTA DI RENDICONTO	CHILOMETRAGGIO	35,15	MISSIONE MAZZEO/SCIOSCI	SAN
06/09/2010	LISTA DI RENDICONTO	CHILOMETRAGGIO	13,52	MISSIONE MAZZEO/SCIOSCI	SAN



03/09/2010	LISTA DI RENDICONTO	CHILOMETRAGGIO	38,53	MISSIONE SAN MAZZEO/SCIOSCI
Totale.....			€ 878,08	

Lo stesso risulta aver ottenuto i seguenti rimborsi, con le modalità indicate:

Data contabile	Data valuta	Descrizione	Importo
10/09/2010	06/09/2010	ASSEGNO N. 14009934	€ 10.518,38
08/10/2010	27/09/2010	ASSEGNO N. 14009940	€ 4.063,00
26/11/2010	22/11/2010	ASSEGNO N. 14011089	€ 7.609,58
27/12/2010	22/12/2010	ASSEGNO N. 18535405	€ 3.541,61
Totale.....			25.732,57

Al di là del modesto importo delle spese non conferenti, emerge chiaramente come il consigliere in parola non abbia giustificato l'impiego di tutte le somme ricevute. Tale eventualità, del resto, appare ben possibile in ragione della metodologia seguita dal PRINCIPE per la gestione dei fondi, basata sulla liquidazione anticipata della parte "mensile" dei fondi erogati dalla Regione spettante a ciascun consigliere e sulla successiva giustificazione dell'impiego di tali somme "a piè di lista", per utilizzare l'espressione utilizzata dal PRINCIPE in sede di interrogatorio.

12.1.9) Le spese di SULLA Francesco

SULLA Francesco⁷⁷, segretario-questore dell'Ufficio di Presidenza del Consiglio.

Si è accertato che il consigliere in parola ha sostenuto spese per complessivi € 9.853,10.

Di seguito vengono indicate nel dettaglio solo le spese non conferenti
In particolare si rilevano:

- Telefonia Accessori – Materiale Informatico.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
29/08/2010		9	MULTIMEDIA & WEB SYSTEM DI CHIARAVALLOTI SAN MAURO MARCHESATO	MATERIALE INFORMATICO	7.200,00	REALIZZAZIONE NUOVO SITO WEB - MANUTENZIONE - CREAZIONE E GESTIONE DATABASE
Totale.....					€ 7.200,00	

Trattasi con evidenza di una spesa in conferente essendo destinata alla realizzazione e manutenzione del proprio sito internet personale denominato www.francescosulla.eu e non ad attività istituzionali connesse al Gruppo PD in quanto tale. A tal proposito si ribadisce che i fondi di cui all'art. 4 L. Reg. n. 13/2002 sono

⁷⁷nato a Cutro (KR) il 14 maggio 1954 ed ivi residente in Rione Ortonovo nr.58.

stanziati dalla Regione a favore dei Gruppi consiliari e non dei singoli consiglieri in quanto tali. Pertanto, quei fondi non possono essere impiegati per promuovere la propria persona e la propria figura politica.

Lo stesso risulta aver ottenuto i seguenti rimborsi, con le modalità indicate:

Data contabile	Data valuta	Descrizione	Importo
29/10/2010	05/09/2010	ASSEGNO N. 14009935	€ 10.518,38
17/12/2010	22/11/2010	ASSEGNO N. 14011090	€ 8.126,00
27/09/2010		ASSEGNO N. 14011061	€ 4.063,00
28/12/2010	27/12/2010	ASSEGNO N. 18535406	€ 4.063,00
Totale.....			26.770,38

Per SULLA possono replicarsi le considerazioni appena svolte per SCALZO, segnalando tuttavia che in tal caso l'importo delle spese non conferenti appare decisamente superiore.

12.1.10) Le spese di LOIERO Agazio

LOIERO Agazio⁷⁸, segretario-questore dell'Ufficio di Presidenza del Consiglio.

Si è accertato che il consigliere in parola ha sostenuto spese per complessivi €.22.598,99.

Di seguito vengono indicate nel dettaglio solo le spese non conferenti, richiamando l'attenzione, quanto alle spese per pernottamento in Roma, che il consigliere in parola risulta dimorare abitualmente nella Capitale, come dichiarato in sede di interrogatorio, pertanto non si comprende la necessità di usufruire di strutture alberghiere in quella città.

In particolare si rilevano:

- Carburanti.

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
15/12/2010		AGIP LAMEZIA TERME	CARBURANTE	77,00
15/12/2010		AGIO CASTROCELO FR	CARBURANTE	50,00
17/12/2010	3603897	ESSO ANAGNI FR	CARBURANTE	69,03
17/12/2010	1332018	ESSO GALDO OVEST	CARBURANTE	42,62
09/12/2010		AGIP AEMME PETROLI CZ	CARBURANTE	50,00
23/12/2010		TAMOIL MONTAURO CZ	CARBURANTE	37,00
27/12/2010		AGIP LAMEZIA TERME	CARBURANTE	42,00
29/12/2010		AGIP SILTI SAS CZ	CARBURANTE	85,00
24/11/2010		AGIP LAMEZIA TERME	CARBURANTE	75,00
25/11/2010	16	AGIP ROMA	CARBURANTE	73,00
25/11/2010		TAMOIL ROGLIANO CS	CARBURANTE	50,00
06/10/2010		TAMOIL PIETRAGRANDE CZ	CARBURANTE	41,00
16/10/2010		ESSO CZ	CARBURANTE	84,00
04/09/2010		AGIP CZ SALA	CARBURANTE	69,00

⁷⁸nato a Santa Severina (KR) il 14.01.1940 e residente in Catanzaro, via Santa Barbara nr.10.

05/09/2010		A D S ANGIOINA EST STRIANO NAPOLI	CARBURANTE	66,00
14/09/2010		ESSO CZ SALA	CARBURANTE	60,00
18/09/2010		Q8 ROMA	CARBURANTE	20,00
21/09/2010		AGIP GIOIA TAURO	CARBURANTE	65,00
24/09/2010		OIL SERVICE CASTROVILLARI	CARBURANTE	54,00
25/09/2010		AGIP FLAMINIA EST	CARBURANTE	55,00
22/08/2010		AGRESTA PASQUALE SNC. MONTAURO CZ	CARBURANTE	34,00
22/08/2010		API CZ	CARBURANTE	50,00
07/06/2010		AGIP LAMEZIA TERME	CARBURANTE	40,00
10/06/2010		AGIP CZ SALA	CARBURANTE	68,00
19/06/2010		AGIP CZ	CARBURANTE	65,00
26/06/2010		ESSO CZ	CARBURANTE	60,00
28/06/2010		AGIP SQUILLACE LIDO	CARBURANTE	39,00
29/06/2010		AGIP SQUILLACE LIDO	CARBURANTE	25,00
16/07/2010		LA VELA OVEST SRL	CARBURANTE	50,00
17/07/2010		AGIP TARSIA	CARBURANTE	44,00
03/07/2010		AGIP VV	CARBURANTE	65,00
10/07/2010		AGIP CZ	CARBURANTE	51,00
12/07/2010		AGRESTA PASQUALE SNC. MONTAURO CZ	CARBURANTE	30,00
17/07/2010		ESSO LAMEZIA T.	CARBURANTE	40,00
17/07/2010		ESSO CZ	CARBURANTE	50,00
Totale.....				€ 1.875,65

- Libri

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
01/12/2010	223		LIBRERIE FELTRINELLI SRL ROMA	LIBRI	170,40	ACQUISTATI 12 LIBRI
02/12/2010	83		SDACI SRL ARIO MONTE CITORIO ROMA	LIBRI	55,98	ACQUISTATI 6 LIBRI
13/12/2010	247		LIBRERIE FELTRINELLI SRL ROMA	LIBRI	194,90	ACQUISTATI 15 LIBRI
28/12/2010		21/A	CAFFE' LETTERARIO CZ	LIBRI	22,00	
02/11/2010		71	LANTANA SRL ROMA	LIBRI	53,00	ACQUISTATI 4 LIBRI
16/11/2010			LIBRERIE FELTRINELLI SRL ROMA	LIBRI	24,00	ACQUISTATI 2 LIBRI
16/11/2010	54		LIBRERIE FELTRINELLI SRL ROMA	LIBRI	115,30	ACQUISTATI 8 LIBRI

18/10/2010	160		LIBRERIE FELTRINELLI SRL ROMA	LIBRI	106,00	ACQUISTATI 7 LIBRI
25/10/2010		28	ASTORINO GIUSEPPE SANT'EUFEMIA DI LAMEZIA TERME CZ	LIBRI	20,00	
28/10/2010		97	LIBRERIA FANUCCI ROMA	LIBRI	50,00	ACQUISTATI 4 LIBRI
07/09/2010	452		LIBRERIE FELTRINELLI SRL ROMA	LIBRI	166,70	ACQUISTATI 11 LIBRI
22/09/2010	164		LIBRERIE FELTRINELLI SRL ROMA	LIBRI	80,60	ACQUISTATI 5 LIBRI
29/09/2010	66		LIBRERIE FELTRINELLI SRL ROMA	LIBRI	13,80	ACQUISTATI 2 LIBRI
24/08/2010			LIBRERIE FELTRINELLI SRL ROMA	LIBRI	9,00	ACQUISTATO 1 LIBRO
24/08/2010			LIBRERIE FELTRINELLI SRL ROMA	LIBRI	118,75	ACQUISTATI 10 LIBRI
09/06/2010	35		SDACI SRL ARIO MONTECITORIO ROMA	LIBRI	31,50	2 LIBRI
09/06/2010	32		SDACI SRL ARIO MONTECITORIO ROMA	LIBRI	13,50	1 LIBRO
09/06/2010	33		SDACI SRL ARIO MONTECITORIO ROMA	LIBRI	9,00	1 LIBRO
09/06/2010	31		SDACI SRL ARIO MONTECITORIO ROMA	LIBRI	100,35	7 LIBRI
07/07/2010	52		SDACI SRL ARIO MONTECITORIO ROMA	LIBRI	33,62	2 LIBRI
07/06/2010	194		LIBRERIE FELTRINELLI SRL ROMA	LIBRI	120,50	7 LIBRI
Totale.....						€ 1.505,30

Non tutta la cifra indicata in tabella verrà considerata spesa non conferente.

Tuttavia, alcuni tra i testi acquistati a spesa della Regione appaiono non giustificare il rimborso. Tra di essi certamente va annoverato l'acquisto di un volume dedicato al poeta Leopardi (€ 22,00), il volume "la relatività a fumetti" (€ 12,00), una seconda ed una terza copia del libro "Scusi, lei si sente italiano" (€ 15,00, acquistato sia il 16.11.2010, sia il 01.12.2010 che il 13.12.2010), nonché di tre copie del libro "né stato né nazione" (€ 9,00, acquistato sia il 04.08.2010, sia il 01.12.2010, che il 13.12.2010), del volume "le parole dimenticate di Gesù" (€ 30,00), del testo "memorie di Adriano" (€ 12,50), del libro "Istanbul" (€ 13,00).

Del tutto inconferente è la spesa di € 166,70 sostenuta in data 07.09.2010 presso la Libreria Feltrinelli in Largo di Torre Argentina in Roma atteso che la stessa risulta essere stata sostenuta dalla figlia del consigliere, LOIERO Francesca, come emerge chiaramente dallo scontrino rilasciato dalla libreria in ragione dell'utilizzo della carta punti di quest'ultima (è appena il caso di nota che negli altri casi risulta il nome dell'indagato, che pertanto disponeva di una sua carta)

E così per un totale di spesa inconferenti pari ad **€ 304,20**.

- Telefonia Accessori – Materiale Informatico.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
13/12/2010		5629	FLAMINIA COMPUTER ROMA	MATERIALE INFORMATICO	887,00	MC497TY/A IPAD 3G + WI-FI 64GB -ACCESSORIO-ALIMENTATORE
02/11/2010		4855	FLAMINIA COMPUTER ROMA	MATERIALE INFORMATICO	109,00	SAMSUNG ML-1665 STAMPANTE LASER B/N
09/09/2010		A/542	FLAMINIA COMPIUTER ROMA	PC	1.377,00	
14/09/2010	1		TECNICS SUPPORT STALETTI' CZ	MATERIALE INFORMATICO	90,00	
Totale.....					€ 2.463,00	

Anzitutto compare la fattura per € 887,00 per l'acquisto di un altro I-pad, poi quella di € 1.377,00 per l'acquisto di un pc I-Mac sempre della Apple.

- Pasto Personale (in sede/fuori sede).

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
02/12/2010	230644/2010	RISTORANTE CAMINETTO ROMA	PASTO PERSONALE	59,00	
01/12/2010	640475	TRATTORIA AL MORO ROMA	PASTO PERSONALE	168,00	
16/12/2010		CHEF EXPRESS SPA ROMA TERMINI	PASTO PERSONALE	14,20	
15/12/2010	4167A	CUCINA NAZIONALE EXTRA SRL ROMA	PASTO PERSONALE	27,00	
01/11/2010	93331	PERILLI AL FLAMINIO ROMA	PASTO PERSONALE	148,50	
01/11/2010	639521	AL MORO ANTICA TRATTORIA ROMA	PASTO PERSONALE	156,50	
07/11/2010	14473	RISTORANTE AI PIANI ROMA	PASTO PERSONALE	190,00	3 COPERTI
09/11/2010	4	LA ROSETTA ROMA	PASTO PERSONALE	135,00	
16/11/2010	640022	AL MORO ANTICA TRATTORIA ROMA	PASTO PERSONALE	118,50	
28/10/2010		TRATTORIA GRIFONE ROMA	PASTO PERSONALE	76,50	2 COPERTI
07/10/2010		RISTORANTE DI PLACIDI FILIPPO ROMA	PASTO PERSONALE	92,00	
13/10/2010	104778	AL MORO ANTICA TRATTORIA ROMA	PASTO PERSONALE	118,00	2 COPERTI
09/09/2010	10005/08	HOTEL LAMEZIA	PASTO PERSONALE	50,00	

22/09/2010	76667	RISTORANTE IL MOLO ROMA	PASTO PERSONALE	50,00	2 COPERTI
22/09/2010	634108	RISTORANTE DI PLACIDI FILIPPO ROMA	PASTO PERSONALE	85,00	
27/09/2010	104150	AL MORO ANTICA TRATTORIA ROMA	PASTO PERSONALE	295,00	2 COPERTI
18/08/2010	35123	AL CAMINETTO ROMA	PASTO PERSONALE	48,00	NR. 3 PASTI
19/05/2010		DI PLACIDI FILIPPO ROMA	PASTO PERSONALE	45,00	2 COPERTI
19/05/2010		AL CORSARO ROMA	PASTO PERSONALE	105,00	2 COPERTI
24/05/2010		AL MORO ANTICA TRATTORIA ROMA	PASTO PERSONALE	125,00	2 COPERTI
25/10/2010		AL CORSARO ROMA	PASTO PERSONALE	107,00	2 COPERTI
27/05/2010		AL MORO ANTICA TRATTORIA ROMA	PASTO PERSONALE	166,50	2 COPERTI
27/05/2010		AL MORO ANTICA TRATTORIA ROMA	PASTO PERSONALE	140,50	2 COPERTI
28/05/2010	1615	ISIDE SRL ROMA	PASTO PERSONALE	140,50	
29/05/2010	4994	LA CARBONARA ROMA	PASTO PERSONALE	72,00	2 COPERTI
30/05/2010	11945	AI PIANI ROMA	PASTO PERSONALE	140,00	2 COPERTI
07/06/2010	636300	DI PLACIDI FILIPPO ROMA	PASTO PERSONALE	41,00	
10/06/2010	101455	AL MORO ANTICA TRATTORIA ROMA	PASTO PERSONALE	156,50	2 COPERTI
24/06/2010	105709	LA CASETTA ROMA	PASTO PERSONALE	72,00	2 COPERTI
06/07/2010		AL MORO ANTICA TRATTORIA ROMA	PASTO PERSONALE	106,50	2 COPERTI
07/07/2010		AL MORO ANTICA TRATTORIA ROMA	PASTO PERSONALE	134,00	2 COPERTI
16/07/2010	188	PRENESTINA OVEST AUTOGRILL	PASTO PERSONALE	22,00	
Totale.....				€ 3.404,70	

- Servizi Accessori Trasporto.

DATA	AZIENDA FORNITRICE		DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
15/12/2010	AUTOSTRADE L'ITALIA	PER	PEDAGGIO AUTOSTRADALE	15,10	
17/12/2010	AUTOSTRADE L'ITALIA	PER	PEDAGGIO AUTOSTRADALE	15,10	
25/11/2010	AUTOSTRADE L'ITALIA	PER	PEDAGGIO AUTOSTRADALE	15,10	
25/11/2010	AUTOSTRADE L'ITALIA	PER	PEDAGGIO AUTOSTRADALE	13,80	

14/10/2010	TAXI		TRASPORTO	12,00	SPESE EFFETTUATE DA PELLEGRINO GIOVANNI (COMPENENTE MINI STRUTTURA A LUI ASSEGNATA)
14/10/2010	TAXI		TRASPORTO	13,10	SPESE EFFETTUATE DA PELLEGRINO GIOVANNI (COMPENENTE MINI STRUTTURA A LUI ASSEGNATA)
16/07/2010	TAXI		TRASPORTO	29,50	
16/07/2010	AUTOSTRADE L'ITALIA	PER	PEDAGGIO AUTOSTRADALE	17,50	
Totale.....					€ 131,20

- Soggiorni.

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTE	NOTE
17/12/2010	2105	HOTEL REPUBBLICA ROMA	SOGGIORNO COLAZIONE	E 160,00	CLIENTE: MUSCA PIETRO PAOLO
24/11/2010	29	B & B TEVERE ROMA	SOGGIORNO COLAZIONE	E 70,00	
09/10/2010	9959	GRAND HOTEL ET DE MILAN MILANO	SOGGIORNO COLAZIONE	E 789,00	
Totale.....					€ 1.019,00

Il totale delle spese non conferenti è risultato essere pari ad € 9.187,75.

Lo stesso risulta aver ottenuto i seguenti rimborsi, con le modalità indicate:

Data contabile	Data valuta	Descrizione	Importo
10/09/2010	06/09/2010	ASSEGNO N. 14009932	€ 10.518,38
16/12/2010	22/11/2010	ASSEGNO N. 14011087	€ 7.896,21
04/01/2011	22/12/2010	ASSEGNO N. 18535404	€ 3.833,21
27/10/2010	27/09/2010	ASSEGNO N. 14009938	€ 4.063,00
Totale.....			26.310,80

Avendo ricevuto addirittura a titolo di rimborso una somma superiore a quella delle spese documentate, appare pacifico che il LOIERO abbia ottenuto rimborsi anche per le spese non conferenti sopra descritte.

12.2) L'analisi della contabilità del gruppo per il 2011

PRINCIPE Sandro, in qualità di capogruppo trasmetteva all'Ufficio di Presidenza del Consiglio Regionale della Calabria, che lo annotava al numero di protocollo 116112 del 30.03.2012, il "Prospetto Riepilogativo Generale Anno 2011" del gruppo consiliare dal medesimo retto, dalla cui analisi si ricavano i seguenti dati:

ENTRATE:

Totale entrate al netto delle detrazioni LR. 15/2008	€.656.062,96
Totale giacenze (cassa e banca) a inizio anno	€.144.466,23
Totale Generale Disponibilità	€.800.529,19

USCITE:

Spese postali, telefoniche e di segreteria, acquisto quotidiani, settimanali e riviste, abbonamenti, spese di cancelleria, fotocopiatrici ed attrezzature	€.41.051,84
Spese organizzative, di funzionamento, di rappresentanza, di aggiornamento, studio e documentazione, acquisizione di consulenze professionali di esperti, informazione sull'attività del gruppo, documentazione e libri, spese tipografiche, organizzazione convegni	€.372.863,28
Spese per collaborazioni e personale, rimborso per viaggi, trasferte per partecipazione attività	€.248.202,01
Altre eventuali spese:	€.7.686,06
TOTALE Generale Spese	€.669.803,19
Totale giacenza (cassa e banca) a fine periodo	€.130.726,00
Totale a pareggio	€.800.529,19

La Ragioneria regionale non tratteneva a monte alcuna somma per trattenute collaboratori, in quanto il gruppo stesso provvedeva ad effettuare i versamenti previsti autonomamente.

La disponibilità netta del Gruppo in esame ammontava a complessivi €.800.529,19 (tenendo in considerazione i fondi erogati nel 2011 e la giacenza di cassa dell'anno precedente pari ad €.144.466,23).

Il gruppo in esame documentava spese per complessivi €.632.287,50.

Nel periodo in esame il Gruppo manteneva il conto corrente bancario nr. 1008895, acceso presso BANCA POPOLARE DI BARI, Agenzia di Rende (CS).

L'analisi delle movimentazioni in conto corrente dal 01/01/2011 al 31/12/2011 consentiva di rilevare un saldo attivo al 31/12 pari a €. 97.255,04, mentre addirittura nella nota di rendiconto la giacenza di cassa veniva sovrastimata essendo indicata pari ad €.130.726,00.

Comparando i due precedenti punti (Rendiconto presentato – Spese Documentate) si evince che il gruppo consiliare PD nel periodo in esame ha comunicato all'Ufficio di Presidenza di aver sostenuto *uscite per spese a vario titolo*, come meglio descritto nell'analisi di rendiconto, per complessivi €. 669.803,19 (senza dover operare alcuna decurtazione atteso che effettivamente il Gruppo PD era l'unico a provvedere autonomamente al versamento degli oneri di competenza relativi ai collaboratori).

A fronte di uscite al *netto* indicate in "nota riepilogativa" per €. 669.803,19, risultano, viceversa, documentate uscite per €.632.286,50: pertanto risulta mancare documentazione di spesa per complessivi €.37.516,69. Inoltre, l'analisi del conto corrente evidenzia la giacenza al 31/12 della somma di € 97.255,04, a fronte di una giacenza a fine periodo riportata nel prospetto riepilogativo pari ad € 130.726,00. In ragione della giacenza reale, peraltro, è stato possibile accertare le uscite reali che ammontano ad € 558.802,92 (sempre comprensive degli oneri contributivi).

Ovviamente, il fatto che le uscite indicate in rendiconto siano superiori a tale cifra non è almeno contabilmente ingiustificato, atteso che il Gruppo disponeva anche di importanti giacenza di cassa come si è detto.

Anche in questo caso si riscontra l'inattendibilità della contabilità così come indicata dal Capogruppo alla Regione, sebbene siano state sovrastimate le giacenze. Va tuttavia sottolineato il dato della mancanza di documentazione di spesa sopra evidenziato.

Sul predetto rapporto bancario transitavano in ingresso le seguenti somme:

Data contabile	Data valuta	Descrizione	Importo
04/02/2011	04/02/2011	BONIFICO	€ 62.396,33
09/03/2011	09/03/2011	BONIFICO	€ 54.583,33
06/04/2011	06/04/2011	BONIFICO	€ 54.583,33
26/04/2011	07/04/2011	BONIFICO	€ 54.583,33
08/06/2011	08/06/2011	BONIFICO	€ 54.583,33
07/07/2011	07/07/2011	BONIFICO	€ 54.583,33
09/08/2011	09/08/2011	BONIFICO	€ 54.583,33
07/09/2011	07/09/2011	BONIFICO	€ 54.578,33
04/10/2011	04/10/2011	BONIFICO	€ 54.583,33
04/11/2011	04/11/2011	BONIFICO	€ 54.583,33
09/12/2011	09/12/2011	BONIFICO	€ 51.208,33
23/12/2011	23/12/2011	BONIFICO	€ 51.208,33
Totale.....			656.057,96

Essendo il conto alimentato esclusivamente con i fondi regionali (unica eccezione l'assegno BNL per € 517,53, datato 20.05.2011). Quali strumenti di pagamento e pertanto forme si "addebito" in conto, si accertava il ricorso a bonifici, assegni bancari, nonché il pagamento dei tributi per gli oneri previdenziali del personale mediante modello F24.

Sul punto, si ricorda che il Partito Democratico era l'unico gruppo consiliare regionale a provvedere autonomamente agli obblighi previdenziali ed assistenziali nei confronti dei collaboratori propri.

Inoltre, si rappresenta che non sono emerse forme di prelievo per contante allo sportello o mediante Bancomat.

12.2.1) Le spese di PRINCIPE Sandro

In particolare si rilevano:

- Acquisti Vari.

DATA	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
18/03/2011	256/34	AIELLO RENDE CS	ACQUISTI VARI	88,80	CIALDE, ZUCCHERO, PALETTE, BICCHIERI
Totale.....				€ 88,80	

- Viaggi.

DATA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
10/04/2011	ALITALIA	BIGLIETTO AEREO LAMEZIA - MI A/R	253,13	PACENZA FRANCO
Totale.....			€ 253,13	

- Consumazioni Occasionali.

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
10/03/2011	829	AUTOGRILL ANAGNI FR	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	10,52
	391	CAFFE' DELLE COLONNE MILANO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	13,00
10/04/2011	665	SERVIRE CHEF SRL MI	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,00
21/07/2011			CONSUMAZIONE OCCASIONALE	18,00
21/07/2011	84		CONSUMAZIONE OCCASIONALE	19,90
03/11/2011	3736	GRAND HOTEL LAMEZIA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	33,00
18/10/2011	3532	GRAND HOTEL LAMEZIA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	63,00
Totale.....				€ 159,42

- Telefonia Accessori – Materiale Informatico.

DATA	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
13/12/2011	164	PC ECOLOGY SERVICES SAS CS	MATERIALE INFORMATICO	211,75	
09/11/2011	1055	KEYSTORE ONE CS	MATERIALE INFORMATICO	6.448,01	NR. 8 IPAD 2 WI-FI + 3GB 64 GB BLACK
24/01/2011		CENTER CAD SERVICE RENDE CS	MATERIALE INFORMATICO	2.500,00	ACCONTO PER ACQUISTO NR. 10 APPLE IPAD 64 GB WIFI + 3G
14/02/2011	18	COMPUTER ASSISTANCE CS	MATERIALE INFORMATICO	20,00	
03/03/2011	56	OFFICE COPIER SRL ROGES DI RENDE CS	MATERIALE INFORMATICO	108,00	
02/09/2011	81	COMPUTER ASSISTANCE CS	MATERIALE INFORMATICO	22,00	
08/11/2011	222/2011	OFFICE COPIER SRL ROGES DI RENDE CS	MATERIALE INFORMATICO	108,90	
18/11/2011	101	COMPUTER ASSISTANCE CS	MATERIALE INFORMATICO	66,55	
31/12/2011	1747	CENTER CAD SERVICE RENDE CS	MATERIALE INFORMATICO	30,00	
Totale.....				€ 9.515,21	

L'acquisto di I-pad è stato oggetto di specifiche domande in sede di interrogatorio, allorché il PRINCIPE dichiarava trattarsi di beni destinati ai consiglieri in comodato, ma acquistati dal Gruppo come dotazione propria. Si sottolinea questo dato nuovamente anche con riferimento alla posizione del LOIERO che ne aveva già acquistato uno autonomamente.

- Servizi Accessori Trasporto.

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
11/01/2011		AUTOSTRADALE PER L'ITALIA	PEDAGGIO AUTOSTRADALE	32,00
03/03/2011		AUTOSTRADALE PER L'ITALIA	PEDAGGIO AUTOSTRADALE	30,60
		AUTOSTRADALE PER L'ITALIA	PEDAGGIO AUTOSTRADALE	9,10
		AUTOSTRADALE PER L'ITALIA	PEDAGGIO AUTOSTRADALE	32,00
11/04/2011		LAMEZIA AIRPORT	PARCHEGGIO	13,50
11/04/2011		TAXI	TRASPORTO	33,40
			PEDAGGIO AUTOSTRADALE	16,00
24/06/2011	5471	TAXI	TRASPORTO	10,00
			PEDAGGIO AUTOSTRADALE	32,00
Totale				€ 208,60

- Pasto Istituzionale in sede.

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
07/10/2011	324	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	194,00	NR. 9 PASTI
07/06/2011	201	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	360,00	16 COPERTI
24/03/2011	110	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	185,00	8 COPERTI
16/03/2011	89	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	35,00	4 COPERTI
04/03/2011	77	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	37,00	4 COPERTI
10/02/2011	51	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	45,00	5 COPERTI
22/12/2011	567	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	39,00	NR. 5 PASTI
22/12/2011	562	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	130,00	NR. 9 PASTI
13/10/2011	447	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	50,80	NR. 7 PASTI
Totale.....				€ 1.075,80	

- Pasto Personale (in sede/fuori sede).

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
21/11/2011		3155	HOTEL SAN FRANCESCO RENDE	PASTO PERSONALE	434,00	

29/03/2011	118		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO PERSONALE	33,00	
11/01/2011			RISTORANTE VITO'S	PASTO PERSONALE	90,00	3 COPERTI
10/01/2011	79		RISTORANTE L'ANTICO PORTO ROMA	PASTO PERSONALE	177,00	3 COPERTI
10/03/2011	163		AUTOGRILL ANAGNI FR	PASTO PERSONALE	38,30	2 COPERTI
09/03/2011	888		RISTORANTE L'ANTICO PORTO ROMA	PASTO PERSONALE	156,00	
08/04/2011	1059		IL NUOVO SPROFONDO SRL BARI	PASTO PERSONALE	119,00	3 COPERTI
30/03/2011	1063		AUTOGRILL GALLICANO NEL LAZIO ROMA	PASTO PERSONALE	18,60	
31/03/2011	65		AUTOGRILL ANAGNI FR	PASTO PERSONALE	18,30	
30/03/2011	972		AMBASCIATA DI CAPRI ROMA	PASTO PERSONALE	140,00	3 COPERTI
10/04/2011			RISTORANTE LIMONE MILANO	PASTO PERSONALE	29,50	
06/07/2011		781	RISTORANTE DA ENZO ROMA	PASTO PERSONALE	139,50	3 COPERTI
Totale.....					€ 1.393,20	

- Rimborsi Chilometrici.

Nel caso in esame, oltre al rimborso chilometrico, il consigliere indica nella c.d. "lista di rendiconto" un vero e proprio resoconto contabile della trasferta di cui attesta i costi sostenuti.

DATA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
11/01/2011		RIMBORSO CHILOMETRICO	591,60	AUTODICHIARAZIONE KM PERCORSI IN AUTO MISSIONE A ROMA
16/03/2011		RIMBORSO CHILOMETRICO	591,60	AUTODICHIARAZIONE KM PERCORSI IN AUTO MISSIONE A ROMA
21/01/2011		RIMBORSO CHILOMETRICO	90,48	AUTODICHIARAZIONE KM PERCORSI IN AUTO MISSIONE LAMEZIA TERME
22/01/2011		RIMBORSO CHILOMETRICO	118,32	AUTODICHIARAZIONE KM PERCORSI IN AUTO MISSIONE CATANZARO

24/01/2011		RIMBORSO CHILOMETRICO	167,04	AUTODICHIARAZIONE KM PERCORSI IN AUTO MISSIONE GIOIA TAURO	
01/02/2011		RIMBORSO CHILOMETRICO	118,32	AUTODICHIARAZIONE KM PERCORSI IN AUTO MISSIONE CATANZARO	
15/02/2011		RIMBORSO CHILOMETRICO	167,14	AUTODICHIARAZIONE KM PERCORSI IN AUTO MISSIONE GIOIA TAURO	
08/04/2011		RIMBORSO CHILOMETRICO	331,76	AUTODICHIARAZIONE KM PERCORSI IN AUTO MISSIONE BARI	
30/03/2011		RIMBORSO CHILOMETRICO	591,60	AUTODICHIARAZIONE KM PERCORSI IN AUTO MISSIONE ROMA	
12/04/2011	PACENZA MARIO	FRANCO	RIMBORSO CHILOMETRICO	279,00	DICHIARAZIONE KM PERCORSI IN AUTO MISSIONE MILANO
07/06/2011		RIMBORSO CHILOMETRICO	591,60	DICHIARAZIONE KM PERCORSI IN AUTO MISSIONE ROMA	
15/02/2011		RIMBORSO CHILOMETRICO	591,60	DICHIARAZIONE KM PERCORSI IN AUTO MISSIONE ROMA - IN RELAZIONE A QUESTA MISSIONE MANCANO I DOCUMENTI GIUSTIFICATIVI DI SPESA	
30/06/2011		RIMBORSO CHILOMETRICO	591,60	DICHIARAZIONE KM PERCORSI IN AUTO MISSIONE ROMA - IN RELAZIONE A QUESTA MISSIONE MANCANO I DOCUMENTI GIUSTIFICATIVI DI SPESA	
29/06/2011		RIMBORSO CHILOMETRICO	693,00	DICHIARAZIONE KM PERCORSI IN AUTO MISSIONI VARIE	
19/07/2011		RIMBORSO CHILOMETRICO	591,60	DICHIARAZIONE KM PERCORSI IN AUTO MISSIONE ROMA	
28/07/2011		RIMBORSO CHILOMETRICO	591,60	DICHIARAZIONE KM PERCORSI IN AUTO MISSIONE ROMA	

28/09/2011		RIMBORSO CHILOMETRICO	361,92	DICHIARAZIONE KM PERCORSI IN AUTO MISSIONI VARIE
18/10/2011	PRINCIPE SANDRO	RIMBORSO CHILOMETRICO	591,60	
27/10/2011	PRINCIPE SANDRO	RIMBORSO CHILOMETRICO	263,00	DICHIARAZIONE KM PERCORSI IN AUTO MISSIONI VARIE
30/11/2011	PRINCIPE SANDRO	RIMBORSO CHILOMETRICO	483,72	DICHIARAZIONE KM PERCORSI IN AUTO MISSIONI VARIE
27/12/2011	PRINCIPE SANDRO	RIMBORSI CHILOMETRICI	379,32	DICHIARAZIONE KM PERCORSI IN AUTO MISSIONI VARIE
04/10/2011	PACENZA MARIO FRANCO	RIMBORSI CHILOMETRICI	279,00	
11/10/2011	PACENZA MARIO FRANCO	RIMBORSI CHILOMETRICI	279,00	
25/10/2011	PACENZA MARIO FRANCO	RIMBORSI CHILOMETRICI	241,00	
18/11/2011	PACENZA MARIO FRANCO	RIMBORSI CHILOMETRICI	260,00	
12/11/2011	PACENZA MARIO FRANCO	RIMBORSI CHILOMETRICI	520,00	
20/11/2011	PACENZA MARIO FRANCO	RIMBORSI CHILOMETRICI	520,00	
06/12/2011	PACENZA MARIO FRANCO	RIMBORSI CHILOMETRICI	260,00	
13/12/2011	PACENZA MARIO FRANCO	RIMBORSI CHILOMETRICI	520,00	
17/12/2011	PACENZA MARIO FRANCO	RIMBORSI CHILOMETRICI	520,00	
Totale.....				€ 12.176,42

- Soggiorni.

DATA	NR. SCO N-RICE V.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
29/10/2011		2970	HOTEL SAN FRANCESCO RENDE	SOGGIORNO COLAZIONE E	155,00	
11/01/2011	257		HOTEL DEI MELLINI ROMA	SOGGIORNO	236,60	
11/01/2011	258		HOTEL DEI MELLINI ROMA	SOGGIORNO	195,60	
10/03/2011	1413		HOTEL DEI MELLINI ROMA	SOGGIORNO COLAZIONE E	236,60	
10/03/2011	1412		HOTEL DEI MELLINI ROMA	SOGGIORNO	198,00	FRANCESCO PRINCIPE: 2PAY TV / INTERNET*
09/04/2011	1596		HOTEL EXCELSIOR RENDE CS	SOGGIORNO COLAZIONE E	120,00	PRINCIPE FRANCESCO

09/04/2011	1595		HOTEL EXCELSIOR RENDE CS	SOGGIORNO COLAZIONE	E	223,00	
31/03/2011	1929		HOTEL DEI MELLINI ROMA	SOGGIORNO COLAZIONE	E	241,60	
11/04/2011			HOTEL AURIGA MILANO	SOGGIORNO		110,00	
06/06/2011	70667 3		HOTEL DEI MELLINI ROMA	SOGGIORNO COLAZIONE	E	226,00	
07/07/2011	4535		HOTEL DEI MELLINI ROMA	SOGGIORNO COLAZIONE	E	233,60	
07/07/2011	4537		HOTEL DEI MELLINI ROMA	SOGGIORNO COLAZIONE	E	143,00	FRANCESCO PRINCIPE
21/07/2011	4933		HOTEL DEI MELLINI ROMA	SOGGIORNO		143,00	FRANCESCO PRINCIPE
21/07/2011	4931		HOTEL DEI MELLINI ROMA	SOGGIORNO		236,60	
16/10/2011	7274		HOTEL DEI MELLINI ROMA	SOGGIORNO		218,00	SANDRO PRINCIPE
Totale.....						€ 2.916,60	

Il totale delle spese non conferenti ammontava a complessivi € 27.787,18.

Ovviamente, essendo capogruppo il PRINCIPE provvedeva ad auto liquidarsi i rimborsi.

12.2.2) Le spese di AMATO Pietro

Si è accertato che il consigliere in parola ha sostenuto spese per complessivi € 40.399,96.

Di seguito vengono indicate nel dettaglio solo le spese non conferenti
In particolare si rilevano:

- Acquisti Vari.

DATA	NR. SCON- RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
17/12/2011	93	ALUTA PELLETTIERE CZ	ACQUISTI VARI	146,00	TROLLEY
Totale.....				€ 146,00	

Decisamente non conferente l'acquisto di un trolley.

- Carburanti.

DATA	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
------	----------------	--------------------	----------------------	---------

30/12/2011	351	API CZ	CARBURANTE	1.500,00
24/11/2011	325	API CZ	CARBURANTE	1.000,00
22/08/2011	211	API CZ	CARBURANTE	1.000,00
30/07/2011	210	API CZ	CARBURANTE	1.000,00
03/03/2011		API CZ	CARBURANTE	1.000,00
Totale.....				€ 5.500,00

- Telefonia Accessori – Materiale Informatico.

DATA	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
20/07/2011	315	MEDIAWORLD	COMPUTER	892,90	
21/09/2011	315	MEDIAWORLD CZ	MATERIALE INFORMATICO	679,79	PC
Totale.....				€ 1.572,69	

La prima spesa appare relativa all'acquisto di un I-pad, mentre la seconda è relativa all'acquisto di un computer HP.

- Pasto Istituzionale in sede.

DATA	NR. SCOR-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
20/12/2011	419	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	95,00	5 COPERTI
19/12/2011	412	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	30,80	5 COPERTI
02/12/2011	387	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	126,90	10 COPERTI
17/10/2011	333	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	97,00	5 COPERTI
		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	150,00	8 COPERTI
11/07/2011	255	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	161,00	9 COPERTI
20/06/2011	232	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	150,00	7 COPERTI
11/04/2011	137	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	65,00	6 COPERTI
29/03/2011	117	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	210,00	8 COPERTI
16/03/2011	92	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	140,00	6 COPERTI
22/02/2011	63	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	175,00	9 COPERTI
Totale.....				€ 1.400,70	

- Pasto Personale (in sede/fuori sede).

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
03/03/2011	81	LA LAMPARA RC	PASTO PERSONALE	101,50	3 COPERTI
15/01/2011	104	GRAND HOTEL LAMEZIA TERME	PASTO PERSONALE	60,00	
		RISTORANTE NINO SRL ROMA	PASTO PERSONALE	41,00	
12/01/2011	61	GRAND HOTEL LAMEZIA TERME	PASTO PERSONALE	100,00	
10/02/2011	52	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO PERSONALE	39,80	2 COPERTI
08/01/2011	23	GRAND HOTEL LAMEZIA TERME	PASTO PERSONALE	50,00	
Totale.....				€ 392,30	

- Rimborsi Chilometrici.

Nel caso in esame, oltre al rimborso chilometrico, il consigliere indica nella c.d. "lista di rendiconto" un vero e proprio resoconto contabile della trasferta di cui attesta i costi sostenuti.

DATA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
02/01/2011		RIMBORSI CHILOMETRICI	615,00
Totale.....			€ 615,00

- Soggiorni.

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
19/04/2011	481	ASHLEY HOTEL LAMEZIA TERME	SOGGIORNO COLAZIONE	E 170,00	
23/02/2011	924	GRAND HOTEL EXCELSIOR RC	SOGGIORNO PASTI	E 296,00	
20/02/2011	216	HOTEL TAVERNA SILA	SOGGIORNO COLAZIONE	E 151,50	AMATO PIETRO - PASTINA ANNA MARIA
Totale.....					€ 617,50

Il totale delle spese non conferenti era di € 10.244,19.

Lo stesso risulta aver ottenuto rimborsi per € 43.992,00 tra i quali i seguenti assegni:

Data contabile	Data valuta	Descrizione	Importo
25/01/2011	21/01/2011	ASSEGNO N. 18535415	€ 2.963,00
21/03/2011	16/03/2011	ASSEGNO N. 18538133	€ 2.347,00
11/04/2011	11/04/2011	ASSEGNO N. 185381143	€ 3.750,00
16/06/2011	09/06/2011	ASSEGNO N. 18525720	€ 6.900,00

02/08/2011	28/07/2011	ASSEGNO N. 18525730	€ 6.600,00
21/09/2011	13/09/2011	ASSEGNO N. 18528538	€ 3.450,00
19/10/2011	17/10/2011	ASSEGNO N. 18528547	€ 3.750,00
16/11/2011	14/11/2011	ASSEGNO N. 18531879	€ 3.150,00
22/12/2011	18/12/2011	ASSEGNO N. 18534181	€ 3.375,00
10/01/2012	27/12/2011	ASSEGNO N. 18534189	€ 3.375,00
Totale.....			39.660,00

Pertanto, alla luce degli accertamenti svolti emergeva che l'AMATO aveva percepito rimborsi anche per le spese non conferenti sostenute.

In relazione al suddetto consigliere si evidenzia che lo stesso con nota a sua firma rappresentava che: "i documenti giustificativi per spese di carburante fanno riferimento a trasferte che ho dovuto effettuare nell'anno 2011...[omissis].....tengo a precisare che tra le località in cui mi sono dovuto recare per motivi istituzionali non è compreso il comune di Reggio Calabria".

Tale dichiarazione appare particolarmente importante perché attesta la consapevolezza del consigliere AMATO – il che vale evidentemente per tutti i suoi colleghi – che per le trasferte dal proprio comune di residenza alla sede del Consiglio Regionale godevano già di un'indennità forfettaria come ampiamente chiarito nella parte generale della presente richiesta.

12.2.3) Le spese di BATTAGLIA Demetrio

Si è accertato che il consigliere in parola ha sostenuto spese per complessivi €.50.865,80.

Di seguito vengono indicate nel dettaglio solo le spese non conferenti
In particolare si rilevano:

- Consumazioni Occasionali.

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
14/07/2011	263	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	48,00	
21/04/2011	7	MANILA PASTICCERIA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	90,00	PASTICCERIA
21/04/2011	15	TIC TAC PIZZERIA CATONA RC	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	193,20	RUSTICI
Totale.....				€ 331,20	

- Pasto Istituzionale in sede.

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
23/11/2011	377	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	59,00	4 COPERTI
11/07/2011	254	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	48,00	4 COPERTI
12/01/2011		BUFALA E COZZE RC	PASTO ISTITUZIONALE	150,00	5 COPERTI
Totale.....				€ 257,00	

- Pasto Personale (in sede/fuori sede).

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
20/12/2011	414	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO PERSONALE	34,00	
		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO PERSONALE	30,00	
30/11/2011	382	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO PERSONALE	20,00	2 COPERTI
22/11/2011	374	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO PERSONALE	70,00	3 COPERTI
18/11/2011	368	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO PERSONALE	25,00	2 COPERTI
07/11/2011	1206	DA GIOVANNI RC	PASTO PERSONALE	95,00	3 COPERTI
07/11/2011	354	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO PERSONALE	34,00	2 COPERTI
04/11/2011	352	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO PERSONALE	25,00	2 COPERTI
27/10/2011	349	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO PERSONALE	25,00	2 COPERTI
03/10/2011	315	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO PERSONALE	25,00	2 COPERTI
20/09/2011	310	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO PERSONALE	42,00	3 COPERTI
26/09/2011	308	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO PERSONALE	25,00	2 COPERTI
20/09/2011	305	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO PERSONALE	23,00	2 COPERTI
08/09/2011	292	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO PERSONALE	30,00	2 COPERTI
01/08/2011	284	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO PERSONALE	55,00	3 COPERTI
27/07/2011	274	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO PERSONALE	30,00	2 COPERTI
17/06/2011	222	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO PERSONALE	25,00	2 COPERTI
06/05/2011	440	AL FARO LAZZARO RC	PASTO PERSONALE	98,00	3 COPERTI
27/04/2011	158	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO PERSONALE	22,00	2 COPERTI
18/04/2011	146	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO PERSONALE	25,00	2 COPERTI
14/04/2011	142	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO PERSONALE	45,00	2 COPERTI
14/04/2011	423	DA GIOVANNI RC	PASTO PERSONALE	105,00	3 COPERTI
09/04/2011	408	DA GIOVANNI RC	PASTO PERSONALE	125,00	3 COPERTI
30/03/2011	119	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO PERSONALE	20,00	2 COPERTI
		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO PERSONALE	25,00	2 COPERTI

		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO PERSONALE	45,00	3 COPERTI
05/03/2011	266	DA GIOVANNI RC	PASTO PERSONALE	80,00	2 COPERTI
02/03/2011	76	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO PERSONALE	23,00	2 COPERTI
10/02/2011	162	TRATTORIA BAYLIK SAS RC	PASTO PERSONALE	130,00	3 COPERTI
07/02/2011	225	LA CASCINA ROCELLA JONICA RC	PASTO PERSONALE	120,00	3 COPERTI
04/02/2011	43	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO PERSONALE	55,00	3 COPERTI
31/01/2011	30	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO PERSONALE	30,00	2 COPERTI
26/01/2011	26	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO PERSONALE	37,00	3 COPERTI
21/01/2011	22	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO PERSONALE	44,00	2 COPERTI
12/01/2011		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO PERSONALE	49,00	2 COPERTI
07/01/2011	579	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO PERSONALE	25,00	2 COPERTI
Totale.....				€ 1.716,00	

- Rimborsi Chilometrici.

Nel caso in esame, oltre al rimborso chilometrico, il consigliere indica nella c.d. "lista di rendiconto" un vero e proprio resoconto contabile della trasferta di cui attesta i costi sostenuti.

DATA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
24/10/2011		RIMBORSI CHILOMETRICI	608,10
Totale.....			€ 608,10

- Soggiorni.

DATA	NR. SCON- RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
02/10/2011	621/2011	HOTEL CRISTALLO CHIANCIANO TERME	SOGGIORNO	110,00
Totale.....				€ 110,00

Il totale delle spese non conferenti era pari €. 3.022,30.

Lo stesso risulta aver ottenuto i seguenti rimborsi con le modalità di seguito indicate:

Data contabile	Data valuta	Descrizione	Importo
----------------	-------------	-------------	---------

25/03/2011	16/03/2011	ASSEGNO N. 18538134	€ 6.460,00
19/04/2011	15/04/2011	ASSEGNO N. 18538144	€ 3.750,00
20/06/2011	09/06/2011	ASSEGNO N. 18525721	€ 7.500,00
01/08/2011	26/07/2011	ASSEGNO N. 18525740	€ 1.882,00
26/09/2011	13/09/2011	ASSEGNO N. 18528539	€ 3.750,00
01/08/2011	26/07/2011	ASSEGNO N. 18525731	€ 2.300,00
15/09/2011	09/08/2011	ASSEGNO N. 18528532	€ 3.500,00
25/10/2011	17/10/2011	ASSEGNO N. 18528548	€ 3.750,00
28/12/2011	19/12/2011	ASSEGNO N. 18534188	€ 2.660,00
24/11/2011	14/11/2011	ASSEGNO N. 18531880	€ 3.750,00
28/12/2011	19/12/2011	ASSEGNO N. 18534182	€ 2.925,00
Totale.....			42.227,00

Tuttavia, atteso l'importo delle spese documentate si accertava che il consigliere in parola non percepiva rimborsi per le spese non conferenti.

12.2.4) Le spese di CENSORE Bruno

Si è accertato che il consigliere in parola ha sostenuto spese per complessivi €.56.164,21.

Di seguito vengono indicate nel dettaglio solo le spese non conferenti
In particolare si rilevano:

- Telefonia Accessori – Materiale Informatico.

DATA	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
07/12/2011	79	GENIX SERRA SAN BRUNO VV	MATERIALE INFORMATICO	45,00
Totale.....				€ 45,00

- Pasto Personale (in sede/fuori sede).

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
08/12/2011	4318	LA CAMBUSA PALERMO	PASTO PERSONALE	74,00	3 COPERTI
20/09/2011	534	LA RADA VIBO VALENTIA MARINA	PASTO PERSONALE	140,00	3 COPERTI
16/02/2011	58	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO PERSONALE	75,00	3 COPERTI
Totale.....				€ 289,00	

- Soggiorni.

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
09/12/2011	556	PALAZZO PANTALEO PENSIONE PALERMO SRL	SOGGIORNO	120,00	
19/09/2011	3743/B	HOTEL PRINCIPE CATANIA IL	SOGGIORNO COLAZIONE E	134,00	2 PERSONE
Totale.....				€ 254,00	

Il totale ammonta ad € 588,00.

Lo stesso risulta aver ottenuto i seguenti rimborsi, con le modalità di seguito indicate:

Data contabile	Data valuta	Descrizione	Importo
24/02/2011	21/01/2011	ASSEGNO N. 18535416	€ 4.063,00
29/03/2011	16/03/2011	ASSEGNO N. 18538135	€ 7.500,00
13/04/2011	07/04/2011	ASSEGNO N. 185381145	€ 3.750,00
14/06/2011	09/06/2011	ASSEGNO N. 18525722	€ 7.500,00
27/07/2011	26/07/2011	ASSEGNO N. 18525739	€ 3.403,70
27/07/2011	26/07/2011	ASSEGNO N. 18525732	€ 3.430,00
12/09/2011	09/08/2011	ASSEGNO N. 18528533	€ 3.750,00
22/09/2011	13/09/2011	ASSEGNO N. 18528540	€ 3.750,00
19/10/2011	17/10/2011	ASSEGNO N. 18528549	€ 3.430,00
11/11/2011	09/11/2011	ASSEGNO N. 18531877 (Rimborso Convegno)	€ 3.500,40
16/11/2011	14/11/2011	ASSEGNO N. 18531901	€ 3.430,00
22/11/2011	18/11/2011	ASSEGNO N. 18531908 (Rimborso Convegno)	€ 4.801,31
22/12/2011	19/12/2011	ASSEGNO N. 18534183	€ 3.055,00
05/01/2012	28/12/2011	ASSEGNO N. 18545142	€ 3.375,00
Totale.....			58.738,41

Avendo ottenuto rimborsi anche superiori alle spese documentate è provato che abbia recuperato anche i costi non conferenti.

12.2.5) Le spese di FRANCHINO Mario

FRANCHINO Mario⁷⁹, è consigliere regionale.

Costui documentava spese per soli € 476,32 tutte valutabili quali conferenti (pasto istituzionale, francobolli).

Tuttavia, lo stesso risulta aver ottenuto i seguenti rimborsi, con le modalità di seguito indicate:

Data contabile	Data valuta	Descrizione	Importo
25/01/2011	24/01/2011	ASSEGNO N. 18538121	€ 4.063,00

⁷⁹ nato a Montegiordano (CS) il 20.01.1954 ed ivi residente in via Enrico Berlinguer snc.

23/03/2011	16/03/2011	ASSEGNO N. 18538139	€ 7.142,78
13/04/2011	07/04/2011	ASSEGNO N. 185381149	€ 3.571,39
15/06/2011	09/06/2011	ASSEGNO N. 18525726	€ 6.964,17
01/08/2011	29/07/2011	ASSEGNO N. 18525736	€ 3.571,39
09/09/2011	08/09/2011	ASSEGNO N. 18528537	€ 3.708,10
22/09/2011	21/09/2011	ASSEGNO N. 18528544	€ 3.750,00
20/10/2011	19/10/2011	ASSEGNO N. 18531873	€ 3.750,00
16/11/2011	15/11/2011	ASSEGNO N. 18531904	€ 3.750,00
23/12/2011	19/12/2011	ASSEGNO N. 18534187	€ 3.375,00
16/01/2012	13/01/2012	ASSEGNO N. 18545145	€ 3.375,00
Totale.....			47.020,83

Pertanto, sebbene non siano state accertate spese non conferenti non è stato possibile acclarare quale sia stato l'impiego dei cospicui fondi ricevuti da parte del FRANCHINO.

12.2.6) Le spese di MAIOLO Mario

Si è accertato che il consigliere in parola ha sostenuto spese per complessivi €28.818,59.

Di seguito vengono indicate nel dettaglio solo le spese non conferenti
In particolare si rilevano:

- Acquisti Vari.

DATA	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
20/05/2011		CEDE COOP SOC EDUCATIVA ELIS CASTEL GANDOLFO RM	ATTIVITA' EDUCATIVA	300,00
23/05/2011	373	ORIENTAL SHOP RENDE	ALLESTIMENTO FLOREALE	150,00
Totale.....				€ 450,00

- Consumazioni Occasionali.

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
24/11/2011	289	CAMPO DE' FIORI SRL ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	4,73
24/11/2011	18BAULLARI ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,50
26/10/2011		SERVIZI INTEGRATI TRENO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	8,00
02/10/2011	1821	BAR ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	1,90
06/06/2011	973	SAN SILVESTRO CAFFE' ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	20,70
22/05/2011	24	GELATERIA MATTEO LANCUSI	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	46,00
09/03/2011	924	SAN SILVESTRO CAFFE' ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	3,50
09/03/2011	216		CONSUMAZIONE OCCASIONALE	2,60

13/02/2011		CHEF EXPRESS SPA ROMA	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	4,30
GENNAIO		MAGLIONE SAN PIETRO MARIGLIANO	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	11,89
30/03/2011		AUTOGRILL FRASCATI	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	6,85
Totale.....				€ 106,12

- Servizi Accessori Trasporto.

DATA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	
10/12/2011	TAXI	TRASPORTO	20,40	
11/12/2011	AUTOSTRADA PER L ITALIA	PEDAGGIO	14,80	
09/12/2011	AUTOSTRADA PER L ITALIA	PEDAGGIO	14,80	
30/11/2011	AUTOSTRADA PER L ITALIA	PEDAGGIO	14,80	
01/12/2011	AUTOSTRADA PER L ITALIA	PEDAGGIO	14,80	
24/11/2011	TAXI	TRASPORTO	31,60	
15/11/2011	TAXI	TRASPORTO	22,30	
25/11/2011	TAXI	TRASPORTO	48,00	
02/10/2011	TAXI	TRASPORTO	38,00	
10/07/2011	AUTOSTRADA PER L ITALIA	PEDAGGIO	24,50	
24/06/2011	TAXI	TRASPORTO	25,30	
23/06/2011	AUTOSTRADA PER L ITALIA	PEDAGGIO	14,60	
24/06/2011	AUTOSTRADA PER L ITALIA	PEDAGGIO	14,60	
06/06/2011	TAXI	TRASPORTO	21,00	
	FRANK AUTONOLEGGIO	NOLEGGIO AUTO	39,00	
22/05/2011	AUTOSTRADA PER L ITALIA	PEDAGGIO	14,60	
26/03/2011	AUTOSTRADA PER L ITALIA	PEDAGGIO	14,60	
26/03/2011	AUTOSTRADA PER L ITALIA	PEDAGGIO	14,40	
26/03/2011	AUTOSTRADA PER L ITALIA	PEDAGGIO	20,60	
24/03/2011	AUTOSTRADA PER L ITALIA	PEDAGGIO	34,60	
24/03/2011	AUTOSTRADA PER L ITALIA	PEDAGGIO	3,00	
24/03/2011	AUTOSTRADA PER L ITALIA	PEDAGGIO	34,60	
23/03/2011	AUTOSTRADA PER L ITALIA	PEDAGGIO	14,60	
28/03/2011	TAXI	TRASPORTO	10,00	
09/03/2011	TAXI	TRASPORTO	18,00	
	TAXI	TRASPORTO	35,00	
04/02/2011	AUTOSTRADA PER L ITALIA	PEDAGGIO	14,60	
05/02/2011	AUTOSTRADA PER L ITALIA	PEDAGGIO	14,60	
	TAXI	TRASPORTO	57,10	
12/01/2011	AUTOSTRADA PER L ITALIA	PEDAGGIO	14,60	
15/01/2011	AUTOSTRADA PER L ITALIA	PEDAGGIO	14,60	
30/03/2011	AUTOSTRADA PER L ITALIA	PEDAGGIO	14,60	
30/03/2011	AUTOSTRADA PER L ITALIA	PEDAGGIO	14,60	
Totale.....				€ 717,20

- Pasto Personale (in sede/fuori sede).

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
11/12/2011	285	MAGLIONE SAN PIETRO MARIGLIANO	PASTO PERSONALE	18,04	
09/12/2011	849	FRASCATI AUTOGRILL	PASTO PERSONALE	13,20	
30/11/2011	14999	SALUMERIA ROSCIOLI ROMA	PASTO PERSONALE	49,50	2 COPERTI
30/11/2011	30	CASILINA EST AUTOGRILL	PASTO PERSONALE	4,30	
19/11/2011	15412	SABBIA D'ORO BELVEDERE CS	PASTO PERSONALE	70,00	3 COPERTI
16/11/2011		SERVIZI INTEGRATI TRENO	PASTO PERSONALE	7,10	
15/11/2011		...COMPARONE ROMA	PASTO PERSONALE	150,00	SOLO TRANSAZIONE
25/10/2011	795	SAN SILVESTRO CAFFE' ROMA	PASTO PERSONALE	56,35	2 COPERTI
19/10/2011	5	LE MAGNOLIE CS	PASTO PERSONALE	35,00	3 COPERTI
03/10/2011	7440	OSTERIA CHECCO ER CARRETTIERE ROMA	PASTO PERSONALE	75,00	
02/10/2011		SERVIZI INTEGRATI TRENO	PASTO PERSONALE	27,50	
01/10/2011	24	LA STREGA CS	PASTO PERSONALE	32,00	2 COPERTI
30/09/2011		MLF RISTORAZIONE SRL RENDE	PASTO PERSONALE	116,00	3 COPERTI
29/09/2011		AL VICOLETTO SNC CS	PASTO PERSONALE	50,00	2 COPERTI
23/06/2011	84	LA MACCHIA EST AUTOGRILL	PASTO PERSONALE	19,10	
24/06/2011		LE GROTTI ROMA	PASTO PERSONALE	80,00	
23/06/2011		LA MACCHIA EST AUTOGRILL	PASTO PERSONALE	76,00	SOLO TRANSAZIONE
18/06/2011		AL VICOLETTO SNC CS	PASTO PERSONALE	60,00	2 COPERTI
11/06/2011	20	AL MORO SRL CS	PASTO PERSONALE	92,50	
05/06/2011	20875	LA QUERCIA 23 SRL ROMA	PASTO PERSONALE	74,00	
07/06/2011	7227	SALUMERIA ROSCIOLI ROMA	PASTO PERSONALE	76,00	2 COPERTI
06/06/2011	4459	OSTERIA CHECCO ER CARRETTIERE ROMA	PASTO PERSONALE	92,00	2 COPERTI
26/05/2011	231	LA BOUVETTE CZ	PASTO PERSONALE	80,00	
29/04/2011		CS	PASTO PERSONALE	40,00	
14/04/2011	25	LE MAGNOLIE CS	PASTO PERSONALE	40,00	3 COPERTI
14/04/2011		LOCANDA DAL POVER CS	PASTO PERSONALE	80,00	
13/04/2011		CALABRO TOSCANO CS	PASTO PERSONALE	80,00	
30/03/2011			PASTO PERSONALE	37,90	

26/03/2011	2238	OSTERIA CHECCO ER CARRETTIERE ROMA	PASTO PERSONALE	69,00	
10/01/2011		TRM CHIAVARI RM	PASTO PERSONALE	59,00	2 COPERTI
05/03/2011	22	LE MAGNOLIE CS	PASTO PERSONALE	55,00	3 COPERTI
04/03/2011	61271	PESCE FRESCO GIZZERIA	PASTO PERSONALE	86,00	2 COPERTI
14/02/2011		TRATTORIA DEL PANTHEON RM	PASTO PERSONALE	111,50	2 COPERTI
06/02/2011		ALFONSO BARRESE CAMIGLIATELLO	PASTO PERSONALE	50,00	3 COPERTI
04/02/2011		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO PERSONALE	29,00	2 COPERTI
04/02/2011		CASILINA EST AUTOGRILL	PASTO PERSONALE	32,60	
20/01/2011		MARIVA RIST.	PASTO PERSONALE	125,00	SOLO TRANSAZIONE
14/01/2011		SALUMERIA ROSCIOLI ROMA	PASTO PERSONALE	37,50	2 COPERTI
14/01/2011		LA POLLAROLA RM	PASTO PERSONALE	76,50	
12/01/2011		CASILINA EST AUTOGRILL	PASTO PERSONALE	29,65	
30/03/2011		SAN SILVESTRO CAFFE' ROMA	PASTO PERSONALE	31,05	
Totale.....				€ 2.423,29	

- Rimborsi Chilometrici

Nel caso in esame, oltre al rimborso chilometrico il consigliere indica nella c.d. "lista di rendiconto" un vero e proprio resoconto contabile della trasferta di cui attesta i costi sostenuti.

DATA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
9 11/12/11	MAIOLO MARIO	RIMBORSI KILOMETRICI	733,60
30/11/2011	MAIOLO MARIO	RIMBORSI KILOMETRICI	733,60
24/11/2011	MAIOLO MARIO	RIMBORSI KILOMETRICI	49,00
19/11/2011	MAIOLO MARIO	RIMBORSI KILOMETRICI	151,20
15/11/2011	MAIOLO MARIO	RIMBORSI KILOMETRICI	49,00
13/11/2011	MAIOLO MARIO	RIMBORSI KILOMETRICI	89,60
10/11/2011	MAIOLO MARIO	RIMBORSI KILOMETRICI	14,00
27/10/2011	MAIOLO MARIO	RIMBORSI KILOMETRICI	158,20
25/10/2011	MAIOLO MARIO	RIMBORSI KILOMETRICI	49,00
23/10/2011	MAIOLO MARIO	RIMBORSI KILOMETRICI	116,20
20/10/2011	MAIOLO MARIO	RIMBORSI KILOMETRICI	22,40
19/10/2011	MAIOLO MARIO	RIMBORSI KILOMETRICI	28,00
02/10/2011	MAIOLO MARIO	RIMBORSI KILOMETRICI	49,00
01/10/2011	MAIOLO MARIO	RIMBORSI KILOMETRICI	28,00
30/09/2011	MAIOLO MARIO	RIMBORSI KILOMETRICI	64,40
29/09/2011	MAIOLO MARIO	RIMBORSI KILOMETRICI	11,20

28/09/2011	MAIOLO MARIO	RIMBORSI KILOMETRICI	11,20
01/09/2011	MAIOLO MARIO	RIMBORSI KILOMETRICI	14,00
28/07/2011	MAIOLO MARIO	RIMBORSI KILOMETRICI	151,20
24/07/2011	MAIOLO MARIO	RIMBORSI KILOMETRICI	102,20
17/07/2011	MAIOLO MARIO	RIMBORSI KILOMETRICI	84,00
10/07/2011	MAIOLO MARIO	RIMBORSI KILOMETRICI	733,60
28/06/2011	MAIOLO MARIO	RIMBORSI KILOMETRICI	14,00
23/06/2011	MAIOLO MARIO	RIMBORSI KILOMETRICI	733,60
18/06/2011	MAIOLO MARIO	RIMBORSI KILOMETRICI	11,20
11/06/2011	MAIOLO MARIO	RIMBORSI KILOMETRICI	11,20
05/06/2011	MAIOLO MARIO	RIMBORSI KILOMETRICI	49,00
26/05/2011	MAIOLO MARIO	RIMBORSI KILOMETRICI	140,00
19/05/2011	MAIOLO MARIO	RIMBORSI KILOMETRICI	733,60
01/05/2011	MAIOLO MARIO	RIMBORSI KILOMETRICI	107,80
30/03/2011	MAIOLO MARIO	RIMBORSI KILOMETRICI	733,60
23/03/2011	MAIOLO MARIO	RIMBORSI KILOMETRICI	1.656,20
21/03/2011	MAIOLO MARIO	RIMBORSI KILOMETRICI	103,60
09/03/2011	MAIOLO MARIO	RIMBORSI KILOMETRICI	49,00
04/03/2011	MAIOLO MARIO	RIMBORSI KILOMETRICI	103,60
25/02/2011	MAIOLO MARIO	RIMBORSI KILOMETRICI	103,60
17/02/2011	MAIOLO MARIO	RIMBORSI KILOMETRICI	49,00
13/02/2011	MAIOLO MARIO	RIMBORSI KILOMETRICI	49,00
06/02/2011	MAIOLO MARIO	RIMBORSI KILOMETRICI	30,20
04/02/2011	MAIOLO MARIO	RIMBORSI KILOMETRICI	733,60
20/01/2011	MAIOLO MARIO	RIMBORSI KILOMETRICI	135,80
12/01/2011	MAIOLO MARIO	RIMBORSI KILOMETRICI	733,60
Totale.....			€ 9.723,80

- Soggiorni.

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTE	NOTE
11/12/2011	8210	HOTEL PONTE SISTO ROMA	SOGGIORNO COLAZIONE	E 444,00	
01/12/2011		HOTEL PONTE SISTO ROMA	SOGGIORNO COLAZIONE	E 254,00	
25/11/2011		HOTEL PONTE SISTO ROMA	SOGGIORNO COLAZIONE	E 185,00	
16/11/2011		HOTEL PONTE SISTO ROMA	SOGGIORNO COLAZIONE	E 187,00	
26/10/2011		HOTEL PONTE SISTO ROMA	SOGGIORNO COLAZIONE	E 185,00	
04/10/2011		HOTEL PONTE SISTO ROMA	SOGGIORNO COLAZIONE	E 394,00	
24/06/2011	4008	HOTEL PONTE SISTO ROMA	SOGGIORNO COLAZIONE	E 212,50	
07/06/2011		HOTEL PONTE SISTO ROMA	SOGGIORNO COLAZIONE	E 370,00	
24/03/2011		HOTEL PONTE SISTO ROMA	SOGGIORNO COLAZIONE	E 221,00	

28/03/2011		HOTEL PONTE SISTO ROMA	SOGGIORNO COLAZIONE	E	432,00	
14/02/2011		HOTEL PONTE SISTO ROMA	SOGGIORNO COLAZIONE	E	189,00	
05/02/2011		PARCO DE MEDICI HOTEL RM	SOGGIORNO COLAZIONE	E	193,00	SCARPELLI EMANUELE
15/01/2011		HOTEL PONTE SISTO ROMA	SOGGIORNO COLAZIONE	E	1.372,50	MAIOLO SCARPELLI
Totale.....					€ 4.639,00	

Il totale delle spese non conferenti ammonta a complessivi €. 18.059,41.

Lo stesso risulta aver ottenuto i seguenti rimborsi, con le modalità di seguito indicate:

Data contabile	Data valuta	Descrizione	Importo
24/01/2011	24/01/2011	BONIFICO	€ 4.063,00
16/03/2011	16/03/2011	BONIFICO	€ 7.500,00
08/04/2011	01/04/2011	BONIFICO	€ 3.750,00
13/06/2011	13/06/2011	BONIFICO	€ 7.500,00
25/07/2011	25/07/2011	BONIFICO	€ 3.750,00
09/08/2011	09/08/2011	BONIFICO	€ 3.750,00
14/09/2011	14/09/2011	BONIFICO	€ 3.750,00
21/10/2011	21/10/2011	BONIFICO	€ 3.750,00
22/11/2011	22/11/2011	BONIFICO	€ 3.750,00
29/12/2011	29/12/2011	BONIFICO	€ 3.375,00
29/12/2011	29/12/2011	BONIFICO	€ 3.375,00
Totale.....			48.313,00

Pertanto, alla luce dell'importo rimborsato, si ritengono ampiamente ricomprese all'interno del medesimo rimborso le somme sostenute per le spese non conferenti. Del resto, il MAIOLO Mario ha addirittura percepito rimborsi maggiori rispetto al documentato.

12.2.7) Le spese di GUCCIONE Carlo

Si è accertato che il consigliere in parola ha sostenuto spese per complessivi €.23.853,70.

Di seguito vengono indicate nel dettaglio solo le spese non conferenti
In particolare si rilevano:

- Pasto Personale (in sede/fuori sede).

DATA	NR. SCON- RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
17/06/2011	223	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO PERSONALE	100,00	3 COPERTI
05/02/2011	135	LA GRATICOLA CS	PASTO PERSONALE	75,00	3 COPERTI
Totale.....				€ 175,00	

- Soggiorni.

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
09/11/2011	2326	PARCO TIRRENO RESIDENCE ROMA	SOGGIORNO	€ 80,00	
Totale.....				€ 80,00	

Il totale delle spese non conferenti risultava pari ad €. 255,00.

Lo stesso risulta aver ottenuto i seguenti rimborsi, con le modalità di seguito indicate:

Data contabile	Data valuta	Descrizione	Importo
26/01/2011	25/01/2011	ASSEGNO N. 18535417	€ 4.063,00
29/03/2011	16/03/2011	ASSEGNO N. 18538136	€ 7.500,00
13/04/2011	07/04/2011	ASSEGNO N. 185381146	€ 3.750,00
14/06/2011	09/06/2011	ASSEGNO N. 18525723	€ 7.500,00
27/07/2011	26/07/2011	ASSEGNO N. 18525737	€ 3.750,00
11/08/2011	10/08/2011	ASSEGNO N. 18528534	€ 3.750,00
21/09/2011	13/09/2011	ASSEGNO N. 18528541	€ 3.750,00
19/10/2011	17/10/2011	ASSEGNO N. 18528550	€ 3.750,00
18/11/2011	14/11/2011	ASSEGNO N. 18531902	€ 3.750,00
22/12/2011	19/12/2011	ASSEGNO N. 18534184	€ 2.958,50
22/12/2011	19/12/2011	ASSEGNO N. 18534185	€ 3.143,27
30/12/2011	29/12/2011	ASSEGNO N. 18545141	€ 3.375,00
Totale.....			51.039,77

Pertanto, sebbene decisamente modesto sia l'importo delle spese non conferenti rimborsate al consigliere in esame, va rilevato che lo stesso percepiva rimborsi di gran lunga superiori alle spese documentate. A tal proposito va segnalato che il pagamento dei modelli F24 era rimesso al PRINCIPE (che operava mediante il consulente dr. CHIANELLI) e che comunque in atti non sono stati acquisiti pagamenti di tali modelli effettuati dal consigliere in parola.

12.2.8) Le spese di SCALZO Antonio

Si è accertato che il consigliere in parola ha sostenuto spese per complessivi €.45.230,23

Di seguito vengono indicate nel dettaglio solo le spese non conferenti
In particolare si rilevano:

- Acquisti Vari.

DATA	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
22/11/2011	9	FRATELLI ELIA SNC BIANCHI CS	ACQUISTI VARI	1.900,00	MOBILI UFFICIO PER
Totale.....				€ 1.900,00	

- Telefonia Accessori – Materiale Informatico.

DATA	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
22/02/2011	16	SAMITEK CONFLENTI CZ	MATERIALE INFORMATICO	168,00	
09/03/2011	25	ALFABYTE COMPUTER SAS SOVERIA MANNELLI CZ	MATERIALE INFORMATICO	600,00	PC COMPLETO
Totale.....				€ 768,00	

- Pasto Personale (in sede/fuori sede).

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
17/02/2011	1450	DA VINCENZO ROMA	PASTO PERSONALE	104,00	
18/03/2011	163	IL BARONETTO LAMEZIA TERME	PASTO PERSONALE	60,00	
13/12/2011	2681	L'ARAGOSTA NOCERA TERINESE CZ	PASTO PERSONALE	150,00	3 COPERTI
Totale.....				€ 314,00	

- Rimborsi Chilometrici.

Nel caso in esame, oltre al rimborso chilometrico il consigliere indica, nella c.d. "lista di rendiconto" un vero e proprio resoconto contabile della trasferta di cui attesta i costi sostenuti.

DATA	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
06/12/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
07/12/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
12/12/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
14/12/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
21/12/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
21/12/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	38,53
22/12/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
29/12/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
02/11/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
08/11/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
08/11/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	38,53
09/11/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
11/11/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
14/11/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	13,52
15/11/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
16/11/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	38,53
21/11/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	38,53

22/11/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
25/11/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
28/11/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
06/10/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	13,52
10/10/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
11/10/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	38,53
18/10/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	13,52
19/10/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
20/10/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
21/10/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
24/10/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
28/10/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
28/10/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	38,53
31/10/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
02/09/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
05/09/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
06/09/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
07/09/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	13,52
09/09/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
12/09/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
13/09/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
16/09/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	38,53
20/09/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
21/09/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
22/09/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
23/09/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	38,53
27/09/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
28/09/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
15/09/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
02/08/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
29/08/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
31/08/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
03/10/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
13/12/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	13,52
05/07/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
13/07/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
14/07/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	38,53
15/07/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
20/07/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
22/07/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
27/07/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
28/07/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
01/06/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
03/06/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	38,53
06/06/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15



09/06/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	13,52
14/06/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
16/06/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
22/06/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
23/06/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
27/06/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	13,52
28/06/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
30/06/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
02/05/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
06/05/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
10/05/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
18/05/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
19/05/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
20/05/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
25/05/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
27/05/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
30/05/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
04/04/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
08/04/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
13/04/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
20/04/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	38,53
12/04/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	38,53
19/04/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
18/03/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
22/03/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
23/03/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
28/03/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
01/02/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
02/02/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
03/02/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	38,53
07/02/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
08/02/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
09/02/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
10/02/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	38,53
14/02/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
15/02/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
21/02/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
23/02/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
03/01/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
12/01/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	38,53
14/01/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
17/01/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
19/01/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
21/01/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	13,52
24/01/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15

25/01/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
15/03/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
04/10/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
03/03/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
30/09/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	16,22
07/03/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
09/03/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
11/03/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
14/03/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
04/03/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
04/03/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	38,53
22/02/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	15,55
05/04/2011	RIMBORSI CHILOMETRICI	35,15
Totale.....		€ 4.060,51

- Servizi Accessori Trasporto.

DATA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
17/02/2011	TAXI	TRASPORTO	50,00
18/02/2011	TAXI	TRASPORTO	65,00
Totale.....			€ 115,00

Il totale ammontava ad €. 7.157,51.

Lo stesso risulta aver ottenuto i seguenti rimborsi, con le modalità di seguito indicate:

Data contabile	Data valuta	Descrizione	Importo
25/01/2011	21/01/2011	ASSEGNO N. 18535419	€ 2.525,26
23/03/2011	16/03/2011	ASSEGNO N. 18538138	€ 6.434,66
26/04/2011	26/04/2011	ASSEGNO N. 18538141	€ 671,54
13/04/2011	08/04/2011	ASSEGNO N. 185381147	€ 3.750,00
15/06/2011	09/06/2011	ASSEGNO N. 18525724	€ 5.688,91
27/07/2011	26/07/2011	ASSEGNO N. 18525738	€ 3.019,21
09/09/2011	08/09/2011	ASSEGNO N. 18528535	€ 3.224,25
20/09/2011	13/09/2011	ASSEGNO N. 18528542	€ 2.724,25
21/10/2011	17/10/2011	ASSEGNO N. 18531871	€ 3.101,57
17/11/2011	14/11/2011	ASSEGNO N. 18531906	€ 2.962,91
19/12/2011		ASSEGNO N. 18534185	€ 3.143,27
10/01/2012	28/12/2011	ASSEGNO N. 18545143	€ 3.375,00
Totale.....			40.620,83

Pertanto, alla luce dell'importo rimborsato si accertava che almeno per una parte delle spese non conferenti documentate il consigliere in parola percepiva un rimborso.

12.2.9) Le spese di SULLA Francesco

Si è accertato che il consigliere in parola ha sostenuto spese per complessivi €.32.328,69

Di seguito vengono indicate nel dettaglio solo le spese non conferenti
In particolare si rilevano:

- Viaggi.

DATA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
19/05/2011	ALITALIA	BIGLIETTO AEREO LAMEZIA TERME - FIUMICINO - FIRENZE	155,00
20/05/2011	TRENITALIA	BIGLIETTO TRENO FIRENZE - ROMA	30,00
Totale.....			€ 185,00

- Consumazioni Occasionali.

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
01/07/2011	63	LEGA NAVALE KR	CONSUMAZIONE OCCASIONALE	58,60	
Totale.....				€ 58,60	

- Pasto Istituzionale in sede.

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
16/03/2011	93	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	140,00	6 COPERTI
04/10/2011	318	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	55,00	4 COPERTI
07/10/2011	326	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	70,00	4 COPERTI
07/11/2011		RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	55,00	4 COPERTI
02/12/2011	389	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	50,00	4 COPERTI
20/12/2011	420	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO ISTITUZIONALE	110,00	5 COPERTI
Totale.....				€ 480,00	

- Pasto Personale (in sede/fuori sede).

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
24/06/2011	892	LA GOLA KR	PASTO PERSONALE	28,00	2 COPERTI
11/07/2011	256	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO PERSONALE	44,00	3 COPERTI
10/08/2011	335	ITALIA PIZZERIA KR	PASTO PERSONALE	26,00	2 COPERTI
17/10/2011	332	RISTORAZIONE CRUCITTI RC	PASTO PERSONALE	80,00	3 COPERTI

04/08/2011	3	DA OGLIO SNC TRATTORIA ROMA	PASTO PERSONALE	45,00	
04/08/2011	4	DA OGLIO SNC TRATTORIA ROMA	PASTO PERSONALE	45,00	
03/08/2011		DA GIOVANNI ROMA	PASTO PERSONALE	30,50	SPESA DUPLICATA
19/05/2011	14		PASTO PERSONALE	30,50	FIRENZE
12/11/2011	26	I PREISTORICI ROMA	PASTO PERSONALE	67,50	
10/12/2011		LAMEZIA AIRPORT	PASTO PERSONALE	21,00	
			PASTO PERSONALE	50,50	ROMA
05/11/2011		DA VINCENZO ROMA	PASTO PERSONALE	63,00	
24/06/2011		LA PENTOLACCIA ROMA	PASTO PERSONALE	81,00	2 COPERTI
23/11/2011		DA GIOVANNI ROMA	PASTO PERSONALE	48,00	
Totale.....				€ 660,00	

- Servizi Accessori Trasporto.

DATA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
	TAXI	TRASPORTO	55,00
10/12/2011	TAXI	TRASPORTO	140,00
05/11/2011	TAXI	TRASPORTO	54,00
24/06/2011	TAXI	TRASPORTO	119,50
23/11/2011	TAXI E BUS	TRASPORTO	68,50
Totale.....			€ 437,00

- Soggiorni.

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
04/08/2011	49106	HOTEL MEDITERRANEO ROMA	SOGGIORNO	123,00	PAOLO CIRILLO
11/12/2011	2163	HOTEL LAURA ROMA	SOGGIORNO	99,00	
Totale.....				€ 222,00	

Con riferimento al consigliere in oggetto, si è accertato che lo stesso effettuava una missione autorizzata dal Consiglio Regionale in data 03 agosto 2011.

Costui otteneva quindi il relativo rimborso dal Consiglio, secondo il seguente prospetto:

Data	Luogo Missione	Doc.ne Spesa	Importo Rimborsato (€)	Note
03/08/2011	Roma	Taxi - Pedaggi - Soggiorno - Ristorante Parking	695,58	

Tra le suddette spese oggetto di rimborso da parte del Consiglio Regionale, come si evince dalla documentazione relativa alla missione oggetto di acquisizione e verifica, si rinviene anche la seguente documentazione di spesa che il consigliere ha prodotto per il rimborso al proprio gruppo di appartenenza (che quindi è stata oggetto di doppio rimborso):

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
03/08/2011	///	DA GIOVANNI ROMA	PASTO PERSONALE	30,50
Totale.....				30,50

Il totale delle spese non conferenti è di complessivi €. 2.042,60.

Lo stesso risulta aver ottenuto i seguenti rimborsi, con le modalità di seguito indicate:

Data contabile	Data valuta	Descrizione	Importo
01/03/2011	21/01/2011	ASSEGNO N. 18535420	€ 4.063,00
20/04/2011	07/04/2011	ASSEGNO N. 18538148	€ 11.250,00
28/06/2011	09/06/2011	ASSEGNO N. 18525725	€ 7.500,00
04/08/2011	03/08/2011	ASSEGNO N. 18525735	€ 3.750,00
13/09/2011	12/09/2011	ASSEGNO N. 18528536	€ 3.750,00
26/09/2011	23/09/2011	ASSEGNO N. 18528543	€ 3.750,00
31/10/2011	17/10/2011	ASSEGNO N. 18531872	€ 3.750,00
21/11/2011	18/11/2011	ASSEGNO N. 18531903	€ 3.750,00
28/12/2011	19/12/2011	ASSEGNO N. 18534186	€ 3.375,00
10/01/2012	28/12/2011	ASSEGNO N. 18545144	€ 3.375,00
Totale.....			48.313,00

Pertanto, si accertava non solo che le spese non conferenti erano state liquidate al SULLA, ma anche che lo stesso percepiva rimborsi in misura eccedente rispetto alle spese documentate.

12.2.10) Le spese di LOIERO Agazio

Si è accertato che il consigliere in parola ha sostenuto spese per complessivi €.12.427,39.

Di seguito vengono indicate nel dettaglio solo le spese non conferenti
In particolare si rilevano:

- Viaggi.

DATA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
24/01/2011	TRENITALIA	BIGLIETTO TRENO ROMA T. - MILANO	103,00	
25/01/2011	TRENITALIA	BIGLIETTO TRENO MILANO - BOLOGNA	59,00	
25/01/2011	TRENITALIA	BIGLIETTO TRENO BOLOGNA - ROMA	80,00	
Totale.....			€ 242,00	

- Carburanti.

DATA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
07/01/2011	TAMOIL PIETRAGRANDE CZ	CARBURANTE	29,00
13/01/2011	TAMOIL PIETRAGRANDE CZ	CARBURANTE	47,00
19/01/2011	TAMOIL PIETRAGRANDE CZ	CARBURANTE	30,00
24/12/2010	AGIP CZ	CARBURANTE	65,00
25/01/2011	ESSO CZ	CARBURANTE	80,00
26/01/2011	TAMOIL PIETRAGRANDE CZ	CARBURANTE	40,00
02/01/2011	AGIP LAMEZIA TERME	CARBURANTE	68,00
02/01/2011	SHELL GALLICANO NEL LAZIO	CARBURANTE	84,00
03/01/2011	TAMOIL ROGLIANO CS	CARBURANTE	73,00
Totale.....			€ 516,00

- Libri.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
03/01/2011	221		LIBRERIE FELTRINELLI SRL ROMA	LIBRI	144,30	
24/01/2011	160		LIBRERIE FELTRINELLI SRL ROMA	LIBRI	45,00	
24/01/2011	202		LIBRERIE FELTRINELLI SRL ROMA	LIBRI	105,50	
24/01/2011		01100038	LIBRERIE FELTRINELLI SRL ROMA	LIBRI	144,40	
29/01/2011		C03/2011	LIBRERIA MONDADORI CZ	LIBRI	120,30	DIZIONARI
Totale.....					€ 559,50	

Anche in questo caso non tutti gli acquisti appaiono non conferenti, ma occorre segnalare alcuni dei testi che appaiono decisamente eccentrici rispetto alle attività istituzionali.

Anzitutto, si rinviene l'acquisto del testo "la marcia di Radetzky" (€ 8,90), del testo "questioni di fede" (€19,00) e "Gesù, un ritratto storico" (€ 16,80, uno degli ambiti di studio decisamente preferiti da parte dell'indagato), del libro "Sivori, un vizio" (16,00), del romanzo "Anna Karenina" (€ 34,90: evidentemente non un'edizione tascabile economica), nonché dei CD "canti" (€ 12,00), "tutto Benigni" (€19,90) e travolti da un insolito destino" (€ 9,90).

Ancora, come in altre occasioni, si rinviene l'acquisto di testi di grammatica come "Grammatica per tutti" (€ 9,90), così come l'acquisto di dizionari: francese (€ 36,50) ed italiano-tedesco (€ 83,80).

Il tutto per un totale di € 267,60.

- Telefonia Accessori - Materiale Informatico.

DATA	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
------	-------------	--------------------	----------------------	---------	------

25/01/2011	368	FLAMINIA COMPUTER ROMA	MATERIALE INFORMATICO	1.766,00	MACBOOK
29/01/2011	197	L'APEMAYA CZ	MATERIALE INFORMATICO	93,60	
Totale.....				€ 1.859,60	

L'ennesimo acquisto di computer Apple da parte del LOIERO, oltre quelli acquistati nel 2010 e quando apparteneva al Gruppo Autonomia e diritti (nella specie un altro macbook nel 2011 ed un computer ASUS nel 2012).

- Pasto Personale (in sede/fuori sede).

DATA	NR. SCON- RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
18/01/2011	39	IL CORTILE DEL POLITECNICO ASS. CULT. ROMA	PASTO PERSONALE	57,00	
28/01/2011		IL CORTILE DEL POLITECNICO ASS. CULT. ROMA	PASTO PERSONALE	61,50	
23/02/2011	591428	L'ANGOLETTO ROMA	PASTO PERSONALE	116,00	2 COPERTI
24/01/2011	27935	ANTICO RISTORANTE MILANO	PASTO PERSONALE	240,00	3 COPERTI
25/01/2011	1	TAVERNA MASCARELLA SAS BOLOGNA	PASTO PERSONALE	62,00	2 COPERTI
26/01/2011	71425	AL GRAPPOLO D'ORO ROMA	PASTO PERSONALE	80,00	2 COPERTI
02/01/2011	4	FONTANA SRL ROMA	PASTO PERSONALE	40,00	2 COPERTI
03/01/2011	641315	AL MORO ANTICA TRATTORIA ROMA	PASTO PERSONALE	144,00	2 COPERTI
Totale.....				€ 800,50	

- Servizi Accessori Trasporto.

DATA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
	AUTOSTRADALE PER L'ITALIA	PEDAGGIO AUTOSTRADALE	16,00
02/01/2011	AUTOSTRADALE PER L'ITALIA	PEDAGGIO AUTOSTRADALE	16,00
Totale.....			€ 32,00

- Ricariche Telefoniche.

DATA	NR. SCON- RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
------	------------------------	-----------------------	-------------------------	---------	------

09/06/2010	1097	TIM	RICARICA	180,06	UTENZA 3357871258	NR.
09/06/2010	1098	TIM	RICARICA	20,06	UTENZA 3357871258	NR.
26/06/2010		TIM	RICARICA	200,00	NR. 3316366875	
07/08/2010		TIM	RICARICA	200,00	UTENZA 3357871258	NR.
10/09/2010		TIM	RICARICA	200,00	UTENZA 3357871258	NR.
06/10/2010		TIM	RICARICA	100,00	UTENZA 3357871258	NR.
20/10/2010		TIM	RICARICA	100,00	UTENZA 3357871258	NR.
21/11/2010		TIM	RICARICA	200,00	UTENZA 3357871258	NR.
20/12/2010		TIM	RICARICA	200,00	UTENZA 3357871258	NR.
13/01/2011		TIM	RICARICA	100,00	UTENZA 3357871258	NR.
27/01/2011		TIM	RICARICA	100,00	UTENZA 3357871258	NR.
Totale.....					€ 1.600,12	

- Soggiorni.

DATA	NR. SCON-RICEV.	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO
25/01/2011	739	GRAND HOTEL ET DE MILAN	SOGGIORNO E COLAZIONE	788,00
Totale.....				€ 788,00

Il totale delle spese non conferenti era pari a €. 6.105,82.

Lo stesso risulta aver ottenuto i seguenti rimborsi, con le modalità di seguito indicate:

Data contabile	Data valuta	Descrizione	Importo
04/02/2011	21/01/2011	ASSEGNO N. 18535418	€ 3.833,21
08/04/2011	16/03/2011	ASSEGNO N. 18538137	€ 3.491,53
Totale.....			7.324,74

Pertanto, si è accertato che almeno parte delle spese non conferenti dichiarate dal LOIERO sono state oggetto di rimborso.

12.3) L'analisi della contabilità del gruppo per il 2012

PRINCIPE Sandro presentava, in qualità di capogruppo, all'Ufficio di Presidenza del Consiglio Regionale della Calabria, che lo annotava al numero di protocollo 116112 del 30.03.2012, il "Prospetto Riepilogativo Generale Anno 2012" del gruppo consiliare dal medesimo retto, dalla cui analisi si ricavano i seguenti dati:

ENTRATE:

Totale entrate al netto delle detrazioni LR. 15/2008	€.657.874,98
Totale giacenze (cassa e banca) a inizio anno	€.130.726,00
Totale Generale Disponibilità	€.788.600,98

USCITE:

Spese postali, telefoniche e di segreteria, acquisto quotidiani, settimanali e riviste, abbonamenti, spese di cancelleria, fotocopiatrici ed attrezzature	€.42.011,41
Spese organizzative, di funzionamento, di rappresentanza, di aggiornamento, studio e documentazione, acquisizione di consulenze professionali di esperti, informazione sull'attività del gruppo, documentazione e libri, spese tipografiche, organizzazione convegni	€.325.619,82
Spese per collaborazioni e personale, rimborso per viaggi, trasferte per partecipazione attività	€.261.509,77
Altre eventuali spese:	€.2.325,14
TOTALE Generale Spese	€.631.466,14
Totale giacenza (cassa e banca) a fine periodo	€.157.134,84
Totale a pareggio	€.788.600,98

La Ragioneria regionale, per il periodo in esame, non tratteneva a monte alcuna la somma per trattenute collaboratori, in quanto il gruppo stesso provvedeva ad effettuare i versamenti previsti autonomamente.

Pertanto, la disponibilità complessiva del Gruppo per l'annualità 2012 ammontava ad €.788.600,98 (considerando la giacenza di cassa dichiarata per €.130.726,00, sebbene va ricordato che la stessa risultava essere stata sovrastimata).

Il gruppo in esame documentava spese per complessivi €.680.781,63, mentre dichiarava uscite per complessivi €.631.466,14. Se ne ricavava un eccesso di spesa documentale rispetto a quella dichiarata.

L'analisi delle movimentazioni in conto corrente dal 01/01/2012 al 31/12/2012 consentiva di rilevare un saldo attivo al 31/12 pari a € 187.895,66, mentre in nota riepilogativa lo stesso era indicato in misura inferiore pari cioè € 157.134,84, con una differenza pari ad €.30.760,82.

Comparando i due precedenti punti (Rendiconto presentato – Spese Documentate) si evince che il gruppo consiliare P.D. nel periodo in esame (01/01/2012 – 31/12/2012) ha comunicato all'Ufficio di Presidenza di aver sostenuto *uscite per spese a vario titolo*, come meglio descritto nell'analisi di rendiconto, per complessivi € 631.466,14 (ai quali non va decurtata alcuna somma atteso che il Gruppo provvedeva autonomamente al versamento degli oneri relativi ai collaboratori).

A fronte di uscite indicate in "nota riepilogativa" per € 631.466,14, risultavano documentate uscite per €.676.616,30, con una maggiore "spesa contabile" pari ad €.45.150,16.

Le uscite reali, viceversa, accertata la disponibilità reale del Gruppo di € 755.130,02 (ottenuta sommando gli incassi del 2012 per € 657.874,98 alla giacenza reale del 2011 pari ad € 97.255,04) e considerata la giacenza reale del 2012 in € 187.895,66, risultava essere pari ad € 567.234,36 (somma di gran lunga inferiore a quella dichiarata e ancor più rispetto a quella documentata)

L'analisi del conto corrente, come anticipato, evidenziava la giacenza al 31/12 della somma di € 187.895,66, a fronte di una giacenza (Cassa e Banca) a fine periodo indicata in nota riepilogativa pari ad € 157.134,84. Pertanto, il PRINCIPE ometteva di dichiarare fondi giacenti alla Regione per , sebbene vada ricordato che lo stesso, con riferimento all'annualità 2011, aveva dichiarato una giacenza superiore a quella reale di un importo analogo. La somma delle giacenze reali, da un lato, e di quelle dichiarate, dall'altro lato, nelle due annualità risulta essere sostanzialmente la medesima.

Sul predetto rapporto bancario risultavano transitare le somme erogate dal Consiglio Regionale per i fondi ex L.R. 15/2008, le quali venivano bonificate mensilmente come segue:

Data contabile	Data valuta	Descrizione	Importo
07/02/2012	07/02/2012	BONIFICO	€ 51.208,33
07/03/2012	07/03/2012	BONIFICO	€ 57.187,50
04/04/2012	04/04/2012	BONIFICO	€ 57.187,50
26/04/2012	26/04/2012	BONIFICO	€ 57.187,50
05/06/2012	05/06/2012	BONIFICO	€ 57.187,50
05/07/2012	05/07/2012	BONIFICO	€ 54.583,33
01/08/2012	01/08/2012	BONIFICO	€ 54.583,33
05/09/2012	05/09/2012	BONIFICO	€ 54.583,33
03/10/2012	03/10/2012	BONIFICO	€ 54.583,33
06/11/2012	06/11/2012	BONIFICO	€ 54.583,33
03/12/2012	03/12/2012	BONIFICO	€ 52.500,00
27/12/2012	27/12/2012	BONIFICO	€ 52.500,00
Totale.....			657.874,98

Anche in tal caso il conto era alimentato esclusivamente con i fondi regionali, potendo quindi essere stabilito con certezza il flusso delle uscite reali dal conto corrente. Quali strumenti di pagamento e pertanto forme si "addebito" in conto, si accertava il ricorso a bonifici, assegni bancari, nonché il pagamento dei tributi per gli oneri previdenziali del personale, mediante modello F24. Inoltre, si rappresenta che non sono emerse forme di prelievo per contante allo sportello o mediante Bancomat.

Anche in questo caso, dunque, emergevano forti discrepanze tra la contabilità dichiarata al Consiglio Regionale e quella accertata attraverso l'analisi del conto corrente.

12.3.1) Le spese di PRINCIPE Sandro

In particolare si rilevano:

- Consumazioni Occasionali.

DATA	NR. SCORICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
02/01/2012			Caffè AIELLO Rende CS	consumazione occasionale	91,96	
Totale.....					€. 91,96	

- Rimborsi Chilometrici.

DATA	NR. SCORICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
19/10/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	871,62	
19/10/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	301,60	
19/10/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	691,68	
18/06/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	624,84	
14/05/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	436,16	

16/04/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	580,00	
12/03/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	403,68	
12/03/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	392,08	
03/01/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	591,60	
Totale.....					€. 4.893,26	

- Soggiorni.

DATA	NR. SCO N-RICE V.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
15/12/2011			Hotel dei Mellini RM	soggiorno e colazione	226,00	
Totale.....					€. 226,00	

Il totale delle spese non conferenti era di **€.5.211,22.**

In questa annualità si accertava un rimborso espressamente destinato al capogruppo per un importo complessivo di € 3.226,62 (auto liquidato mediante tre assegni):

Data contabile	Data valuta	Descrizione	Importo
27/07/2012	27/07/2012	ASSEGNO N. 21028120	€ 1.103,70
02/08/2012	02/08/2012	ASSEGNO N. 21028122	€ 1.033,17
10/12/2012	10/12/2012	ASSEGNO N. 21029454	€ 1.089,75
Totale.....			3.226,62

12.3.2) Le spese di DE GAETANO Antonino

DE GAETANO Antonino,⁸⁰ prima aderiva al gruppo "Progetto Democratico", come si è visto, e poi al Partito Democratico. Vicepresidente della I Commissione "Affari istituzionali, affari generali, riforme e decentramento" dal 27 novembre 2012 è stato per un periodo capogruppo della compagine "Federazione della Sinistra".

Si è accertato che il consigliere in parola ha sostenuto spese per complessivi 37.767,80.

Di seguito vengono indicate nel dettaglio solo le spese non conferenti

In particolare si rilevano:

- Pasto Personale (in sede/fuori sede).

DATA	NR. SCO N-RICE V.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
11/06/2012	5		Napoli e Napoli Pizzeria RC	Pasto personale	90,00	
04/10/2012	78		Autogrill Milano	Pasto personale	18,10	nr. pasti 2
05/10/2012	38		Taverna Trilussa Roma	Pasto personale	155,50	nr. pasti 2
06/10/2012			Autogrill Fiumicino	Pasto personale	47,00	nr. 2

⁸⁰ nato a Reggio Calabria l'11.06.1977 ed ivi residente in via Marvasi nr.12/B.

						pasti
17/07/2012	2590 8		Spaccanapoli RC	Pasto personale	120,00	
31/10/2012	64		Autogrill Milano	Pasto personale	14,80	
18/9/12 20/9/12	9354		NH Milanofiori	Pasto personale	50,00	
03/08/2012	283		Ristorazione Crucitti RC	Pasto personale	38,00	nr. pasti 2
05/12/2012	401		BART Srl RC	Pasto personale	40,00	nr. pasti 2
01/08/2012	967		Trattoria Baylik RC	Pasto personale	60,00	nr. pasti 2
28/11/2012	1022 4		H2C Hotel	Pasto personale	47,00	
			Autogrill Milano	Pasto personale	17,30	
23/10/2012	1681 8		Le Nasse Ristorante	Pasto personale	98,00	nr. pasti 3
03/08/2012			Primo Fiore Cafè	Pasto personale	67,50	nr. pasti 3
14/10/2012	867		Glauco Ristoranta Scilla	Pasto personale	120,00	nr. pasti 3
Totale.....					€. 983,20	

- Pasto Istituzionale in sede.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
13/11/2012	45		F.lli La Bufala RC	Pasto istituzionale	82,80	nr. 5 pasti
17/09/2012	11		Napoli e Napoli Pizzeria RC	Pasto istituzionale	100,00	nr. 5 pasti
07/12/2012	403		BART Srl RC	Pasto istituzionale	53,50	nr. 4 pasti
02/06/2012	15528		Le Nasse Ristorante	Pasto istituzionale	150,00	nr. 4 pasti
07/07/2012			Bleu De Toi Ristorante Scilla	Pasto istituzionale	180,00	nr. 5 pasti
27/07/2012	1542		Le Nasse Ristorante	Pasto istituzionale	370,00	nr. 10 pasti
13/08/2012			Agriturismo Taverna Bianco (RC)	Pasto istituzionale	250,00	nr. 11 pasti
23/08/2012	3		El Chiringuito V.S.G.	Pasto istituzionale	170,00	nr. 4 pasti
Totale.....					€. 1.356,30	

- Carburanti.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
1-14/08/2012			Lista rendiconto spese	carburanti	120,00	
03/09/2012	8241		ENI Villa S.G.	carburanti	136,00	
07/09/2012			Agip Villa S Giovanni	carburanti	131,00	
14/09/2012			ENI Villa S.G.	carburanti	124,00	
19/09/2012			ENI Villa S.G.	carburanti	130,00	
27/09/2012			ENI Villa S.G.	carburanti	112,00	

29/09/2012		Esso Rosarno Est Gioia T.	carburanti	80,00	
05/10/2012		ENI Villa S.G.	carburanti	85,00	
15/10/2012		ENI Villa S.G.	carburanti	84,00	
25/10/2012		ENI Villa S.G.	carburanti	128,00	
27/10/2012		ENI Villa S.G.	carburanti	95,00	
30/12/2012		Agip RC	carburanti	125,00	
02/11/2012		Esso Rosarno Est Gioia T.	carburanti	40,00	
05/11/2012		Agip Villa S Giovanni	carburanti	110,00	
10/11/2012		Tamoil RC	carburanti	40,00	
16/11/2012		Agip RC	carburanti	128,00	
18/11/2012		Regalgas Mammola RC	carburanti	118,00	
23/11/2012		Agip Villa S Giovanni	carburanti	123,00	
03/12/2012		API RC	carburanti	120,00	
17/12/2012		API RC	carburanti	100,00	
06/12/2012		API RC	carburanti	125,00	
28/12/2012		ENI Villa S.G.	carburanti	107,00	
04/05/2012		Lista rendiconto spese	Rimborsi km	110,00	
04/05/2012		Lista rendiconto spese	Rimborsi km	120,00	
23/04/2012		Lista rendiconto spese	Rimborsi km	115,00	
13/05/2012		Lista rendiconto spese	Rimborsi km	125,00	
21/05/2012		Lista rendiconto spese	Rimborsi km	100,00	
03/06/2012		Lista rendiconto spese	Rimborsi km	125,00	
12/06/2012		Lista rendiconto spese	Rimborsi km	110,00	
22/06/2012		Lista rendiconto spese	Rimborsi km	125,00	
30/06/2012		Lista rendiconto spese	Rimborsi km	120,00	
12/07/2012		Lista rendiconto spese	Rimborsi km	110,00	
13/07/2012		Lista rendiconto spese	Rimborsi km	128,00	
22/07/2012		Lista rendiconto spese	Rimborsi km	105,00	
30/12/2012		Lista rendiconto spese	Rimborsi km	140,00	
15/08/2012		Lista rendiconto spese	Rimborsi km	125,00	
22/08/2012		Lista rendiconto spese	Rimborsi km	120,00	
29/08/2012		Lista rendiconto spese	Rimborsi km	120,00	
01/10/2012		Lista rendiconto spese	Rimborsi km	100,00	
24/11/2012		Lista rendiconto	Rimborsi km	125,00	

			spese			
09/12/2012			Lista spese	rendiconto	Rimborsi km	115,00
13/12/2012			Lista spese	rendiconto	Rimborsi km	110,00
20/12/2012			Lista spese	rendiconto	Rimborsi km	125,00
Totale.....						€. 4.834,00

- Servizi Accessori Trasporto.

DATA	NR. SCON- RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
24/07/2012			Caronte e Tourist	Traghetamento	32,50	
21/07/2012			Caronte e Tourist	Traghetamento	39,50	
03 - 04/10/2012			Taxi	trasporto	142,80	Milano
5-6/10/12			Taxi	trasporto	119,40	Roma
08/09/2012			Maggiore autonoleggi	Noleggio auto	300,00	
31/10/2012			Taxi	trasporto	12,50	
19/09/2012			Taxi	trasporto	96,90	
10/11/2012			Caronte e Tourist	Traghetamento	37,00	
10/11/2012			Consorzio Autostrade Siciliane	pedaggio autostradale	7,20	
11/12/2012			Taxi	trasporto	48,00	
27 29/11/2012			Taxi	trasporto	71,70	
Totale.....					€. 907,50	

- Libri.

DATA	NR. SCON- RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
06/06/2012			SDA express courier	acquisto libri	206,00	
Totale.....					€. 206,00	

- Soggiorni.

DATA	NR. SCON- RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
04/10/2012	9048		Royal Garden Hotel Milano	soggiorno e pasto	268,30	
06/10/2012	9705		Hotel Forum Roma	soggiorno	143,25	
Totale.....					€. 411,55	

- Viaggi.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
31/10/2012			Alitalia	Volo Reggio Linate	50,00	
31/10/2012			Blu express	volo Linate Reggio C.	199,98	
18/09/2012			Alitalia	Volo Reggio Linate	169,60	
19/09/2012			Alitalia	volo Linate fiumicino Reggio C.	206,96	
27/11/2012			Alitalia	Volo Reggio Linate	116,60	
29/11/2012			Blu express	volo Linate Reggio C.	112,48	
29/11/2012			Alitalia	volo Linate Reggio C.	50,00	
03/08/2012			Trenitalia	Biglietto Treno Villa S.G. Lamezia T.	50,00	nr. 2 persone
Totale.....					€. 955,62	

- Acquisti Vari.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
04/12/2012	33		Kappa Elettronica	Videoproiettore	800,00	
Totale.....					€. 800,00	

Decisamente trattasi di acquisto non conferente.

- Convegni.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
16/04/2012	287		Agriturismo Carboni ardenti	convegno rinfresco con	2.500,00	2 gg.
04/12/2012	537		Agriturismo Carboni ardenti	convegno rinfresco con	950,00	
01/02/2012	2/12		Siglaeffe RC	organizzazione convegno	6.000,00	24/25/02/2012
Totale.....					€. 9.450,00	

In atti sono state acquisite alter fatture della AZ LITOGRAFIA, le quali sono state ritenute relative a spese conferenti e quindi non contestate⁸¹.

⁸¹ Di seguito si riporta un prospetto delle altre fatture emesse dalla AZ LITOGRAFIA (quale del 23 marzo e del 29 dicembre appaiono riconducibili ai convegni di cui alla superiore tabella).

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO RIMBORSATO
23/03/2012		83	AZ Litografia	Manifesti volantini inviti	6.020,23
04/12/2012		103	AZ Litografia	buste e carta intestata	1.459,26
18/12/2012		113	AZ Litografia	Biglietti da visita e buste	726,00

Il totale delle spese non conferenti ammontava ad €. 19.904,17.

Lo stesso risulta aver ottenuto i seguenti rimborsi, con le modalità di seguito indicate:

Data contabile	Data valuta	Descrizione	Importo
13/03/2012	12/03/2012	ASSEGNO N. 18540684	€ 3.375,00
07/05/2012	04/05/2012	ASSEGNO N. 18540691	€ 3.375,00
15/05/2012	09/05/2012	ASSEGNO N. 18540699	€ 3.375,00
20/07/2012	16/07/2012	ASSEGNO N. 21028115	€ 3.375,00
06/08/2012	03/08/2012	ASSEGNO N. 21028128	€ 3.375,00
18/09/2012	17/09/2012	ASSEGNO N. 21028136	€ 3.375,00
19/11/2012	14/11/2012	ASSEGNO N. 21029452	€ 6.750,00
25/06/2012	25/06/2012	BONIFICO	€ 3.375,00
Totale.....			30.375,00

Pertanto, si accertava che il DE GAETANO percepiva rimborsi almeno per una parte delle spese non conferenti.

12.3.3) Le spese di AMATO Pietro

Si è accertato che il consigliere in parola ha sostenuto spese per complessivi €.30.387,06.

Di seguito vengono indicate nel dettaglio solo le spese non conferenti
In particolare si rilevano:

- Pasto Personale (in sede/fuori sede).

DATA	NR. SCO N-RICE V.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
28/10/2011			Pesce fresco Ristorante CZ	pasto personale	46,00	nr. pasti 2
04/05/2012	367		Garden	pasto personale	48,00	nr. pasti 2
02/06/2012	4447		La cena di Bacco CZ	pasto personale	41,50	nr. pasti 2
19/10/2012	5491 1		Pesce fresco Ristorante CZ	pasto istituzionale	125,00	nr. pasti 3
Totale.....					€. 260,50	

- Carburanti.

DATA	NR. SCORICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
29/12/2012		123	AZ Litografia	manifesti volantini e locandine	900,24	
						9.105,73

20/03/2012		32	API CZ	carburante	1.500,00	Assegno nr. 3026 920 8645 per trasferte anno 2012 esclusa RC, nn ci sono ricevute, solo autodichiarazione Amato Pietro
24/11/2012		1/79	A.I.R. Electra Snc Simeri Crichi CZ	carburanti	2.000,00	nessuna documentazione solo autocertificazione di Amato Pietro
30/06/2012		AA/17	A.I.R. Electra Snc Simeri Crichi CZ	carburanti	1.500,00	nessuna documentazione solo autocertificazione di Amato Pietro
Totale.....					€. 5.000,00	

- Pasto Istituzionale in sede.

DATA	NR. SCON- RICEV.	NR. FATTU RA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
16/01/2012	9		Ristorazione Crucitti RC	Pasto istituzionale	36,00	nr. 5 pasti
20/02/2012	57		Ristorazione Crucitti RC	pasto istituzionale	145,00	nr. 8 pasti
23/02/2012	64		Ristorazione Crucitti RC	pasto istituzionale	110,00	nr. 6 pasti
12/03/2012	86		Ristorazione Crucitti RC	pasto istituzionale	120,00	nr. 5 pasti
30/03/2012	117		Ristorazione Crucitti RC	pasto istituzionale	100,00	nr. 5 pasti
29/10/2012	366		Ristorazione Crucitti RC	pasto istituzionale	110,00	nr. 6 pasti
07/02/2012			Da Giovanni Ristorante RC	pasto istituzionale	175,00	nr. 5 pasti
27/02/2012	64		Alla Pescatora Ristorante Scilla	pasto istituzionale	128,00	nr. 5 pasti
10/05/2012	171		Ristorazione Crucitti RC	pasto istituzionale	200,00	nr. 7 pasti
28/05/2012	842401		Ristorazione Crucitti RC	pasto istituzionale	150,00	nr. 7 pasti
26/06/2012	241		Ristorazione Crucitti RC	pasto istituzionale	125,00	nr. 5 pasti
03/08/2012	287		Ristorazione Crucitti RC	pasto istituzionale	140,00	nr. 6 pasti
05/09/2012	311		Ristorazione Crucitti RC	pasto istituzionale	169,00	nr. 10 pasti
19/09/2012	2377		Gambero Rosso RC	pasto istituzionale	320,00	nr. 10 pasti
20/09/2012	322		Ristorazione Crucitti RC	pasto istituzionale	85,00	nr. 4 pasti
24/09/2012	327		Ristorazione Crucitti RC	pasto istituzionale	118,00	nr. 6 pasti
24/10/2012	363		Ristorazione Crucitti RC	pasto istituzionale	90,00	
06/11/2012	372		Ristorazione Crucitti RC	pasto istituzionale	135,00	nr. 8 pasti

Totale.....	€ 2.456,00
--------------------	-------------------

Il totale ammontava ad €. 7.716,50.

Lo stesso risulta aver ottenuto i seguenti rimborsi, con le modalità di seguito indicate:

Data contabile	Data valuta	Descrizione	Importo
19/09/2012	17/09/2012	ASSEGNO N. 21028132	€ 3.375,00
22/02/2012	12/02/2012	ASSEGNO N. 18545150	€ 3.075,00
14/03/2012	11/03/2012	ASSEGNO N. 18545136	€ 2.475,00
03/05/2012	01/05/2012	ASSEGNO N. 18540686	€ 3.375,00
14/05/2012	08/05/2012	ASSEGNO N. 18540694	€ 2.775,00
26/06/2012	25/06/2012	ASSEGNO N. 18534194	€ 3.075,00
19/07/2012	16/07/2012	ASSEGNO N. 21028112	€ 3.075,00
07/08/2012	03/08/2012	ASSEGNO N. 21028123	€ 3.375,00
Totale.....			24.600,00

Pertanto, si accertava che l'AMATO non aveva percepito rimborsi per spese non conferenti se non in minima parte.

12.3.4) Le spese di BATTAGLIA Demetrio

Si è accertato che il consigliere in parola ha sostenuto spese per complessivi €.30.906,30.

Di seguito vengono indicate nel dettaglio solo le spese non conferenti
In particolare si rilevano:

- Pasto Personale (in sede/fuori sede).

DATA	NR. SCO N- RIC EV.	NR. FATTU RA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
12/03/2012	83		Ristorazione Crucitti RC	Pasto personale	35,00	nr. pasti 2
15/03/2012	96		Ristorazione Crucitti RC	Pasto personale	30,00	nr. pasti 2
			Ristorazione Crucitti RC	Pasto personale	22,00	nr. pasti 2
04/04/2012	125		Ristorazione Crucitti RC	Pasto personale	25,00	nr. pasti 2
30/04/2012	159		Ristorazione Crucitti RC	Pasto personale	18,00	nr. pasti 2
10/08/2012	166		Ristorazione Crucitti RC	Pasto personale	35,00	nr. pasti 2
24/05/2012	189		Ristorazione Crucitti RC	Pasto personale	25,00	nr. pasti 2
09/02/2012	45		Ristorazione Crucitti RC	Pasto personale	60,00	nr. pasti 3
30/03/2012	115		Ristorazione Crucitti RC	Pasto personale	40,00	nr. pasti 3
29/03/2012	113		Ristorazione Crucitti RC	Pasto personale	45,00	nr. pasti 3
30/04/2012	158		Ristorazione Crucitti RC	Pasto personale	35,00	nr. 3

DATA	NR. SCON-RICEV	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
28/02/2012	73		Ristorazione Crucitti RC	Pasto personale	50,00	nr. pasti 3
17/01/2012	17		Ristorazione Crucitti RC	Pasto personale	50,00	nr. pasti 3
11/05/2012	175		Ristorazione Crucitti RC	Pasto personale	40,00	nr. pasti 3
23/03/2012	27		Mucci hotel san frdinando RC	Pasto personale	90,00	Nr. pasti 3
23/05/2012	185		Ristorazione Crucitti RC	Pasto personale	25,00	nr. pasti 2
Totale.....					€. 625,00	

- Telefonia Accessori – Materiale Informatico.

DATA	NR. SCON-RICEV	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
19/09/2012		319	Media world RC	acquisto pc asus	649,00	
Totale.....					€. 649,00	

- Acquisti Vari.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
11/09/2012		19	Alampimpianti Condofuri (RC)	materiale elettrico	302,50	
Totale.....					€. 302,50	

- Pasto Istituzionale in sede.

DATA	NR. SCON-RICEV	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
30/01/2012	25		Ristorazione Crucitti RC	Pasto istituzionale	90,00	nr. 5 pasti
02/02/2012	33		Ristorazione Crucitti RC	Pasto istituzionale	75,00	nr. 6 pasti
09/05/2012		425	Ristorante Giovanni RC da	Pasto Istituzionale	350,00	Nr. 10 pasti
05/07/2012	763		Ristorante Scilla RC kratais	Pasto Istituzionale	240,00	Nr. 5 pasti
28/05/2012	195		Ristorazione Crucitti RC	Pasto istituzionale	70,00	nr. 4 pasti
Totale.....					€. 825,00	

Il totale ammontava ad €. 2.401,50.

Lo stesso risulta aver ottenuto rimborsi con le modalità di seguito indicate:

Data contabile	Data valuta	Descrizione	Importo
----------------	-------------	-------------	---------

25/01/2012	16/01/2012	ASSEGNO N. 18545149	€ 1.200,04
25/01/2012	28/12/2011	ASSEGNO N. 18534190	€ 3.375,00
16/02/2012	13/02/2012	ASSEGNO N. 18545131	€ 525,00
21/03/2012	12/03/2012	ASSEGNO N. 18545137	€ 3.375,00
16/05/2012	09/05/2012	ASSEGNO N. 18540695	€ 3.028,83
16/05/2012	11/05/2012	ASSEGNO N. 18540687	€ 3.375,00
06/07/2012	25/06/2012	ASSEGNO N. 18534195	€ 2.795,39
10/08/2012	08/06/2012	ASSEGNO N. 18534193	€ 452,00
10/08/2012	16/07/2012	ASSEGNO N. 21028113	€ 2.040,35
10/08/2012	03/08/2012	ASSEGNO N. 21028124	€ 3.045,41
15/10/2012	15/09/2012	ASSEGNO N. 21028133	€ 2.670,39
17/12/2012	27/11/2012	ASSEGNO N. 21029457	€ 5.459,05
Totale.....			31.341,46

Pertanto, si accertava che al consigliere in oggetto erano stata rimborsate le spese non conferenti, avendo percepito rimborsi in misura superiore all'importo delle spese documentate.

12.3.5) Le spese di CENSORE Bruno

Si è accertato che il consigliere in parola ha sostenuto spese per complessivi € 34.527,33.

Di seguito vengono indicate nel dettaglio solo le spese non conferenti

In particolare si rilevano:

- Consumazioni Occasionali.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
17/04/2012	213		Lo Schiavo Francesca Bar Pastic. VV	consumazione occasionale	8,60	
Totale.....					€ 8,60	

- Pasto Personale (in sede/fuori sede).

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
22/01/2012	4		Gargantua Ristorante	Pasto personale	68,00	nr. 2 pasti
	184		Ristorazione Crucitti RC	Pasto personale	38,00	Nr. 2 pasti
13/04/2012	207		Il Cortile dei sapori Besana in Brianza (MB)	Pasto personale fuori sede	90,00	
18/04/2012	150		Ristorazione Crucitti RC	Pasto personale	25,00	nr. 2 pasti
07/07/2012	909		L'approdo Rist VV	Pasto personale	240,00	nr. 2 pasti (pesce a peso 1,2 kg 180,00 €)
	258		Ristorazione	Pasto personale	40,00	nr. 2 pasti

			Crucitti RC			
21/07/2012	4		La Pinta Sas Rende CS	Pasto personale	18,00	nr. 2 pasti
02/08/2012	610		Bato Yachting Club VV	Pasto personale	100,00	nr. 2 pasti
17/07/2012	218		Hippocampus Ristorante CS	Pasto personale	80,00	nr. 2 pasti
26/10/2012	1710		Da Agostino Ristorante vv	Pasto personale	50,00	nr. 2 pasti
22/02/2012			Gargantua Ristorante	Pasto personale	150,00	nr. 3 pasti
			Gargantua Ristorante	Pasto personale	100,00	nr. 3 pasti
23/07/2012			La Trattoria Sas. ME	Pasto personale	70,00	
16/04/2012	143		Ristorazione Crucitti RC	Pasto personale	50,00	nr. 3 pasti
31/10/2012	371		Ristorazione Crucitti RC	Pasto personale	13,40	
22/09/2012	16		La Ruota Pizzeria Pizzo VV	Pasto personale	120,00	Nr. 3 pasti
Totale.....					€. 1.252,40	

- Pasto Istituzionale in sede.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
25/09/2012	336		Ristorazione Crucitti RC	Pasto istituzionale	80,00	nr. 4 pasti
09/10/2012	349		Ristorazione Crucitti RC	Pasto istituzionale	95,00	nr. 5 pasti
Totale.....					€. 175,00	

- Libri.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
10/10/2012		143	Libreria Medico Scientifica e giur. Di Marcello Anastasi CZ	Acquisto libri	171,00	
14/11/2012		227	TLM Flli MELE Serra S Bruno	Stampa e allestimento libro Censore	3.997,84	
Totale.....					€. 4.168,84	

Assolutamente non conferente appare la spesa di € 3.997,84 per la stampa di 7.000 copie del volume "attività consiliare dell'On. Bruno Censore" presso la tipografia dei fratelli Mele, atteso che come più volte si è detto, il culto della propria personae la promozione della propria figura politica non poteva essere fatto gravando sui fondi posti a disposizione dalla Regione, e quindi dai contribuenti calabresi, per l'attività istituzionale dei Gruppi.

Né appare essere lecito il rimborso per l'acquisto di € 171,00 di libri presso la "Libreria medico-scientifica e giuridica di Marcello Anastasi" in Catanzaro.

- Rimborsi Chilometrici.

Nel caso in esame, oltre al rimborso chilometrico, il consigliere indica nella c.d. "lista di rendiconto" un vero e proprio resoconto contabile della trasferta di cui attesta i costi sostenuti.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
28/09/2012				Lista rendiconto viaggio a CS	190,29	
12/10/2012				Lista rendiconto viaggio a KR	202,98	
15/10/2012				Lista rendiconto viaggio a CS	190,29	
30/10/2012				Lista rendiconto viaggio a CS	190,29	
13/11/2012				Lista rendiconto viaggio a CS KR	285,44	
16/11/2012				Lista rendiconto viaggio a CZ	160,16	
Totale.....					€. 1.219,45	

- Acquisti Vari.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
30/01/2012		30	Staltari Fernando	rullo e colla	78,00	
			Staltari Fernando	foglio plexiglass colla pennellessa	125,00	
23/10/2012		248/12	Mastro Gabriele Sas Spadola VV	materiale per manifesti (colla rulli etc)	227,00	
Totale.....					€. 430,00	

- Telefonia Accessori - Materiale Informatico.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
26/06/2012		97	Genix Serra S Bruno	materiale informatico	45,00	
08/08/2012		122	Genix Serra S Bruno	materiale informatico	30,00	
Totale.....					€. 75,00	

- Soggiorni.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
23-24/6/12	216		Hotel Relax Siracusa	soggiorno colazione più	246,10	nr. 2 notti
Totale.....					€. 246,10	

- Servizi Accessori Trasporto.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
23/07/2012			Caronte e Tourist Spa ME	Traghetamento	34,00	
07/08/2012			Caronte e Tourist Spa ME	Traghetamento	39,00	
30/07/2012			Caronte e Tourist Spa ME	Traghetamento	32,00	
21/08/2012			Caronte e Tourist Spa ME	Traghetamento	41,50	
Totale.....					€. 146,50	

Il totale ammontava ad €. 7.721,89.

Lo stesso risulta aver ottenuto rimborsi con le modalità di seguito indicate:

Data contabile	Data valuta	Descrizione	Importo
05/01/2012	28/12/2011	ASSEGNO N. 18545142 (Giornale Operazioni di Gestione)	€ 3.375,00
22/02/2012	13/02/2012	ASSEGNO N. 18545132	€ 2.855,00
25/09/2012	17/09/2012	ASSEGNO N. 21028134	€ 3.015,00
14/03/2012	12/03/2012	ASSEGNO N. 18545139	€ 3.055,00
14/05/2012	11/05/2012	ASSEGNO N. 18540688	€ 2.935,00
14/05/2012	09/05/2012	ASSEGNO N. 18540696	€ 2.935,00
29/06/2012	25/06/2012	ASSEGNO N. 18534196	€ 3.055,00
20/07/2012	16/07/2012	ASSEGNO N. 21028114	€ 3.055,00
08/08/2012	03/08/2012	ASSEGNO N. 21028125	€ 2.975,00
30/11/2012	27/11/2012	ASSEGNO N. 21029459	€ 6.350,00
20/12/2012	14/12/2012	ASSEGNO N. 21029462	€ 3.375,00
Totale.....			36.980,00

Pertanto, alla luce degli accertamenti compiuti si è avuta prova che il CENSORE si è visto liquidare gli importi impiegati per spese non conferenti, avendo peraltro ottenuto rimborsi per una somma superiore a quella delle spese documentate.

12.3.6) Le spese di FRANCHINO Mario

Si è accertato che il consigliere in parola ha sostenuto spese per complessivi €.27.942,34.

Di seguito vengono indicate nel dettaglio solo le spese non conferenti

In particolare si rilevano:

- Consumazioni Occasionali.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
03/04/2012	422		Autogrill San Mango Piemontese	consumazione occasionale	4,00	4 caffè
03/04/2012	926		Autogrill Teano	consumazione occasionale	9,60	
Totale.....					€. 13,60	

- Pasto Personale (in sede/fuori sede).

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTUR A	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORT O	NOT E
02/03/2012	25		Autogrill Rogliano	Pasto personale	39,00	nr. 3 pasti
11/12/2012	3412		Ristorante Pesce Fresco Gizzeria	Pasto Personale	100,00	Nr. 3 pasti
Totale.....					€. 139,00	

- Pasto Istituzionale in sede.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTUR A	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
04/04/2012	127		Ristorazione Crucitti	pasto istituzionale	130,00	nr. 6 pasti
Totale.....					€. 130,00	

- Telefonia Accessori – Materiale Informatico.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTUR A	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
21/01/2012		21	Mixer Roggianop Gravina CS	Materiale informatico	279,01	
Totale.....					€. 279,01	

- Servizi Accessori Trasporto.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
03/04/2012			taxi	trasporto	38,00	
03/04/2012			Autostrade x l'italia	pedaggio	31,90	
03/04/2012	152		Primavera Parking Roma	parcheggio	10,00	
25/07/2012			Autostrade x l'italia	pedaggio	35,30	
25/07/2012			Tiburtina Park	parcheggio	6,00	
25/07/2012			taxi	trasporto	34,00	
Totale.....					€. 155,20	

- Rimborsi Chilometrici.

Nel caso in esame, oltre al rimborso chilometrico, il consigliere indica nella c.d. "lista di rendiconto" un vero e proprio resoconto contabile della trasferta di cui attesta i costi sostenuti.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
28/03/2012			Lista di rendiconto	Rimborsi km	210,56	autodichiara zione
03/04/2012			Lista di rendiconto	Rimborsi km	563,36	
25/06/2012			Lista di rendiconto	Rimborsi km	210,56	
31/07/2012			Lista di rendiconto	Rimborsi km	210,56	
25/07/2012			Lista di rendiconto	Rimborsi km	563,36	

03/09/2012		Lista di rendiconto	Rimborsi km	210,56	
11/12/2012		Lista di rendiconto	Rimborsi km	210,56	
Totale.....				€. 2.179,52	

Il totale ammontava ad €.2.896,33.

Lo stesso risulta aver ottenuto rimborsi con le modalità di seguito indicate:

Data contabile	Data valuta	Descrizione	Importo
22/02/2012	21/02/2012	ASSEGNO N. 18545134	€ 678,44
14/03/2012	12/03/2012	ASSEGNO N. 18545140	€ 2.948,35
14/05/2012	11/05/2012	ASSEGNO N. 18540689	€ 3.126,53
14/05/2012	09/05/2012	ASSEGNO N. 18540697	€ 3.121,57
28/06/2012	27/06/2012	ASSEGNO N. 18534197	€ 3.138,05
24/07/2012	23/07/2012	ASSEGNO N. 21028116	€ 2.592,29
07/08/2012	06/08/2012	ASSEGNO N. 21028126	€ 2.963,05
Totale.....			18.568,28

Pertanto, dagli atti emergeva che il FRANCHINO non aveva ottenuto rimborsi per spese non conferenti.

12.3.7) Le spese di GUCCIONE Carlo

Si è accertato che il consigliere in parola ha sostenuto spese per complessivi €.58.832,92.

Di seguito vengono indicate nel dettaglio solo le spese non conferenti

In particolare si rilevano:

- Consumazioni Occasionali.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
11/06/2012	469		Galatea Sea Palace Acitrezza CT	consumazione occasionale	77,80	
14/04/2012	1		Focetola Luigino Sas Paola CS	consumazione occasionale	87,00	
Totale.....					€. 164,80	

- Telefonia Accessori – Materiale Informatico.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
20/12/2012		233	Czone Snc CS	Materiale informatico	459,40	
01/10/2012		34	Solving CS	Ristrutturazione e manutenzione sito internet	605,00	
12/07/2012		28	Solving CS	Ristrutturazione e manutenzione sito internet	605,00	
30/06/2012		114	Czone Snc CS	Materiale informatico	700,00	notebook
27/12/2012	10/12		Riformisti in calabria	Servizi organizzazione segreteria disponibilità	900,00	

				locali e strumenti di information technology		
27/11/2012	9/2012		Riformisti in Calabria	Servizi organizzazione segreteria disponibilità locali e strumenti di information technology	900,00	
02/11/2012	8/2012		Riformisti in Calabria	Servizi organizzazione segreteria disponibilità locali e strumenti di information technology	900,00	
10/10/2012	7/2012		Riformisti in Calabria	Servizi organizzazione segreteria disponibilità locali e strumenti di information technology	900,00	
02/08/2012	6/2012		Riformisti in Calabria	Servizi organizzazione segreteria disponibilità locali e strumenti di information technology	900,00	
02/07/2012	5/2012		Riformisti in Calabria	Servizi organizzazione segreteria disponibilità locali e strumenti di information technology	900,00	
02/05/2012	4/2012		Riformisti in Calabria	Servizi organizzazione segreteria disponibilità locali e strumenti di information technology	900,00	
02/04/2012	3/2012		Riformisti in Calabria	Servizi organizzazione segreteria disponibilità locali e strumenti di information technology	900,00	
01/03/2012	2/2012		Riformisti in Calabria	Servizi organizzazione segreteria disponibilità locali e strumenti di information technology	900,00	
01/02/2012	1/2012		Riformisti in Calabria	Servizi organizzazione segreteria disponibilità locali e strumenti di information technology	900,00	
01/12/2011	7/2011		Riformisti in Calabria	Servizi organizzazione segreteria disponibilità locali e strumenti di information technology	950,00	
01/10/2011	5/2011		Riformisti in Calabria	Servizi organizzazione segreteria disponibilità locali e strumenti di information technology	950,00	
01/11/2011	6/2011		Riformisti in Calabria	Servizi organizzazione segreteria disponibilità locali e strumenti di information technology	950,00	
Totale.....					€ 14.219,40	

Anzitutto, risaltano le spese effettuate presso la Solving essendo relative alla creazione, sviluppo e manutenzione del sito internet www.carloguccione.com, che rappresenta l'ennesimo sito internet di natura squisitamente personale, destinato alla promozione della propria figura e carriera politica e non connesso all'attività istituzionale del Gruppo PD in quanto tale.

Qualche osservazione va spesa con riferimento all'associazione "Riformisti in Calabria" che fa la sua comparsa in tale sede, in ragione dei rapporti di collaborazione con il consigliere regionale *GUCCIONE Carlo*, invero per la sola annualità 2012.

Interrogazioni esperite presso le banche dati in uso alla PG hanno consentito di evidenziare quanto segue:
L'associazione "Riformisti in Calabria" (codice fiscale 98072690781), risulta avere sede in Cosenza, via Pomponio Leto nr.01, ed operare quale "attività dei partiti e delle associazioni politiche". È in attività dal 01.08.2008.

Rappresentante legale della predetta, dal 01.08.2008, risulta essere il sig. MAZZUCA Giuseppe, nato a Cosenza il 01.01.1970 e residente in Mendicino (CS), via Mattia Preti nr.46.

La predetta associazione non risulta aver presentato per i periodi di interesse alcun modello dichiarativo.

Ulteriori accertamenti esperiti hanno consentito di estrapolare l'atto di associazione politica, rogato in data 23.08.2008, presso lo studio del Dott. Giovanni Lomonaco, Notaio in Praia a Mare (Rep.53847 - Raccolta:20472), dal quale si evince che la medesima risulta composta dai seguenti soggetti:

- GUCCIONE Giulio Cesare, architetto, nato in Cosenza (Cs) il 6 agosto 1968 (GCC GCS 68M06 D086E), residente in Luzzi (Cs), Contrada San Giuliano n. 14;

- MAZZUCA Giuseppe, agente di commercio, nato in Cosenza (Cs) il 1° gennaio 1970 (MZZ GPP 70A01 D086F), residente in Mendicino (Cs), Via Giuseppe Pascaletti n.05;

- PAGNOTTA Giuseppe, architetto, nato in Cosenza (Cs) il 20 febbraio 1969 (PGN GPP 69B20 D086D), residente in Celico (Cs), Via A. Gramsci n.09.

Per completezza di trattazione, si evidenzia che accertamenti eseguiti da militari del Nucleo P.T. di Cosenza relativamente al soggetto GUCCIONE Giulio Cesare, non consentivano di rilevare rapporti di parentela con GUCCIONE Carlo, beneficiario dei servizi resi dall'associazione in esame.

- Servizi Accessori Trasporto.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTUR A	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORT O	NOT E
17 18/12/12			Autostrade x l'Italia	pedaggio	30,40	
18/12/2012	7358		Parcheggio Sardegna RM	parcheggio	30,00	
06/10/2012			Autostrade x l'Italia	pedaggio	30,40	
09/06/2012			Caronte e Tourist Spa	traghetto	42,00	
			Autostrade x l'Italia	pedaggio	7,00	
12/04/2012			Caronte e Tourist Spa	traghetto	41,50	
13/04/2012			Autostrade x l'Italia	pedaggio	20,00	
Totale.....					€. 201,30	

- Pasto Istituzionale in sede.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTUR A	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORT O	NOT E
03/08/2012	288		Ristorazione Cucitti C.lo RC	pasto istituzionale	80,00	nr. 4 pasti
Totale.....					€. 80,00	

- Pasto Personale (in sede/fuori sede).

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTUR A	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORT O	NOT E
26/01/2012	921		La Cantina Morano Cal.	pasto personale fuori sede	51,00	Nr. 3 pasti
18/12/2012	1785		San Silvestro Caffè RM	pasto personale fuori sede	71,96	
06/10/2012	9		Posto Divino Srl Ristorante RM	pasto personale fuori sede	55,00	
09/07/2012	251		Ristorazione Cucitti C.lo	pasto personale	39,00	nr. 2

			RC			pasti
06/07/2012	668		Al Povero pesce Belvedere M. CS	pasto personale	100,00	nr. 2 pasti
12/04/2012	392		Rosarno ovest Ristoragip	pasto personale fuori sede	17,80	
03/10/2012	184		Griglieria del popolo Rende	Pasto personale	90,00	Nr. 3 pasti
07/05/2012	185		Da Giocondo Ristorante CS	pasto personale	45,00	nr. 2 pasti
Totale.....					€. 469,76	

- Rimborsi Chilometrici.

Nel caso in esame, oltre al rimborso chilometrico, il consigliere indica nella c.d. "lista di rendiconto" un vero e proprio resoconto contabile della trasferta di cui attesta i costi sostenuti.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTUR A	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORT O	NOT E
17 18/12/12			Lista di rendiconto	rimborsi km	407,00	
30/11/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	96,20	
03/11/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	190,18	
29/10/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	162,80	
16/10/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	118,40	
06/10/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	407,00	
26/09/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	61,42	
21 26/8/12			Lista di rendiconto	rimborsi km	118,40	
26/08/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	91,02	
28/07/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	76,96	
22/06/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	74,00	
18/06/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	81,40	
08/06/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	51,80	
03/03/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	88,80	
25/02/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	66,60	
9 11/6/12			Lista di rendiconto	rimborsi km	296,00	
12 13/4/12			Lista di rendiconto	rimborsi km	370,00	
Totale.....					€. 2.757,98	

- Soggiorni.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTUR A	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
18/12/2012	221		Leon's Place Hotel Roma	soggiorno e colazione	161,50	
Totale.....					€. 161,50	

Il totale ammontava ad € 22.054,74.

Lo stesso risulta aver ottenuto i seguenti rimborsi:

Data contabile	Data valuta	Descrizione	Importo
----------------	-------------	-------------	---------

17/02/2012	16/02/2012	ASSEGNO N. 18545133	€ 3.375,00
14/03/2012	12/03/2012	ASSEGNO N. 18540681	€ 3.375,00
30/04/2012	27/04/2012	ASSEGNO N. 18540690	€ 3.375,00
14/05/2012	09/05/2012	ASSEGNO N. 18540698	€ 3.375,00
28/06/2012	25/06/2012	ASSEGNO N. 18534198	€ 3.375,00
19/07/2012	18/07/2012	ASSEGNO N. 21028117	€ 3.375,00
15/10/2012	12/10/2012	ASSEGNO N. 21028139	€ 2.975,00
Totale.....			23.225,00

Pertanto, allo stato degli accertamenti compiuti emergeva che il GUCCIONE non percepiva rimborsi con riferimento alle spese non conferenti sopra indicate.

Ulteriori controlli venivano svolti circa le prestazioni professionali svolte da AMBROGIO Carmelo, per le quali risultavano costi a carico del Gruppo PD.

Di seguito, vengono illustrati gli esiti delle attività di servizio effettuate:

- AMBROGIO Carmelo, nato a Cosenza il 05.07.1980 ed ivi residente in via Alimena nr.66/A, titolare dell'omonima ditta individuale, operante nel settore delle "attività degli studi legali", P.I.03266440787, inizio attività: 24.06.2013.

Il predetto legale risulta aver emesso fatture fiscali per consulenze varie come di seguito riportato:

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
29/12/2012			Ambrogio Carmelo	Collaborazione occasionale	2.400,00	a/b 28/11/12
21/09/2012			Ambrogio Carmelo	Collaborazione occasionale	1.600,00	a/b 17/01/2013
Totale.....					€. 4.000,00	

In relazione alle predette consulenze veniva interessato la Compagnia di Cosenza, la quale, con la nota nr.332065/13 del 19/11/2013, inviava gli esiti delle attività di riscontro esperite.

In particolare, l'AMBROGIO, escusso a s.i.t. riferiva: "*..di aver avuto rapporti di consulenza legale occasionale con il gruppo P.D. o personalmente con l'Onorevole Carlo Guccione. In particolare, al prestazione era improntata sulla stesura di alcune proposte di legge. Le predette stesure gli furono commissionate direttamente dalla segreteria del P.D. (rettificata successivamente in Gruppo P.D. della Regione Calabria), stipulando contratti ed emettendo ricevute non fiscali ma comunque non superiori ai €.5.000,00*".

I pagamenti per le prestazioni sopra elencate sono avvenute mediante l'emissione di due assegni circolari recanti nn.rr.6065358388-11 del 28/11/2012 e 6065862752-01 del 17/01/2013, entrambi tratti di Monte dei Paschi di Siena – filiale di Cosenza.

12.3.8) Le spese di MAIOLO Mario

Si è accertato che il consigliere in parola ha sostenuto spese per complessivi €35.945,71.

Di seguito vengono indicate nel dettaglio solo le spese non conferenti
In particolare si rilevano:

- Acquisti Vari.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
------	-----------------	-------------	--------------------	----------------------	---------	------

31/10/2012		Lavori in Corso Pelletteria	cartella	260,00
Totale.....				€. 260,00

Decisamente non conferente.

- Consumazioni Occasionali.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTUR A	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORT O	NOTE
22/09/2012	172		Pit Stop Srl S. Mango Piemonte SA	consumazione occasionale	11,00	
23/09/2012			Pit Stop Srl S. Mango Piemonte SA	consumazione occasionale	9,90	
22/09/2012	172		forno Campo dei Fiori Roma	consumazione occasionale	14,00	
17/12/2012	247		forno Campo dei Fiori Roma	consumazione occasionale	3,50	
13/11/2012	203		Wine bar lamezia T.	consumazione occasionale	12,60	
17/10/2012	821		San Silvestro caffè Roma	consumazione occasionale	3,50	Bicchiere d'acqua e succo di frutta
06/10/2012	71		roma	consumazione occasionale	7,00	mantecato
11/09/2012	390		Sant'Eustachio il Caffè RM	consumazione occasionale	3,00	mousse
12/09/2012	92		Campo De Fiori	consumazione occasionale	30,00	vini
12/09/2012	316		La Torre Argentina RM	consumazione occasionale	2,50	
13/07/2012	139			consumazione occasionale	8,00	
14/07/2012	950/929		Palombini eur roma	consumazione occasionale	4,00	
13/07/2012	3 461		Casilina Est	consumazione occasionale	13,00	
13/07/2012	446		Casilina Est	consumazione occasionale	14,80	
14/07/2012	16			consumazione occasionale	7,00	
05/07/2012	334		Caffè Giuliani RM	consumazione occasionale	14,00	
28/06/2012	89		Prenestina Autogrill	consumazione occasionale	22,70	
21/06/2012	192		Tiramisù pasticceria	consumazione occasionale	9,00	
16/06/2012	662		Buffet Roma	consumazione occasionale	1,90	
16/06/2012	550		Buffet Roma	consumazione occasionale	2,10	
08/06/2012	69			consumazione occasionale	1,30	
07/05/2012	143		Obikà Roma	consumazione occasionale	16,00	1 negroni aperitivo

05/03/2012			Buonansegna Vincenzo pasticceria potenza	consumazione occasionale	23,40	
26/02/2012	1500			consumazione occasionale	24,00	
25/02/2012	6341		Cova Montenapoleone MI	consumazione occasionale	24,00	spumante x 2
26/02/2012			Bacco Tabacco Venere MI	consumazione occasionale	2,50	
28/02/2012	1010		Sala Consilina Ovest Autogrill	consumazione occasionale	14,00	
16/02/2012	95		Fratelli Paolessi Sas. RM	consumazione occasionale	3,10	
16/02/2012	870		San Silvestro caffè Roma	consumazione occasionale	13,80	
26/01/2012	703		Caffè Camerino roma	consumazione occasionale	3,30	
19/01/2012	190		Fratelli Paolessi Sas. RM	consumazione occasionale	1,00	
Totale.....					€. 319,90	

- Contributi Associazioni.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
29/06/2012	51		associazione 360 roma	contributo partecipazione evento nazionale	35,00	
23/03/2012		21	fedel cooperativa Sociale Educativa ELIS roma	attività educativa	300,00	
Totale.....					€. 335,00	

- Telefonia Accessori – Materiale Informatico.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
13/10/2012			Uno K Srl CS	materiale informatico	49,90	
Totale.....					€. 49,90	

- Pasto Istituzionale in sede.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
27/11/2012	393		BART Srl RC	pasto istituzionale	95,00	nr. 8 pasti
Totale.....					€. 95,00	

- Pasto Personale (in sede/fuori sede).

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
21/09/2012	1721		Prenestina Autogrill	pasto personale	4,60	

03/06/2012	11		La Tavernetta Campo san Lorenzo Camigliatello Silano	pasto personale	100,00	nr. 2 pasti
08/09/2012			il bizzarro beach club	pasto personale	80,00	
17/12/2012	7		Friends music caffè RM	pasto personale	29,60	
13/12/2012	5781		La Corte del Grillo Roma	pasto personale	260,00	nr. 2 pasti
07/12/2012	7/12/12		Taverna Kierkiera Bagnara Cal.	pasto personale	84,00	nr. 2 pasti
20/11/2012			Mare Chiaro ristorante CZ	pasto personale	131,00	nr. 2 pasti
14/11/2012			Nino Ristorante Roma	pasto personale	109,00	nr. 2 pasti
13/01/2012	5969		Grano Ristorante Roma	pasto personale	73,00	nr. 2 pasti
06/10/2012	8661		Checco er carettiere osteria RM	pasto personale	69,00	
06/10/2012	164		Ergife Hotel RM	pasto personale	15,50	
05/10/2012	15329		La Pollarola Roma	pasto personale	40,50	
05/10/2012			Hostaria Costanza roma	pasto personale	84,00	
25/09/2012	476		Hotel Palazzo Kratais Scilla	pasto personale	122,00	
11/09/2012			Le Grotte Ristorante Roma	pasto personale	55,00	nr. 2 pasti
10/09/2012	41675		Yotvata Ristorante Roma	pasto personale	59,00	nr. 2 pasti
11/09/2012	7898		Checco er carettiere osteria RM	pasto personale	94,00	nr. 2 pasti
12/09/2012	7916		Checco er carettiere osteria RM	pasto personale	33,00	
			Mc Donald Roma	pasto personale	6,60	
29/06/2012	282		Casilina Ovest	pasto personale	44,90	
09/06/2012	48		Le Magnolie CS	pasto personale	27,50	nr. 2 pasti
07/06/2012	46692		Vineria il Chianti roma	pasto personale	30,50	
07/06/2012			Vladi roma	pasto personale	75,00	nr. 2 pasti
08/06/2012	8136		Roscioli Roma	pasto personale	41,00	
03/06/2012	11		La Tavernetta Campo san Lorenzo Camigliatello Silano	pasto personale	100,00	nr. 2 pasti
30/05/2012			Treno servizi integrati Srl roma	pasto personale	10,00	
28/05/2012			Da Giggi Trattoria roma	pasto personale	30,00	
26/05/2012	794		Enjoy CS	pasto personale	28,50	nr. 2 pasti
24/05/2012	2945		Grano Ristorante Roma	pasto personale	100,00	nr. 2 pasti
24/05/2012	7407		Roscioli Roma	pasto personale	59,00	
25/05/2012			Treno servizi integrati Srl roma	pasto personale	31,60	
20/05/2012	9		La strega CS pizzeria	pasto personale	28,00	nr. 3 pasti
18/05/2012			Treno servizi integrati Srl roma	pasto personale	25,00	
17/05/2012	544		San Silvestro caffè Roma	pasto personale	28,18	
16/05/2012	2566		Grano Ristorante Roma	pasto personale	105,00	nr. 2 pasti

18/05/2012	3155		Assunta Madre Sri ristorante RM	pasto personale	300,00	nr. 2 pasti
08/05/2012	55		Canova Ristorante Roma	pasto personale	23,50	
09/05/2012	173		Frascineto ovest autogrill	pasto personale	7,30	
03/05/2012			MLF Ristorazione Sri Rende CS	pasto personale	81,50	nr. 2 pasti
28/04/2012			La strega CS pizzeria	pasto personale	46,00	nr. 2 pasti
19/04/2012	11632		La Pollarola Roma	pasto personale	27,00	
11/04/2012	1869		Grano Ristorante Roma	pasto personale	100,00	nr. 2 pasti
11/04/2012	10		Frascati Autogrill	pasto personale	13,05	
26/03/2012	1849		Assunta Madre Sri ristorante RM	pasto personale	220,00	
03/03/2012	689		Enjoy CS	pasto personale	58,50	nr. 2 pasti
26/02/2012	59		Serendepico oromatto Sri MI	pasto personale	25,00	nr. 2 pasti
28/02/2012	129		Dot Com Gran Cafè MI	pasto personale	21,00	
26/02/2012	25		Al Pont De Ferr	pasto personale	115,00	nr. 2 pasti
25/02/2012	3033		Trattoria Bagutta MI	pasto personale	83,00	nr. 2 pasti
24/02/2012			ARCHE Verona	pasto personale	110,00	nr. 2 pasti
15/02/2012	1152		Checco er carettiere osteria RM	pasto personale	30,00	
01/02/2012	363		Lista di rendiconto	pasto personale	24,00	Ore 23:05
02/02/2012	911		Checco er carettiere osteria RM	pasto personale	28,00	
01/02/2012	9919		La Pollarola Roma	pasto personale	61,00	
02/02/2012	1577		Roscioli Roma	pasto personale	51,50	
26/01/2012				pasto personale	6,80	
27/01/2012			Checco er carettiere osteria RM	pasto personale	87,00	nr. 2 pasti
20/01/2012	458/A		Piazza De Ricci RM	pasto personale	140,00	nr. 2 pasti
19/01/2012	9676		La Pollarola Roma	pasto personale	30,00	
13/07/2012			La Pollarola Roma	pasto personale	149,00	banco mat
13/07/2012	82		Teichner Sri Roma	pasto personale	61,00	
30/07/2012	28		grancaffè loreto	pasto personale	28,00	
21/09/2012	8140		Checco er carettiere osteria RM	pasto personale	169,00	
16/12/2012	11004		Checco er carettiere osteria RM	pasto personale	97,00	
11/12/2012			Pesce Fresco ristorante CZ	pasto personale	100,00	nr. 3 pasti
05/05/2012	26		La strega CS pizzeria	pasto personale	50,00	nr. 3 pasti
17/03/2012	12		La strega CS pizzeria	pasto personale	40,00	nr. 3 pasti
Totale.....					€ 4.597,13	

- Servizi Accessori Trasporto.

DATA	NR. SCON-RICEV	NR. FATT URA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
22/09/2012			ATAC roma	trasporto		
			strada dei parchi spa roma	pedaggio	16,70	
22/09/2012			taxi	trasporto	10,00	
23/09/2012			Autostrade x l'italia	pedaggio	16,70	
16/12/2012			Autostrade x l'italia	pedaggio	15,20	
18/12/2012			Autostrade x l'italia	pedaggio	15,20	
17/12/2010			taxi	trasporto	32,30	
13 14/12/12			taxi	trasporto	62,40	
13 15/11/2012			Taxi	trasporto	54,20	
5 6/10/2012			taxi	trasporto	82,50	
11 13/9/2012			taxi	trasporto	51,00	
24/08/2012			taxi	trasporto	54,00	
			taxi	trasporto	79,00	
13 15/7/2012			Autostrade x l'italia	pedaggio	30,40	
05/07/2012			taxi	trasporto	70,00	
28 29/6/2012			Autostrade x l'italia	pedaggio	66,80	
16/06/2012			taxi	trasporto	10,00	
08/06/2012			taxi	trasporto	37,00	
29 30/5/12			taxi	trasporto	23,50	
24 25/5/12			taxi	trasporto	68,70	
16 18/5/12			taxi	trasporto	60,00	
09/05/2012			taxi	trasporto	26,00	
19 20/4/12			taxi	trasporto	27,00	
11 12/4/12			Autostrade x l'italia	pedaggio	30,40	
26/03/2012			taxi	trasporto	10,00	
23 27/3/10			Autostrade x l'italia	pedaggio	30,40	
			taxi	trasporto	34,00	
			Autostrade x l'italia	pedaggio	130,90	compreso parcheggio o
15 17/2/12			taxi	trasporto	55,00	
1 3/2/12			taxi	trasporto	60,70	
			taxi	trasporto	35,00	
24/07/2012			taxi	trasporto	26,00	
24/07/2012			taxi	trasporto	15,00	
LUGLIO 2012			taxi	trasporto	11,00	
20 21/1/12			taxi	trasporto	175,00	
Totale.....					€ 1.522,00	

- Rimborsi Chilometrici.

Nel caso in esame, oltre al rimborso chilometrico, il consigliere indica nella c.d. "lista di rendiconto" un vero e proprio resoconto contabile della trasferta di cui attesta i costi sostenuti.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
08/09/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	98,00	
16/12/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	733,60	
11/12/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	103,60	
10/12/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	103,60	
20/11/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	103,60	
17/11/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	103,60	
15/11/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	76,30	
10 11/11/12			Lista di rendiconto	rimborsi km	151,20	
10/11/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	103,60	
05/11/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	103,60	
17/10/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	49,00	
15/10/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	103,60	
14/10/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	109,20	
5 7/10/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	49,00	
29 30/10/12			Lista di rendiconto	rimborsi km	103,60	
11 13/09/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	49,00	
23/08/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	98,00	
13/07/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	733,60	
05/07/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	76,30	
28 30/06/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	1.113,00	
20/06/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	103,60	
21/06/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	140,00	
16/06/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	49,00	
14/06/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	140,00	
7 8/6/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	49,00	
05/06/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	140,00	
03/06/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	89,60	
01/06/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	140,00	
30/05/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	24,50	
24 25/5/12			Lista di rendiconto	rimborsi km	49,00	
16 18/5/12			Lista di rendiconto	rimborsi km	49,00	
07/05/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	24,50	
03/05/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	152,60	
19/04/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	49,00	
11/04/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	733,60	
01/04/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	89,60	
23 27/03/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	733,60	

03/03/2012		Lista di rendiconto	rimborsi km	365,40	
24/02/2012		Lista di rendiconto	rimborsi km	1.551,90	
15/02/2012		Lista di rendiconto	rimborsi km	76,30	
1 3 /2/12		Lista di rendiconto	rimborsi km	49,00	
26 27/1/12		Lista di rendiconto	rimborsi km	49,00	
19 21/01/2012		Lista di rendiconto	rimborsi km	49,00	
21 23/09/2012		Lista di rendiconto	rimborsi km	733,60	
30/06/2012 - 30/11/2012		Lista di rendiconto	rimborsi km	3.210,20	contribut o parziale
01-04-2012 - 30-06- 2012		Lista di rendiconto	rimborsi km	3.633,00	contribut o parziale
01-01-2012 / 31-03- 2012		Lista di rendiconto	rimborsi km	1.663,20	contribut o parziale
Totale.....				€ 18.302,20	

- Soggiorni.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATT URA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
18/12/2012	8422		I.H.M. Hotel roma	soggiorno e colazione	436,50	nr. 2 notti
14/12/2012	8352		I.H.M. Hotel roma	soggiorno e colazione	190,00	nr. 1 notte
15/11/2012	7758		I.H.M. Hotel roma	soggiorno e colazione	380,00	nr. 2 notti
07/10/2012	6770		I.H.M. Hotel roma	soggiorno e colazione	380,00	nr. 2 notti
13/09/2012	6072		I.H.M. Hotel roma	soggiorno e colazione	568,00	nr. 3 notti
25/07/2012			I.H.M. Hotel roma	soggiorno e colazione	188,00	
24/07/2012	1257		G.H.L. Lamezia T.	soggiorno e colazione	100,00	
15/07/2012	4750		I.H.M. Hotel roma	soggiorno e colazione	428,00	nr. 2 notti
29/06/2012			Hotel 500 Firenze	soggiorno e colazione	130,00	
08/06/2012	3688		I.H.M. Hotel roma	soggiorno e colazione	190,00	
30/05/2012	3429		I.H.M. Hotel roma	soggiorno e colazione	371,00	nr. 2 notti
25/05/2012	3292		I.H.M. Hotel roma	soggiorno e colazione	185,00	
18/05/2012	3061		I.H.M. Hotel roma	soggiorno e colazione	390,00	nr. 2 notti
09/05/2012	2794		I.H.M. Hotel roma	soggiorno e colazione	390,00	nr. 2 notti
20/04/2012	2334		I.H.M. Hotel roma	soggiorno e colazione	185,00	
12/04/2012	2124		I.H.M. Hotel roma	soggiorno e colazione	211,00	
27/03/2012	1788		I.H.M. Hotel roma	soggiorno e colazione	422,00	nr. 2 notti
24/02/2012	318		Hotel Turismo VR	soggiorno e colazione	86,00	
25/02/2012	3115		Uptown Palace MI	soggiorno e colazione	675,00	nr. 2 notti

17/02/2012			I.H.M. Hotel roma	soggiorno e colazione	390,00	nr. notti 2
03/02/2012	590		I.H.M. Hotel roma	soggiorno e colazione	368,00	nr. notti 2
27/01/2012	477		I.H.M. Hotel roma	soggiorno e colazione	183,00	
25/07/2014			I.H.M. Hotel roma	soggiorno e colazione	188,00	
21/01/2012	368		I.H.M. Hotel roma	soggiorno e colazione	390,00	nr. notti 2
Totale.....					€. 7.424,50	

Il totale ammontava ad €. 32.905,63.

Lo stesso risulta aver ottenuto i seguenti rimborsi:

Data contabile	Data valuta	Descrizione	Importo
14/02/2012	14/02/2012	BONIFICO	€ 3.375,00
28/03/2012	28/03/2012	BONIFICO	€ 3.375,00
27/04/2012	27/04/2012	BONIFICO	€ 3.375,00
23/05/2012	23/05/2012	BONIFICO	€ 3.375,00
27/06/2012	27/06/2012	BONIFICO	€ 3.375,00
18/07/2012	18/07/2012	BONIFICO	€ 3.375,00
20/09/2012	20/09/2012	BONIFICO	€ 3.375,00
04/12/2012	04/12/2012	BONIFICO	€ 6.750,00
06/08/2012	06/08/2012	BONIFICO	€ 3.375,00
Totale.....			33.750,00

Pertanto, dagli atti emergeva che il MAIOLO aveva percepito rimborsi anche con riferimento alla spese non conferenti sopra indicate.

12.3.9) Le spese di SCALZO Antonio

Si è accertato che il consigliere in parola ha sostenuto spese per complessivi €.31.605,70.

Di seguito vengono indicate nel dettaglio solo le spese non conferenti
In particolare si rilevano:

- Telefonia Accessori – Materiale Informatico.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
20/01/2012		112	Centro Ufficio Snc. Lamezia T.	materiale informatico	138,00	
Totale.....					€. 138,00	

- Pasto Personale (in sede/fuori sede).

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
19/10/12	54912		Pesce Fresco Ristorante	Pasto personale	125,00	Nr. 3 pasti
Totale.....					€. 125,00	

- Rimborsi Chilometrici.

Nel caso in esame, oltre al rimborso chilometrico, il consigliere indica nella c.d. "lista di rendiconto" un vero e proprio resoconto contabile della trasferta di cui attesta i costi sostenuti.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
12/12/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
11/12/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	13,52	
23/11/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
21/11/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
14/11/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
09/11/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
31/10/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
25/10/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
22/10/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
16/10/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
11/10/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
10/10/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
02/10/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
03/09/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	13,52	
06/09/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
07/09/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
13/09/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
17/09/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
21/09/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
27/09/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	13,52	
28/09/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
02/08/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
06/08/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
07/08/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
02/07/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
03/07/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
10/07/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
11/07/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
12/07/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
18/07/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
27/07/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
31/07/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	13,52	
06/06/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
14/06/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
18/06/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
21/06/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	101,40	
25/06/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	51,38	

28/06/2012		Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
03/05/2012		Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
04/05/2012		Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
08/05/2012		Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
11/05/2012		Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
15/05/2012		Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
18/05/2012		Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
22/05/2012		Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
22/02/2012		Lista di rendiconto	rimborsi km	13,52	
23/05/2012		Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
25/05/2012		Lista di rendiconto	rimborsi km	38,53	
02/04/2012		Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
03/04/2012		Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
18/04/2012		Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
19/04/2012		Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
20/04/2012		Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
23/04/2012		Lista di rendiconto	rimborsi km	93,29	
24/04/2012		Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
01/03/2012		Lista di rendiconto	rimborsi km	13,52	
05/03/2012		Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
06/03/2012		Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
13/03/2012		Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
14/03/2012		Lista di rendiconto	rimborsi km	93,29	
19/03/2012		Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
20/03/2012		Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
21/03/2012		Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
22/03/2012		Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
27/03/2012		Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
29/03/2012		Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
02/02/2012		Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
09/02/2012		Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
10/02/2012		Lista di rendiconto	rimborsi km	13,52	
14/02/2012		Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
17/02/2012		Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
21/02/2012		Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
22/02/2012		Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
24/02/2012		Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
28/02/2012		Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
27/02/2012		Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
29/02/2012		Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
11/01/2012		Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
17/01/2012		Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
18/01/2012		Lista di rendiconto	rimborsi km	13,52	
23/01/2012		Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
24/01/2012		Lista di rendiconto	rimborsi km	38,53	

25/01/2012		Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
31/01/2012		Lista di rendiconto	rimborsi km	35,15	
Totale.....				€. 2.985,08	

Il totale è di €. 3.248,08.

Lo stesso risulta aver ottenuto i seguenti rimborsi:

Data contabile	Data valuta	Descrizione	Importo
15/02/2012	13/02/2012	ASSEGNO N. 18545135	€ 2.223,74
14/03/2012	12/03/2012	ASSEGNO N. 18540682	€ 2.842,24
07/05/2012	04/05/2012	ASSEGNO N. 18540692	€ 3.040,68
14/05/2012	09/05/2012	ASSEGNO N. 18534191	€ 2.909,25
27/06/2012	25/06/2012	ASSEGNO N. 18534199	€ 2.922,10
19/07/2012	16/07/2012	ASSEGNO N. 21028118	€ 2.977,54
07/08/2012	03/08/2012	ASSEGNO N. 21028129	€ 3.261,84
24/09/2012	17/09/2012	ASSEGNO N. 21028135	€ 2.935,04
06/12/2012	27/11/2012	ASSEGNO N. 21029458	€ 6.068,07
Totale.....			29.180,50

Pertanto, alla luce degli accertamenti compiuti lo SCALZO percepiva rimborsi solo per una piccola parte delle spese non conferenti effettuate.

12.3.10) Le spese di SULLA Francesco

Si è accertato che il consigliere in parola ha sostenuto spese per complessivi €.32.333,17.

Di seguito vengono indicate nel dettaglio solo le spese non conferenti
In particolare si rilevano:

- Consumazioni Occasionali.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
25/07/2012	1234		La Macchia Ovest Autogrill Anagni	consumazione personale	1,80	
Totale.....					€. 1,80	

- Viaggi.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
13/01/2012			Trenitalia	Firenze Roma	15,00	
12/01/2012			Alitalia	Crotone Roma Firenze	176,06	
Totale.....					€. 191,06	

- Telefonia Accessori – Materiale Informatico.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
13/12/2012		59	New technology Cutro KR	Materiale informatico	139,49	
28/11/2012		47	Eco Store KR	Materiale informatico	20,00	
29/06/2012		1159	Cartotecnica KR	Materiale informatico	36,00	
10/02/2012		248	Cartotecnica KR	Materiale informatico	40,00	
Totale.....					€. 235,49	

- Pasto Istituzionale in sede.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
12/11/2012	375		BART Srl RC	pasto istituzionale	105,00	nr. 6 pasti
21/11/2012	386		BART Srl RC	pasto istituzionale	90,00	nr. 4 pasti
20/10/2012	367		Ristorazione Crucitti RC	pasto istituzionale	105,00	nr. 6 pasti
24/09/2012	334		Ristorazione Crucitti RC	pasto istituzionale	210,00	nr. 9 pasti
24/09/2012	333		Ristorazione Crucitti RC	pasto istituzionale	260,00	nr. 10 pasti
05/09/2012	312		Ristorazione Crucitti RC	pasto istituzionale	60,00	nr. 5 pasti
28/08/2012	299		Ristorazione Crucitti RC	pasto istituzionale	49,00	nr. 4 pasti
20/08/2012	296		Ristorazione Crucitti RC	pasto istituzionale	60,00	nr. 4 pasti
03/08/2012	290		Ristorazione Crucitti RC	pasto istituzionale	95,00	nr. 5 pasti
17/07/2012	260		Ristorazione Crucitti RC	pasto istituzionale	55,00	nr. 5 pasti
09/07/2012	254		Ristorazione Crucitti RC	pasto istituzionale	75,00	nr. 4 pasti
26/06/2012	240		Ristorazione Crucitti RC	pasto istituzionale	125,00	nr. 5 pasti
11/06/2012	214		Ristorazione Crucitti RC	pasto istituzionale	70,00	nr. 4 pasti
23/05/2012	186		Ristorazione Crucitti RC	pasto istituzionale	220,00	nr. 11 pasti
10/05/2012	173		Ristorazione Crucitti RC	pasto istituzionale	180,00	nr. 12 pasti
10/05/2012	172		Ristorazione Crucitti RC	pasto istituzionale	200,00	nr. 7 pasti
30/03/2012	118		Ristorazione Crucitti RC	pasto istituzionale	100,00	nr. 5 pasti
19/03/2012	99		Ristorazione Crucitti RC	pasto istituzionale	50,00	nr. 4 pasti
12/03/2012	87		Ristorazione Crucitti RC	pasto istituzionale	120,00	nr. 5 pasti
27/02/2012	68		Ristorazione Crucitti RC	pasto istituzionale	30,00	

			RC			
23/02/2012	65		Ristorazione Crucitti RC	pasto istituzionale	80,00	nr. 4 pasti
20/02/2012	58		Ristorazione Crucitti RC	pasto istituzionale	140,00	nr. 7 pasti
07/02/2012	93		da Giovanni RC	pasto istituzionale	175,00	nr. 5 pasti
Totale.....					€. 2.654,00	

- Pasto Personale (in sede/fuori sede).

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
24/07/2012	2470		Pit Stop SA	pasto personale	17,70	
25/07/2012	238		La Macchia Ovest Autogrill Anagni	pasto personale	13,90	
24/07/2012	3133		La Stiva Snc. Roma	pasto personale fuori sede	54,00	
25/07/2012	166409		da Giovanni Ristorante Roma	pasto personale fuori sede	33,00	
25/07/2012	166408		da Giovanni Ristorante Roma	pasto personale fuori sede	30,00	
12/01/2012			Cibrèo Srl. Firenze	pasto personale fuori sede	153,00	Nr. 2 pasti
13/01/2012			Il Teatro Ristorante	pasto personale fuori sede	64,00	Nr. 2 pasti
06/03/2012	14613/11		Da Nazzareno Ristorante Roma	pasto personale fuori sede	72,00	Nr. 3 pasti
09/08/2012	135		LIDO San Leonardo KR	Pasto personale	45,00	Nr. 3 pasti
Totale.....					€. 482,60	

- Servizi Accessori Trasporto.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
24 25/7/12			Autostrade x l'Italia	pedaggio	33,40	
25/07/2012			Taxi	trasporto	28,50	
06/03/2012			Taxi	trasporto	35,00	
Totale.....					€. 96,90	

- Rimborsi Chilometrici.

Nel caso in esame, oltre al rimborso chilometrico, il consigliere indica nella c.d. "lista di rendiconto" un vero e proprio resoconto contabile della trasferta di cui attesta i costi sostenuti.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
03/10/2012			Lista di rendiconto	rimborsi km	539,86	

Totale.....	€. 539,86
-------------	-----------

- Soggiorni.

DATA	NR. SCON-RICEV.	NR. FATTURA	AZIENDA FORNITRICE	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	NOTE
25/07/2012		1379	Hotel Laura RM	soggiorno	84,00	
07/03/2012		2873	Bettoja Hotel RM	soggiorno	125,00	
Totale.....					€. 209,00	

Il totale è di €. 4.410,71.

Lo stesso risulta aver ottenuto i seguenti rimborsi:

Data contabile	Data valuta	Descrizione	Importo
14/03/2012	12/03/2012	ASSEGNO N. 18540683	€ 3.198,85
15/05/2012	14/05/2012	ASSEGNO N. 18540693	€ 2.029,84
15/05/2012	14/05/2012	ASSEGNO N. 18540700	€ 3.375,00
03/07/2012	25/06/2012	ASSEGNO N. 18534200	€ 3.375,00
20/07/2012	19/07/2012	ASSEGNO N. 21028119	€ 3.375,00
19/11/2012	10/10/2012	ASSEGNO N. 21028137	€ 5.681,57
Totale.....			21.035,26

Pertanto, il SULLA non percepiva rimborsi per le spese non conferenti sostenute.

12.4) Conclusioni – le modalità di tenuta della contabilità

Un cenno merita di essere fatto sulle modalità di conservazione e tenuta della contabilità da parte del gruppo P.D., poiché ogni entità politica aveva una propria e personale modalità di tenuta della contabilità di gruppo.

La documentazione esibita dal gruppo in parola risulta essere detenuta dal Dott. CHIANELLI Salvatore, nato a Rende (CS) il 25.08.1955 ed ivi residente in via Lenin nr.07.

Le modalità di catalogazione della documentazione contabile acquisita consentivano di ricondurre le spesa al consigliere che di fatto le aveva sostenute, in quanto le medesime risultano catalogate mediante fascicoli personali.

Sulla scorta di quanto acquisito, come già detto, sono state individuate modalità di rimborso diretto, solitamente mediante assegni bancari.>

§ VALUTAZIONI DEL GIUDICE

E' configurabile il reato di peculato in capo agli odierni indagati Principe (capi HH, e, in concorso, JJ, KK, LL, MM, NN, OO, QQ, RR, SS, PP), Battaglia (JJ), Amato (KK), Censore (LL), Franchino (MM), Maiolo (NN), Guccione (OO), Sulla (QQ), Loiero (RR) e De Gaetano (SS, ancorchè per tale reato non sia stata chiesta la misura reale) stante la utilizzazione del denaro pubblico per fini personali, non conferenti, duplicati. Per il Principe, inoltre, il reato di falso, relativo agli anni 2011/2012, laddove sono state rilevate forti discrepanze tra la contabilità dichiarata al Consiglio Regionale e quella accertata attraverso l'analisi del conto corrente (per gli anni 2011/2012) costituisce comportamento successivo ma ulteriore elemento significativo della prova della volontà criminosa di concorrere con altri nella

realizzazione di un reato comune, ancor prima del suo compimento. Difatti, nessun controllo ha attuato il Principe, peraltro, coerente nell'assenza di confini pubblica utilità e comodo personale anche con le sue spese, del tutto slegate da criteri legali e/o probanti di utilizzazione finalizzata delle spese e scorretto nel sistema di anticipazione che presuppone una deliberata rinuncia a misurare ogni discostamento dal fine previsto nell'impiego del denaro, in palese inconciliabile contrasto con la funzione di garanzia del vincolo di destinazione allo stesso attribuita. E tanto non per superficiale ignoranza o disattenzione, posto che lo stesso indagato si è pregiato di avere stabilito delle regole e assegnato ad un tecnico il compito della verifica di inerenza delle spese.

Cio nonostante, pur non potendo nella maggior parte dei casi ricavare in termini univoci dalle singole spese un vincolo di destinazione, inerente all'ufficio esercitato, nessun verifica è stata effettuata, né alcuna restituzione di somme richiesta. Ciò a fronte di spese di telefonia, materiale informatico, assistenza informatica, soggiorni, pernottamenti nello stesso luogo di dimora (Loiero), pasti (alcuni indicati come pasti istituzionali, senza connotazione dell'impegno relativo), carburante, spese carburante missione, materiale edile (Censore Bruno), tazzine, libri, manifesti, buste e carta intestata, locandine (Amato Pietro), creazione di siti internet non connessi all'attività del gruppo (Guccione). In tutti questi casi, nemmeno l'impegno o lo sforzo per simulare una finalità apparente pubblica, emergendo nella realtà, in concreto, il carattere privato della spesa, o, comunque, diverso da quello al quale era destinato. La dimostrazione della non inerenza emerge inoltre dall'assenza di documentazione che in qualunque modo servisse a dimostrare la pubblica funzione svolta al momento della spesa sicché la giustificazione generica ed inadeguata rappresenta una scusa per appropriarsi del denaro.

§ ESIGENZE CAUTELARI

Il P.M. così si è espresso in ordine alla sussistenza delle esigenze cautelari a carico degli indagati per i quali ha avanzato la richiesta cautelare:

<.....Certamente sussiste l'esigenza cautelare di cui all'art. 274 co. 1 lett. a) c.p.p..

Nella quasi totalità dei casi trattasi di soggetti che, nella qualità di capigruppo, sono stati sottoposti ad interrogatorio, nell'ambito del quale hanno reso dichiarazioni gravemente mendaci, cercando di dissimulare la realtà, il che legittima la considerazione secondo la quale gli stessi potrebbero ulteriormente porre in essere condotte volte ad inquinare il quadro probatorio e l'acquisizione delle fonti probatorie.

A tal proposito, infatti, sebbene le indagini siano in corso da tempo e si sia proceduto ad acquisire la documentazione di spesa necessaria, appare evidente che le fonti probatorie non sono state tutte ancora utilmente esplorate. In questo senso, ad esempio, occorre sottoporre ad escussione tutti i soggetti che sono risultati documentalmente beneficiari delle elargizioni da parte dei consiglieri (collaboratori estemporanei, associazioni, ecc.), così come va sottoposta a rigoroso vaglio tutta la documentazione contabile acquisita nella logica dello stringente accertamento fiscale (che solo in alcuni casi è stato possibile già porre in essere). Pertanto, l'applicazione di tali misure appare assolutamente necessarie nei confronti dei soggetti che si sono rivelati maggiormente pericolosi ed inclini a delinquere, proprio al fine di assicurare la fonti di prova da acquisire nella fase finale delle indagini. Ciò tanto più che si è mostrato come gli indagati, in molti casi, hanno dimostrato di saper coinvolgere numerosi soggetti esterni nelle loro trame illecite, rendendoli beneficiari delle loro elargizioni indebite ed avviluppandoli ai loro interessi criminali. Sono rescindendo efficacemente tali legami sarà possibile esplorare proficuamente tali fonti probatorie dichiarative.

Sussiste altresì l'esigenza cautelare di cui all'art. 274 co. 1 lett. c) c.p.p..

Pacifico, peraltro, che nei confronti dei soggetti che si indicheranno di qui a breve sussiste il serio rischio che possano commettere altri delitti della stessa specie di quelli per i quali si procede nei loro confronti nella misura in cui si sono resi responsabili di gravissime condotte in danno dell'Erario, nonché, nella maggioranza dei casi, nella dissimulazione della realtà, sia intervenendo sulla documentazione contabile sia propinando al Consiglio Regionale note di rendiconto mendaci. Sul punto ci si soffermerà ancora, tuttavia nell'ambito di queste premesse appare utile evidenziare come la Corte di Conti Sezione Regionale di Controllo per la Calabria nella deliberazione n. 26/2014 (agli atti del presente procedimento) abbia accertato ingenti spese irregolari da parte di tutti i gruppi consiliari anche con riferimento all'annualità 2013, al momento al di fuori delle contestazioni. Ciò dimostra una volta di più come serio sia il rischio di reiterazione del reato, atteso che le condotte stigmatizzate dalla Corte dei Conti sono state poste in essere mentre era ormai noto che questo Ufficio aveva in corso attività di indagine a carico proprio dei predetti gruppi consiliari. Peraltro, sempre in questa prospettiva va evidenziato come in diversi casi gli indagati hanno posto in essere le condotte loro contestate sia in accordo tra loro – con ciò dimostrando che la comune appartenenza politica finiva per costituire l'occasione per il compimento di condotte illecite in concorso giovandosi delle posizioni istituzionali ricoperte – sia coinvolgendo soggetti estranei all'amministrazione pubblica di appartenenza ma comunque variamente gravitanti attorno alla compagine politica di appartenenza (associazioni culturali o di altro tipo, presunti esperti, collaboratori di vario genere, fornitori di servizi tipicamente di interesse per chi pratica attività politica, quali tipografia e organizzazione di eventi) che soggetti legati da rapporti di tipo personale incardinabili in senso lato nell'ottica del c.d. portaborse.

In questo senso, quindi, gli indagati hanno tutti dimostrato di essere in grado, da un lato, certamente di sfruttare la posizione istituzionale ricoperta a vantaggio proprio e di terzi soggetti estranei, dall'altro lato, in ragione dei legami con il mondo istituzionale, inteso in senso lato, consolidati nel tempo, di poter coinvolgere coloro che attualmente sono nella pubblica amministrazione ai diversi livelli in condotte illecite.

Tale ultimo passaggio introduce al tema dell'attualità del rischio di reiterazione del reato in capo a coloro che per avventura non ricoprano più funzioni pubbliche al momento di in cui viene avanzata una richiesta cautelare di tipo personale. Tale tema è di particolare interesse nell'ambito della presente richiesta, atteso che di recente si sono tenute le consultazioni elettorali per la Regione Calabria all'esito delle quali nessuno degli indagati per i quali si avvanzerà richiesta di applicazione di misura cautelare personale è risultato rieletto, sebbene molti di loro si siano ricandidati o siano stati esclusi loro malgrado dalle liste.

Ebbene, prima di approfondire le singole posizioni, appare utile riassumere lo stato della giurisprudenza sul punto.

Principio assolutamente pacifico in giurisprudenza è quello secondo il quale *"in tema di misure cautelari personali, la valutazione prognostica sfavorevole sul pericolo di reiterazione di delitti della stessa specie di quelli per cui si procede non è impedita dal fatto che l'incolpato abbia dimesso l'ufficio o la funzione, nell'esercizio dei quali ha realizzato la condotta criminosa; tale valutazione richiede peraltro la presenza di specifiche circostanze fattuali idonee a comprovare il concreto pericolo che l'agente, svolgendo una diversa attività, non collegata con il ruolo pubblico precedentemente ricoperto, continui a porre in essere ulteriori condotte analoghe"* (cfr. da ultimo Cass. pen., Sez. VI, 16 aprile 2014, n. 18770, ric. De Lucchi, riv. N. 259685 e anche Cass. pen., Sez. VI, 27 marzo 2013, n. 23625, ric. Pastore). In sostanza nulla vieta in linea di principio che in capo a colui che ha commesso un delitto contro la pubblica amministrazione ricoprendo una carica pubblica possa sussistere, una volta cessata la carica in oggetto, il rischio concreto che possa commettere altri delitti contro la pubblica amministrazione nella mutata veste di soggetto ormai estraneo alla pubblica amministrazione, in situazione quindi di concorrente in reato proprio commesso da altri soggetti muniti qualifica richiesta (cfr. Cass. Pen., Sez. VI, 28 gennaio 1997, n. 285, ric. Ortolano e Cass. pen., Sez. VI, 16 dicembre 2009, n. 1963, ric. Rotondo). È piuttosto un problema di adeguata motivazione nel caso concreto.

In quest'ottica, fermo il principio sopra riportato, la Cassazione ha ad esempio ritenuto esente da censura la decisione dei giudici di merito che avevano valorizzato, al fine di ritenere sussistenti le esigenze cautelari di cui all'art. 274 co. 1 lett. c) c.p.p., la accertata **spregiudicatezza nella gestione della cosa pubblica dimostrata dall'indagato, la sistematicità della funzionalizzazione della cosa pubblica a finalità di illecito profitto privato, nonché la condotta processuale, laddove nel caso di specie l'indagato aveva sottaciuto all'A.G. di ricoprire ancora cariche di ordine pubblico, nonché la accertata capacità di mantenere relazioni e rapporti con burocrati e funzionari rimasti all'interno dell'amministrazione** di provenienza grazie anche al rilevante ruolo amministrativo svolto nel passato (cfr. cass. pen., Sez. VI., 10 gennaio 2013, n. 19052, ric. Felice e, nello stesso senso, Cass. pen., Sez. VI, 16 dicembre 2011, n. 9117/12, ric. Tedesco). In questo contesto, in particolare, la Cassazione richiede che i giudici forniscano adeguata motivazione circa gli elementi concreti in ragione dei quali il rischio di ulteriori condotte illecite del tipo di quella contestata sia reso probabile da una *"permanente posizione soggettiva dell'agente che gli consenta di continuare a mantenere, pur nell'ambito di funzioni o incarichi pubblici diversi, condotte antigiuridiche aventi lo stesso*

rilevo ed offensive della stessa categoria di beni e valori di appartenenza del reato commesso" (cfr. Cass. pen., Sez. VI, 10 marzo 2004, n. 22377, ric. Pierri).

Valorizza l'elemento delle **mantenute grandi capacità relazionali dell'indagato nel mondo della politica e dell'amministrazione**, quale elemento dal quale ricavare la sussistenza del serio e concreto rischio di reiterazione del reato in capo a colui che non ricopre più pubbliche funzioni, Cass. pen., Sez. VI, 13 dicembre 2011, n. 6566/12, ric. Piero). Ovviamente tale elemento deve essere oggetto di attenta motivazione, con indicazione di circostanze di fatto specifiche e concrete cui ancorare la prognosi proposta (cfr. Cass. pen., Sez. VI, 16 dicembre 2009, n. 1963/10, ric. Rotondo).

Ciò detto in linea generale, possono ora illustrarsi le esigenze cautelari con riferimento alle singole posizioni.

1.1) FEDELE Luigi

Sussistono in capo al FEDELE le esigenze cautelari di cui all'art. 274 lett. a) e c) c.p.p..

Ferme le argomentazioni spese in linea generale nel paragrafo precedente, occorre evidenziare come FEDELE Luigi, sottoposto ad interdetto in data 06.06.2013 abbia reso dichiarazioni gravemente mendaci, cercando di dissimulare le proprie gravi condotte.

Esemplificando, basti ricordare le dichiarazioni rese per giustificare i numerosissimi pasti apparentemente consumati presso il ristorante LE MACINE in Sant'Eufemia d'Aspromonte riconducibile al figlio (rispetto alle quali il FEDELE veniva smentito oltre che dagli accertamenti compiuti in sede di perquisizione, anche dalle dichiarazioni di CHIAPPETTA Gianpaolo, subentratogli nella carica di capogruppo, il quale riferiva di non ricordare cene "istituzionali" del gruppo tenutesi presso il detto ristorante), nonché quelle relative al ruolo ed alle spese di PINNERI Antonia.

Peraltro, il FEDELE, pur essendosi offerto di comunicare i nominativi di coloro che avevano preso parte ai predetti pasti non terrà poi fede all'impegno.

Del resto, tutte le altre dichiarazioni rese appaiono chiaramente smentite dagli accertamenti compiuti e già illustrati, essendo peraltro la tendenza alla dissimulazione da parte del FEDELE già ampiamente documentata alla luce della radicale falsità del contenuto delle note di rendiconto inoltrate al Consiglio Regionale.

Inoltre, va rilevato come il FEDELE sia soggetto intimamente inserito nella politica regionale, non solo consigliere ma anche assessore ai Trasporti nell'ultima giunta, nuovamente candidato alle ultime elezioni regionali, sebbene con esito infausto.

Dagli accertamenti compiuti, dunque, è emerso come sia soggetto che può contare su stretti collegamenti con soggetti operanti nella politica locale ed in particolare regionale, avendo peraltro dimostrato spiccate capacità criminali coinvolgendo soggetti estanei all'amministrazione nelle condotte appropriative poste in essere in danno dell'ente, come il figlio e la PINNERI.

Peraltro, non può trascurarsi di evidenziare che il FEDELE ha posto in essere sistematicamente condotte di particolare gravità, appropriandosi atitolo personale di ingenti somme di denaro pubblico, anche impiegandolo a scopi privati, e dimostrando particolare scaltrezza nel cercare di coprire le tracce delle proprie azioni, da un lato presentando al Consiglio Regionale note di rendiconto mendaci, mentre dall'altro lato predisponendo nelle modalità ampiamente illustrate una documentazione contabile che potesse costituire il necessario supporto a quelle note. Ed ha fatto ciò dimostrando di essere privo di scrupoli (basti pensare agli € 42.700,00 di cui si è appropriato in concorso con il figlio Diego titolare del predetto ristorante) e senza alcuna considerazione del ruolo istituzionale di cui era stato investito dal Corpo elettorale.

Alla luce di tali considerazioni, e considerati sia i parametri indicati dalla lettera c) dell'art. 274 c.p.p. – laddove impone di tenere in considerazione le "specifiche modalità e circostanze del fatto" e la "personalità della persona sottoposta alle indagini", desunte dai "comportamenti o atti concreti" – sia la circostanza che il FEDELE è ancora soggetto occupante un posto di rilievo nella politica regionale, con numerosi collegamenti e rapporti con soggetti tuttora ricoprenti cariche pubbliche, il quale peraltro ha dato prova di saper costituire sinergie criminali con soggetti esterni all'amministrazione.

Serio quindi il rischio che possa commettere altri reati della stessa specie di quelli per cui si procede nei suoi confronti, avendo egli le capacità e la possibilità di passare a ricoprire il ruolo di extraneus nella commissione di reati contro la Pubblica Amministrazione o la fede pubblica.

Peraltro, la spiccata tendenza alla dissimulazione ed alla falsificazione della realtà, sono elementi che evidenziano come in capo al FEDELE sussista anche il grave rischio che possa tentare di inquinare il quadro probatorio, con particolare riferimento a quegli accertamenti che l'Ufficio potrà porre in essere solo una volta che sarà intervenuta l'inevitabile discovery del quadro probatorio così come sinora composto. In questo senso la circostanza che il FEDELE abbia deciso di sottoporsi ad interrogatorio non è elemento che fa ritenere sfumata tale esigenza cautelare, solo se si considera che in quella sede il FEDELE non ha offerto alcuna reale collaborazione, avendo mentito a proposito di ogni affermazione fatta.

Alla luce delle considerazioni svolte in punto di esigenze cautelari e, prima ancora, di gravi indizi in capo al FEDELE, si ritiene che l'unica misura cautelare attualmente adeguata alle predette esigenze sia quella degli

arresti domiciliari, la quale peraltro appare ampiamente proporzionata all'estrema gravità dei reati commessi dall'indagato.

1.2) NUCERA Giovanni

Anche in capo al NUCERA appaiono sussistere le esigenze cautelari di cui all'art. 274 lett. a) e c) c.p.p..

Anzitutto, per quanto attiene il rischio di inquinamento delle fonti probatorie basti in questa sede richiamare quanto illustrato circa la condotta tenuta da NUCERA, il quale aveva sistematicamente chiesto ed ottenuto, con la complicità del FEDELE, doppi rimborsi per le spese sostenute a titolo di missioni autorizzate dal Consiglio Regionale. In sostanza, il NUCERA utilizzava alcuni dei documenti di spesa prodotti al Consiglio Regionale per ottenere i rimborsi delle missioni autorizzate per lucrare ulteriori rimborsi a carico del Gruppo PDL e quindi, in ultimo, dello stesso Consiglio Regionale.

Peraltro la sistematicità di tale condotta, appropriativa da un lato e dissimulatoria e fraudolenta dall'altro, inducono come detto a ritenere totalmente inconferente la documentazione di spesa prodotta dall'indagato.

Quanto al rischio di reiterazione di reati della stessa specie di quelli per i quali si procede, va rilevato che il NUCERA è soggetto da sempre coinvolto nella politica locale e regionale, il quale può godere di stabili e perduranti contatti fiduciosi sia con soggetti attivamente coinvolti nell'ambito politico sia con coloro che ricoprono funzioni amministrative in seno alle amministrazioni locali.

In questo senso, basti evidenziare come il NUCERA nel proprio sito internet www.nucera giovanni.it continui ad accreditarsi come consigliere regionale, dimostrandosi tuttora attivo nella politica locale e certamente teso a mantenere la posizione conquistata, dalla quale lucrare vantaggi.

Inoltre, almeno dal punto di vista della valutazione cautelare, non può sottacersi come nei confronti del NUCERA questo Ufficio abbia avanzato richiesta di rinvio a giudizio per il reato di corruzione elettorale.

La sistematicità e gravità dei reati commessi in uno al perdurante attivismo politico in ambito locale stanno a dimostrare l'esistenza di un serio e concreto rischio di reiterazione dei reati per i quali si procede, ben potendo il NUCERA fare affidamento sui contatti creati e coltivati negli anni in seno alle amministrazioni locali per continuare a lucrare illeciti vantaggi, questa volta nella qualità di extraneus.

Alla luce delle predette esigenze cautelari appare adeguata la misura del divieto di dimora in Calabria, peraltro proporzionata alla gravità dei fatti commessi (in questo senso va rilevato come gli importi oggetto di appropriazione da parte del NUCERA, seppure ingenti, siano comunque molto inferiori a quelli oggetto di peculato da parte del FEDELE).

1.3) TRIPODI Pasquale Maria

Anche con riferimento al TRIPODI appaiono sussistere entrambe le esigenze cautelari di cui all'art. 274 lett. a) e c) c.p.p..

Quanto al rischio di reiterazione di reati della stessa specie esso emerge dalla gravità e sistematicità delle condotte criminali poste in essere dal TRIPODI nel pur breve periodo in cui ha avuto la leadership del Gruppo UDC. Decisamente rilevanti appaiono le somme oggetto di appropriazione, avendo il TRIPODI provveduto a "svuotare" il conto corrente del Gruppo di ogni sostanza prima di cedere il passo a DATTOLO Alfonso.

Il rischio di reiterazione di reati della stessa specie, peraltro, emerge chiaramente anche alla luce del fatto che il TRIPODI è storico esponente della politica locale (ricandidato, non eletto, alle ultime consultazioni regionali), già assessore regionale al Turismo, da decenni occupante una posizione di rilievo in seno alle amministrazioni regionali. Costui, quindi, può ben contare su stabili contatti sia con esponenti di prestigio attualmente in carica in seno alle diverse istituzioni locali, sia con coloro che vi ricoprono ruoli amministrativi. In questo senso, del resto, emblematico è il coinvolgimento di FRANCO Giovanni, funzionario regionale, nelle condotte illecite poste in essere dal TRIPODI.

Il rischio di reiterazione del reato, infine, può essere valutato anche alla luce di un ulteriore elemento, per altro aspetto rilevante sotto il profilo del rischio di inquinamento probatorio. Si fa riferimento infatti al confezionamento da parte dell'indagato delle due ricevute di pagamento a nome di associazioni quali BUONA VISTA SOCIAL CLUB e MAR SAN FRANCESCO, risultate essere totalmente false. Come mendaci sono risultate le note di rendiconto prodotte al Consiglio Regionale.

Il TRIPODI, pertanto, non solo ha dato prova di essere soggetto per niente restio a piegare la funzione pubblica svolta ai suoi interessi privati, ma ha anche dimostrato di essere in grado di porre in essere tutti gli accorgimenti stimati necessari ad occultare le proprie condotte illecite.

Alla luce delle predette esigenze cautelari appare adeguata la misura del divieto di dimora in Calabria, peraltro proporzionata alla gravità dei fatti commessi.

1.4) DATTOLO Alfonso

Si riscontrano anche in capo al DATTOLO le esigenze cautelari di cui all'art. 274 lett. a) e c) c.p.p..

Anzitutto, costui si è reso responsabile dell'appropriazione di ingenti somme destinate alle spese del Gruppo UDC, dando vita ad un sistematico drenaggio dalle casse del Gruppo.

Peraltro, nel compiere tali condotte il DATTOLO non ha mancato di confezionare note di rendiconto mendaci da propinare al Consiglio Regionale al fine di occultare la reale entità delle spese sostenute nell'interesse del Gruppo e l'appropriazione delle somme a scopi privati. Basti ricordare come in tal modo il DATTOLO è stato in grado di costituire dei veri e propri fondi neri da gestire in assoluta libertà ed al di fuori di qualsiasi controllo.

Peraltro, sempre con riferimento al rischio di reiterazione di reati della stessa specie occorre evidenziare come il DATTOLO, sebbene non ricandidatosi alle ultime elezioni regionali, rimane attivo nell'ambito politico regionale, nel cui contesto è da anni impegnato, anche a livello locale come nella città di Crotona. Egli quindi ha avuto modo di costituire solidi rapporti con diversi soggetti che hanno ruoli di responsabilità all'interno della pubblica amministrazione locale, della cui collaborazione potrebbe certamente giovare per la reiterazione di ulteriori reati, questa volta nella posizione di soggetto extraneus.

Anch'egli del resto, dalla sua posizione di consigliere capogruppo ha beneficiato indebitamente diversi soggetti di risorse finanziarie in realtà destinate al Gruppo UDC per altri fini.

Infine, con particolare riferimento al rischio di inquinamento delle fonti di prova, occorre ricordare come non solo il DATTOLO abbia manipolato la documentazione contabile esibita poi agli inquirenti e le note di rendiconto prodotte al Consiglio Regionale, ma anche che costui ha mentito reiteratamente in sede di interrogatorio, essendo quindi soggetto proclive alla dissimulazione ed alla manipolazione dei dati reali.

Alla luce delle predette esigenze cautelari appare adeguata la misura del divieto di dimora in Calabria, peraltro proporzionata alla gravità dei fatti commessi.

1.5) BILARDI Giovanni Emanuele

Visto l'art. 68 co. 2 e 3 Cost., appare utile anche in questa sede ricordare che l'indagato è attualmente un Senatore della Repubblica.

In capo allo stesso appaiono esistere entrambe le esigenze cautelari di cui all'art. 274 lett. a) e c) c.p.p..

Anzitutto, quanto al rischio di reiterazione del reato, va rilevato come certamente l'attuale incarico politico-istituzionale di massimo prestigio colloca il BILARDI nella posizione ideale per continuare a commettere reati della stessa specie di quelli per i quali si procede nei suoi confronti. Nella veste di Senatore della Repubblica, infatti, egli viene a godere della disponibilità di ingenti fondi pubblici a diverso titolo, avendo peraltro conservato un solido legame con coloro che sono attivamente impegnati nelle istituzioni locali, dalla Regione al Comune di Reggio Calabria, così come si evince dalle cronache politiche proposte dalla stampa locale.

Sotto altro profilo, si è dimostrato come il BILARDI si sia reso responsabile di condotte di enorme gravità, facendo vero e proprio commercio del proprio ruolo istituzionale, per nulla sensibilizzato dall'investitura popolare ricevuta. Innumerevoli gli episodi contestatigli ed illustrati nella parte dedicata ai gravi indizi cui si rinvia.

Non solo la qualità e sistematicità delle condotte colpisce, esemplificazione di una spiccata tendenza a delinquere, ma certamente anche l'entità dell'appropriazione appare un dato da tenere in considerazione.

Del resto, lo stesso in sede di interrogatorio ha reso innumerevoli dichiarazioni mendaci, nel goffo tentativo di giustificare le proprie condotte illecite. In questo senso, inequivocabile riscontro della falsità non solo di quanto dichiarato in sede di interrogatorio ma anche di quanto propinato al Consiglio Regionale nelle note di rendiconto depositate, è la triste e meschina vicenda della ricollocazione del televisore GRUNDIG nella sede del Gruppo presso il Consiglio Regionale dopo solo un paio d'ora dall'interrogatorio nel quale questi inquirenti gliene avevano chiesto conto.

Chiare e lampanti le esigenze cautelari predette, rispetto alle quali l'unica misura cautelare che appare adeguata al contenimento del BILARDI è quella degli arresti domiciliari, essendo peraltro certamente proporzionata all'estrema gravità dei reati commessi.

1.6) TRAPANI Carmelo

Ogni considerazione proposta rispetto a BILARDI Giovanni conserva validità anche per TRAPANI Carmelo, vero e proprio alter ego del Senatore, suo punto di riferimento per ogni attività materiale.

Del resto, si è visto come fosse proprio il TRAPANI a sostenere spese indebite per enormi importi.

Peraltro, basti ricordare come sarà sempre il TRAPANI che curerà il posizionamento del televisore GRUNDIG nella sede del Gruppo presso il Consiglio Regionale in vista di un possibile accesso da parte degli inquirenti.

La goffaggine di tale azione criminale, peraltro, non ne sminuisce il valore in termini di valutazione della sussistenza delle esigenze cautelari, potendo peraltro il TRAPANI beneficiare indirettamente dell'attualità del ruolo istituzionale del Senatore BILARDI, essendo in effetti dimostrato il suo stabile punto di riferimento anche in tempi recenti.

Anche per TRAPANI, dunque, l'unica misura cautelare adeguata alle esigenze cautelari illustrate e proporzionata alla gravità delle condotte poste in essere è quella degli arresti domiciliari.

1.7) DE GAETANO Antonino

Certamente esistono con riferimento alla posizione del DE GAETANO le esigenze cautelari di cui all'art. 274 lett. a) e c) c.p.p..

Anzitutto, si è dimostrato come lo stesso si sia appropriato di somme enormi, in particolare ricorrendo a prelievi per contanti risultati privi di qualsiasi giustificazione.

Inoltre, lo stesso si è reso responsabile di gravi manipolazioni della documentazione contabile, sia producendo al Consiglio Regionale note di rendiconto totalmente mendaci, sia confezionando documenti di spesa di cui si è accertata la falsità, come quelli relativi alla AZ LITOGRAFIA, giungendo a predisporre vere e proprie fatture false.

Peraltro, sebbene non ricandidato per le recenti consultazioni elettorali, il DE GAETANO rimane soggetto molto attivo politicamente a livello locale, che ha ricoperto diversi ruoli di prestigio al livello dell'amministrazione regionale, essendo anche stato assessore regionale. Fitta quindi la rete di rapporti con soggetti che attualmente ricoprono incarichi all'interno della pubblica amministrazione locale della quale può giovare l'indagato al fine di reiterare reati della stessa specie di quelli e per i quali si procede nei suoi confronti. **Tanto è vero che nelle more della ultimazione della presente richiesta il DE GAETANO veniva nominato assessore ai lavori pubblici ed ai trasporti della nuova giunta regionale retta da OLIVERIO, a dimostrazione di come il suo accantonamento al momento della compilazione delle liste elettorali era da intendersi come meramente momentaneo.**

Infine, le stesse dichiarazioni rese dal DE GAETANO in sede di interrogatorio sono risultate mendaci, a dimostrazione di come l'unica preoccupazione dello stesso fosse quella di occultare le gravi condotte illecite poste in essere in danno dell'Erario.

In ragione dell'estrema gravità dei reati commessi, sia sotto il profilo dell'entità delle somme oggetto di appropriazione che della particolare capacità criminale dimostrata nel predisporre documentazione di spesa falsa al fine di occultare le proprie responsabilità, deve ritenersi che l'unica misura adeguata alle esigenze cautelari e proporzionata alla gravità dei reati commessi sia quella degli arresti domiciliari.

1.8) ADAMO Nicola

Certamente esistono con riferimento alla posizione dell'ADAMO le esigenze cautelari di cui all'art. 274 lett. a) e c) c.p.p..

Anzitutto, si è dimostrato come lo stesso si sia appropriato di somme enormi, in particolare ricorrendo allo stratagemma ampiamente descritto in sede di illustrazione dei gravi indizi, di utilizzare al fine di giustificare le sue presunte spese ricorrendo alla documentazione contabile prodotta dall'associazione l'IDEA, dallo stesso incaricata, dietro compenso fosse stabilito, di svolgere tutta una serie di funzioni di segreteria.

Già la sistematicità delle appropriazioni poste in essere dall'ADAMO sarebbe sufficiente ad imporre l'applicazione di una misura cautelare idonea, ma certamente la condotta dell'indagato appare essere stata connotata da una particolare spregiudicatezza, avendo avuto cura di mascherare le indebite appropriazioni dietro la produzione di una moltitudine di documenti contabili invero inconfidenti.

Nessun dubbio peraltro che l'ADAMO, anche se non più componente del Consiglio regionale, possa aver mantenuto solidi contatti con esponenti della pubblica amministrazione a tutti i livelli, essendo un protagonista attivo della politica e delle istituzioni locali da tempo, avendo altresì svolto l'incarico in passato di vice presidente della Regione Calabria.

In ragione dell'estrema gravità dei reati commessi, sia sotto il profilo dell'entità delle somme oggetto di appropriazione che della particolare capacità criminale dimostrata nel predisporre documentazione di spesa utile ad occultare le proprie responsabilità, deve ritenersi che l'unica misura adeguata alle esigenze cautelari e proporzionata alla gravità dei reati commessi sia quella del divieto di dimora in Calabria.

2) La richiesta di applicazione di misure cautelari reali

In linea preliminare occorre chiarire che nel caso di specie trova applicazione l'art. 322-ter c.p. che prevede, in caso di condanna o applicazione di pena ex art. 444 c.p.p., tra gli altri, per il delitto di cui all'art. 314 c.p., la confisca dei beni che ne costituiscono il profitto o il prezzo, ovvero, quando essa non è possibile **la confisca di beni di cui il reo abbia la disponibilità per un valore corrispondente al prezzo o al profitto.**

Ebbene, nel caso di specie si procederà ad avanzare richiesta di sequestro preventivo proprio di somme di denaro o beni che abbiano un valore equivalente a quello oggetto del profitto realizzato dagli indagati attraverso la commissione del delitto di cui all'art. 314 c.p. che gli si contesta.

A tal fine si ricorda come le indagini hanno dimostrato che gli indagati si sono illecitamente appropriati del denaro pubblico con diverse modalità. Anzitutto acquisendo direttamente al proprio patrimonio il denaro destinato alle spese del Gruppo consiliari di appartenenza (tramite versamenti sul proprio conto corrente con

bonifico, assegno, ecc.); in secondo luogo effettuando spese indebite e con ciò acquisendo beni per sé (penne di pregio, borse, soggiorni in hotel, pasti, ecc.); infine, compiendo elargizioni altrettanto indebite in favore di terzi soggetti, beneficiari ultimi della condotta appropriativa.

Nessun dubbio peraltro che nel caso di specie nei confronti di tutti gli indagati per i quali si chiede l'applicazione del sequestro preventivo dei beni sussista il *fumus* del reato per cui si procede. Si precisa, peraltro, che non si avvanzerà richiesta di sequestro preventivo nei confronti di FEDELE Diego, TRAPANI Carmelo e FRANCO Giovanni, soggetti che hanno concorso rispettivamente con FEDELE Luigi, BILARDI Giovanni e TRIPODI Pasquale nel delitto di cui all'art. 314 c.p.. Non si avvanzerà altresì richiesta di sequestro preventivo nei confronti di BOVA Giuseppe, atteso che costui, sebbene abbia concorso con gli appartenenti al proprio Gruppo consiliare nelle singole ipotesi di peculato, non ha posto in essere condotte appropriative di cui sia stato diretto beneficiario.

A tal proposito, si evidenzia come operi nel caso di specie il principio di solidarietà potendo procedersi al sequestro preventivo di urgenza nei confronti di tutti i correi per l'intero importo del profitto del reato, trovando applicazione il principio della solidarietà delle obbligazioni.

A tal proposito, tuttavia, si evidenzia la circostanza che tra i soggetti per i quali si domanda di disporre il sequestro preventivo dei beni che verranno indicati vi sono alcuni parlamentari, avendo peraltro in narrativa, trattando delle singole posizioni, chiarito chi ricopre attualmente tale funzione.

Sul punto, infatti, occorre ricordare che non trovano applicazione né l'art. 68 co. 2 e 3 Cost. né tantomeno l'art. 4 L. n. 140/2003, non dovendo pertanto il Giudice per le indagini preliminari avanzare richiesta di autorizzazione alla camera di appartenenza dell'indagato per procedere all'emissione, *rectius* esecuzione, della misura ablativa.

Ha infatti chiarito da ultimo la Giunta delle Elezioni e delle Immunità Parlamentari del senato della Repubblica con decisione del 16 gennaio 2014 (richiesta relativa al Sen. Scoma avanzata dal G.i.p. di Palermo: cfr. Doc. IV n. 3 della XVII Legislatura, acquisito agli atti del presente procedimento) che tale autorizzazione non è necessaria. Trattasi infatti di misura non rientrante tra quelle menzionate dall'art. 68 co. 2 e 3 Cost. o dall'art. 4 della L. n. 140/2003 e che non incide di per sé sulla libertà personale, di domicilio o di circolazione.

L'unica possibilità nella quale potrebbe essere necessaria l'autorizzazione della Camera di appartenenza è quella del caso in cui per eseguire il provvedimento di sequestro preventivo occorrerebbe violare il domicilio del parlamentare. Tale possibilità in ogni caso non ricorre nel caso di specie, atteso che si domanda di disporre il sequestro preventivo delle somme depositate sui conti correnti intestati agli indagati o al più di immobili diversi da quello di residenza, e comunque nei limiti dell'entità del profitto del reato come appreso specificato.....>

Valutazioni, queste, condivisibili, approfondite, rispettose delle indicazioni di legge e delle prescrizioni in materia di misure cautelari, coerenti con gli ultimi parametri normativi stabiliti dalla legge 47/2015, rispetto alle quali poco è da aggiungere da parte di questo Giudice.

Lo studio degli atti del procedimento ha consentito di approfondire situazioni, fatti, condotte strumentali all'appropriazione poste in essere dagli indagati, ma anche all'occultamento di una situazione di illecità, protrattasi nel tempo e verosimilmente proseguita anche oltre il periodo entro il quale si è concentrata l'attività di indagine.

Intanto, appare di estrema gravità l'atteggiamento mantenuto dagli indagati a fini difensivi (il riferimento è ai capigruppo) - ferma restando l'ampia libertà di operare le scelte ritenute più adeguate, che comunque non inibiscono al giudice di verificarne la portata valutando l'inconsistenza delle giustificazioni fornite-. Giova ricordare che il P.M. in esito agli interrogatori degli indagati ha sollecitato il deposito di note difensive e atti dimostrativi della finalizzazione delle spese alla destinazione prevista per l'utilizzazione dei fondi nella disponibilità dei gruppi, posto che gli indagati hanno tutti sostenuto, insistendo pervicacemente, di possedere pezze giustificative / annotazioni e/o altre tracce della loro

puntuale e finalizzata attività. Niente di questo è stato dimostrato , anzi , costoro hanno adottato un atteggiamento callido e menzognero, ovvero indirizzato ad alterare il vero, avendo ben chiara la situazione oggetto di una improvvida gestione dei fondi pubblici, ma paventando elementi idonei a screditare la prospettiva investigativa , salvo poi ad omettere qualunque reale e documentata obiezione, limitandosi a ribadire giustificazioni prive di significato dimostrativo, producendo memore "difensive", tali nella forma ma non nel contenuto (non avendo ricordato date di eventi significativi, soggetti partecipanti agli stessi, etc.) .Dunque si è dimostrato mendace l'impegno a fornire puntuale documentazione di spesa ed esaustiva dimostrazione della pertinenza con l'attività del gruppo, affiorando, di contro, una volontà fraudolenta e di una precisa intenzione di intralciare le indagini depistando gli investigatori.

Tale considerazione, di per sè, grave, perchè definisce in termini concreti l'inaffidabilità delle versioni e delle prospettive fornite dagli indagati, si accompagna a condotte volte concretamente ad alterare le prove. Così il comportamento grave e fraudolento del Fedele, l'affermazione, smentita dal Chiappetta, della scelta del ristorante del figlio, come luogo di incontri del gruppo, l'utilizzazione di documentazione falsa etc.

A riprova che alcuni acquisti erano destinati solo ed esclusivamente alle esigenze private dei singoli consiglieri, si rammenta che Bilardi, sottoposto a domande specifiche in sede di interrogatorio, circa la destinazione di un televisore Grundig LC 32 pollici che lo stesso affermava avere acquistato per il gruppo (*questo è un televisore che abbiamo acquistato per il gruppo*), ha cercato di impedire utili accertamenti confermativi della prospettiva di indagine alterando le prove. E' stato accertato che l'apparecchio in questione è stato portato la stessa sera dell'interrogatorio cui è stato sottoposto il Bilardi , dal suo fac totum, Trapani Carmelo, nella sede del Consiglio Regionale, stanza "514" presso il piano V – corpo A2, ove vi erano gli uffici del gruppo Scopelliti Presidente.

Dunque, in questo ma anche in altri casi, ben può affermarsi la coesistenza di una consistente situazione di gravità indiziaria con l'esigenza di cautela per le indagini, messe in pericolo da atteggiamenti dissimulatori degli interessati, forieri di grave inquinamento probatorio laddove le lunghe e soddisfacenti investigazioni non hanno esaurito l'attività di acquisizione di fonti dimostrative utili a confrontare la documentazione di spesa sia con riferimento alle attività di collaborazione nei confronti beneficiari delle elargizioni da parte dei consiglieri- rispetto ai quali potrebbero ingerirsi fortemente gli indagati con attività di pressione e/o di occultamento della realtà- sia in relazione ad una prevedibile fase di accertamento fiscale- formando atti o creando condizioni per neutralizzare i controlli.

Tali considerazioni rendono probabile che prove non definitivamente raccolte, unitamente ad altre relative a periodi diversi e ulteriori rispetto a quelli attualmente oggetto di verifica, possano essere sottratte o alterate da parte degli indagati, alcuni dei quali, hanno continuato a svolgere le funzioni di

consigliere regionale fino al 24.11.2014, ampiamente coprendo il periodo esaminato dalla Corte dei Conti (deliberazione 26/14) rilevando spese irregolari.

Sempre sotto il profilo dell'inquinamento probatorio è significativa l'interferenza con soggetti estranei, effettivi o presunti beneficiari di spese ammantate di una causale pubblica, quali consulenti, esperti, personale del gruppo, per lo più correi e persone compiacenti, da un canto *fac totum* in luogo degli indagati, dall'altro in grado di schermare le azioni illecite, quindi, all'occorrenza di intervenire sulle fonti di prova, orali e documentali, rispetto ai quali occorre evitare contatti ed interferenze.

Ma ancora, vi è il concreto timore che gli indagati attraverso soggetti allo stato non identificati, sicuramente gravitanti in ambienti giudiziari - che hanno piena conoscenza dello sviluppo delle indagini fino a favorire la fuga di notizie su fatti riservati e coperti dal segreto istruttorio (il riferimento è alle notizie giornalistiche apparse qualche tempo fa su un quotidiano *on line* riportanti nomi dei soggetti coinvolti nelle indagini e le richieste formulate dalla Procura nel procedimento in questione) possano ottenere ulteriori informazioni riservate interferendo nell'attività in corso con evidenti riverberi negativi per l'ulteriore acquisizione della prova e la conservazione della sua genuinità.

Anche sotto sul versante previsto dall'art. 274 lett. c) c.p.p., si prospetta il pericolo concreto di reiterazione dei reati per cui si procede.

Alcuni degli indagati ricoprono attualmente cariche pubbliche (Bilardi e De Gaetano) e, considerato che i reati per i quali si procede sono stati commesso proprio utilizzando il ruolo politico e istituzionale ricoperto che ha loro consentito il maneggio di denaro utilizzato per fini privati o personali, appare verosimile ritenere che trovandosi nelle medesime condizioni in cui sono maturati i fatti relativi all'odierno procedimento possano ripetere condotte già rodiate e prolungate nel tempo. Altri indagati, anche se attualmente privi di incarichi istituzionali, hanno mantenuto il ruolo di consigliere regionale ben oltre il periodo interessante le indagini e sino a tempi recenti (Nucera, Tripodi, Dattolo, Fedele e Adamo sono stati componenti della Giunta fino alle dimissioni di Giuseppe Scopelliti) ed è certo che abbiano mantenuto rapporti e relazioni nel medesimo "ambiente" tali da consentire loro di interferire anche a ruoli invertiti, in meccanismi appropriativi (basta solo evidenziare che la moglie di Adamo, Enza Bruno Bossio è deputato del P.D., Tripodi Pasquale Maria, dimostra di avere un forte peso politico essendo stato di recente nominato Coordinatore Regionale del Centro Democratico).

Anche la personalità degli indagati si desume dalle particolari modalità dei fatti, di sicura gravità, e reiterati nel tempo e, per alcuni dalla non adamantina condotta, stante l'esistenza di precedenti penali per fatti sempre collegati alla funzione e/o connotati da violenza e minaccia alle persone (Nucera Giovanni è sottoposto a procedimento penale per corruzione elettorale; Tripodi Pasquale Maria per reati di falso, truffa, indebita percezione di erogazioni ai danni dello Stato; Trapani Carmelo per lesioni,

minacce, violenza privata, ingiurie, danneggiamento), che rende ancora più concreto il rischio di recidivanza nel delitto.

A fronte di tali conclamate esigenze cautelari occorre stabilire in che termini va compreso lo stato di liberta' degli indagati e, conseguentemente, quale sia la misura da applicare nei confronti degli stessi . Nessun dubbio che nei confronti di Fedele, Bilardi e De Gaetano la gravità delle condotte, connotate da metodi fraudolenti e l'attuale svolgimento di pubbliche funzioni (Bilardi Giovanni Emanuele e De Gaetano Antonino), rendono adeguata e proporzionata la misura degli arresti domiciliari, in grado di fronteggiare le esigenze cautelari sopra lumeggiate. Detta misura andrà sospesa nei confronti di Bilardi Giovanni Emanuele fino all'ottenimento dell'autorizzazione da parte del Senato della Repubblica.

Da differenziare è invece la posizione di Trapani Carmelo che è sicuramente persona che ha avallato in tutto scelte gravissime di un personaggio politico nei cui confronti ha svolto funzione di *fac totum*, ma non ha avuto reali poteri determinativi propri. Nei suoi confronti appare adeguata e proporzionata ai fatti posti in essere, differenziabili rispetto a quelli posti in essere dagli indagati che rivestivano una carica importante e di enorme responsabilità nei confronti di tutti i consociati, la misura del divieto di dimora in Calabria , luogo dove si sono consumate le condotte appropriative.

Parimenti appare adeguata tale misura nei confronti di Nucera Giovanni (escluso il capo E), Tripodi Pasquale Maria, Dattolo Alfonso e Adamo Nicola per i quali il P.M. ha ritenuto di graduare la richiesta in base alla differente pericolosità degli indagati e non avendo posto in essere il reato di cui all'art. 479 c.p.. Invero, per costoro il divieto di dimora in Calabria, luogo di commissione dei reati, dove certo è il loro radicamento e l'esistenza di una rete di rapporti personali idonei a favorire la recidivanza, consente di escludere ogni loro interferenza sulle fonti di prova e ad impedire la commissione di ulteriori condotte appropriative:

P.Q.M.

Visto l'art. 280 c.p.p .

APPLICA

la misura cautelare degli arresti domiciliari ex art. 284 c.p.p. per tutti i reati loro contestati a

- FEDELE Luigi, nato a Sant'Eufemia d'Aspromonte (RC) il 29.05.1953;
- BILARDI Giovanni Emanuele, nato a Reggio Calabria il 26.03.1968;
- DE GAETANO Antonino, nato a Reggio Calabria l'11.06.1977;

Prescrive ai predetti indagati di non allontanarsi dalla propria abitazione (che indicheranno al momento dell'esecuzione dell'ordinanza) e di non comunicare , anche telefonicamente, con persone diverse da quelle con loro conviventi;

visto l'art. 4 comma 2 u.p. legge n. 140/2003-

SOSPENDE

l'esecuzione del provvedimento nei confronti di Bilardi Giovanni Emanuele in attesa della delibera della camera di appartenenza alla quale l'autorizzazione viene richiesta con separato atto.

APPLICA

la misura cautelare del divieto di dimora in Calabria per tutti i reati loro contestati, eccettuato per Nucera Giovanni il reato di cui al capo capo E, nei confronti di :

- TRAPANI Carmelo, nato a Reggio Calabria il 02.03.1973;
- NUCERA Giovanni, nato a Reggio Calabria il 02.01.1953;
- TRIPODI Pasquale Maria, nato a Montebello Ionico il 10 maggio 1957
- DATTOLO Alfonso, nato a Rocca di Neto (KR) il 23.04.1964;
- ADAMO Nicola, nato a Cosenza il 31 luglio 1957;

§ IL SEQUESTRO PREVENTIVO

Il P. M. istante, alla luce dei gravi indizi di colpevolezza (invero per l'applicazione delle misure reali necessita il solo *fumus* , ovvero la sussistenza di sufficienti indizi della commissione del reato) esposti in relazione alle variegate condotte appropriate⁸² di cui all'art. 314 c.p.nel corpo della richiesta di misura cautelare, ha chiesto il sequestro preventivo funzionale alla confisca per equivalente del profitto o del prezzo del reato di peculato ai sensi dell'art. 322 ter c.p., precisando "*che non si avvanzerà richiesta di sequestro preventivo nei confronti di FEDELE Diego, TRAPANI Carmelo e FRANCO Giovanni, soggetti che hanno concorso rispettivamente con FEDELE Luigi, BILARDI Giovanni e TRIPODI Pasquale nel delitto di cui all'art. 314 c.p.. Non si avvanzerà altresì richiesta di sequestro preventivo nei confronti di BOVA Giuseppe, atteso che costui, sebbene abbia concorso con gli appartenenti al proprio Gruppo consiliare nelle singole ipotesi di peculato, non ha posto in essere condotte appropriate di cui sia stato diretto beneficiario.*" ed evidenziando che nel caso di specie opera "*il principio di solidarietà potendo procedersi al sequestro preventivo di urgenza nei confronti di tutti i correi per l'intero importo del profitto del reato, trovando applicazione il principio della solidarietà delle obbligazioni*".

⁸² Le indagini hanno dimostrato che gli indagati si sono illecitamente appropriati del denaro pubblico con diverse modalità. Anzitutto acquisendo direttamente al proprio patrimonio il denaro destinato alle spese del Gruppo consiliari di appartenenza (tramite versamenti sul proprio conto corrente con bonifico, assegno, ecc.); in secondo luogo effettuando spese indebite e con ciò acquisendo beni per sè (penne di pregio, borse, soggiorni in hotel, pasti, ecc.); infine, compiendo elargizioni altrettanto indebite in favore di terzi soggetti, beneficiari ultimi della condotta appropriativa.

La misura reale viene richiesta anche per alcuni soggetti che rivestono la qualità di parlamentari (Bilardi Giovanni Emanuele) per i quali rammenta l'inquirente che " ... non trovano applicazione né l'art. 68 co. 2 e 3 Cost. né tantomeno l'art. 4 L. n. 140/2003, non dovendo pertanto il Giudice per le indagini preliminari avanzare richiesta di autorizzazione alla camera di appartenenza dell'indagato per procedere all'emissione, rectius esecuzione, della misura ablativa.

Ha infatti chiarito da ultimo la Giunta delle Elezioni e delle Immunità Parlamentari del senato della Repubblica con decisione del 16 gennaio 2014 (richiesta relativa al Sen. Scoma avanzata dal G.i.p. di Palermo; cfr. Doc. IV n. 3 della XVII Legislatura, acquisito agli atti del presente procedimento⁸³) che tale autorizzazione non è necessaria. Trattasi infatti di misura non rientrante tra quelle menzionate dall'art. 68 co. 2 e 3 Cost. o dall'art. 4 della L. n. 140/2003 e che non incide di per sé sulla libertà personale, di domicilio o di circolazione.

L'unica possibilità nella quale potrebbe essere necessaria l'autorizzazione della Camera di appartenenza è quella del caso in cui per eseguire il provvedimento di sequestro preventivo occorrerebbe violare il domicilio del parlamentare. Tale possibilità in ogni caso non ricorre nel caso di specie, atteso che si domanda di disporre il sequestro preventivo delle somme depositate sui conti correnti intestati agli indagati o al più di immobili diversi da quello di residenza, e comunque nei limiti dell'entità del profitto del reato come appresso specificato".

Tanto precisato, si sottolinea che la legge 6 novembre 2012, n. 190, recante "Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione", ha ampliato l'ambito di operatività della confisca per equivalente riguardo ai reati previsti dagli articoli da 314 a 320 c.p., con la conseguenza che i beni confiscabili possono essere oggetto di ablazione – sia pure provvisoria – sin dalla fase delle indagini preliminari. Com'è noto, il sequestro preventivo può avere ad oggetto, ai sensi dell'art. 321, 2° co., c.p.p., le cose di cui è consentita la confisca. La particolarità della fattispecie in esame consiste nella possibilità di disporre il sequestro anche in assenza delle esigenze cautelari previste dall'art. 321, 1° co., c.p.p., essendo sufficiente il presupposto della confiscabilità, ossia la condizione che si tratti di cose di cui è consentita la confisca ai sensi del codice penale o delle leggi speciali. In altri termini, non occorre alcuna prognosi di pericolosità connessa alla libera disponibilità delle cose, le quali, proprio perché confiscabili, sono, di per sé, obiettivamente pericolose. Peraltro,

⁸³ Si legge nella richiesta di autorizzazione quanto segue: «Si evidenzia che l'articolo 68, secondo comma, della Costituzione incentra la prerogativa dell'inviolabilità sui provvedimenti restrittivi della libertà personale del parlamentare (che non «può» essere arrestato o altrimenti privato della libertà personale, o mantenuto in detenzione) e sulla protezione del domicilio del parlamentare (che non «può» essere sottoposto a perquisizione personale o domiciliare). Il terzo comma dell'articolo 68 della Costituzione protegge la segretezza delle comunicazioni del parlamentare e della corrispondenza dello stesso, prevedendo l'autorizzazione per «intercettazioni in qualsiasi forma di conversazioni o comunicazioni» e per il «sequestro della corrispondenza». Il provvedimento di sequestro preventivo per equivalente non rientra, ex se, in nessuna delle tre tipologie di protezione ricadenti nell'ambito della prerogativa costituzionale dell'inviolabilità (fatte salve talune eventuali implicazioni indirette, quali ad esempio la perquisizione nel domicilio del parlamentare volta a rinvenire i beni da sequestrare). Infatti, tale provvedimento riveste carattere di realtà, essendo disposto dall'autorità giudiziaria quando vi sia il pericolo che la libera disponibilità di una cosa pertinente al reato possa aggravarne o protrarne le conseguenze ovvero agevolare la commissione di altri illeciti, nonché laddove si debba procedere all'apprensione di cose di cui andrà successivamente e disposta la confisca.

nella materia in esame, l'autorità giudiziaria, in presenza dei requisiti richiesti dalla legge, ha il dovere di adottare sin dalla fase delle indagini preliminari il sequestro preventivo a scopo di confisca, poiché, da un lato, le confische previste dall'art. 322-ter c.p. sono tutte obbligatorie, dall'altro, l'art. 321, 2° bis co., c.p.p., sancisce che, quando si procede per reati dei pubblici ufficiali contro la pubblica amministrazione, il sequestro preventivo dei beni confiscabili è addirittura obbligatorio. Sicché, quando procede per taluno dei delitti descritti nell'art. 322-ter c.p., l'autorità giudiziaria, in presenza del requisito del *fumus commissi delicti*, dovrà sempre disporre il sequestro preventivo (a scopo di confisca) dei beni costituenti "prezzo" o "profitto" del reato. Se tale sequestro non è concretamente praticabile, si aprirà la prospettiva del sequestro preventivo finalizzato alla confisca per equivalente in relazione ad altre cose, nella disponibilità del reo, che non rappresentano il prezzo o il profitto del reato, ma che abbiano un valore corrispondente (tantundem).

Nel caso di specie deve essere disposto il sequestro preventivo finalizzato alla confisca dei beni da individuarsi in fase di esecuzione (eccettuati i conti correnti per i quali si è già provveduto⁸⁴) nei confronti dei soggetti appresso indicati per la concorrenza delle somme di cui si presume l'appropriazione, eccettuato il reato sub capo E addebitato a Nucera Giovanni, essendo stata esclusa la sussistenza dello stesso (ved. supra).

P.Q.M.

letti gli artt. 322 ter e 321 comma 2 bis c.p.p.

DISPONE

il sequestro preventivo di

a. beni mobili registrati e immobili presenti sul territorio nazionale ;

b. quote e azioni di società;

c. conti correnti, libretti di deposito al portatore o nominativi, contratti di acquisto di titoli di stato, azioni, obbligazioni, certificati di deposito, assicurazioni, con saldo contabile attivo superiore a agli euro mille, presso istituti di credito pubblici o privati, Casse Rurali, Direzioni Provinciali P.T., Società assicurative, finanziarie e fiduciarie, società di intermediazione immobiliare

intestati ai seguenti indagati:

- FEDELE Luigi, nato a Sant'Eufemia d'Aspromonte (RC) il 29.05.1953;

fino alla concorrenza di € 399.969,03 costituente il profitto del reato di cui al capo A)

- AIELLO Pietro, nato ad Ardore (RC) il 30.06.1956;

⁸⁴ Così il P.M. nella relativa richiesta.

fino alla concorrenza di € 37.160,04costituente il profitto del reato di cui al capo C)

- **NUCERA Giovanni, nato a Reggio Calabria il 02.01.1953;**

fino alla concorrenza di € 34.777,99costituente il profitto del reato di cui al capo D)

- **TRIPODI Pasquale Maria, nato a Montebello Ionico il 10 maggio 1957**

fino alla concorrenza di € 161.091,82costituente il profitto del reato di cui al capo F)

fino alla concorrenza di € 25.200,00costituente il profitto del reato di cui al capo CC)

- **DATTOLO Alfonso, nato a Rocca di Neto (KR) il 23.04.1964;**

fino alla concorrenza di € 185.169,34costituente il profitto del reato di cui al capo H)

-**GALLO Gianluca, nato a Roma il 22.11.1968;**

fino alla concorrenza di € 12.477,64costituente il profitto del reato di cui al capo J

- **BILARDI Giovanni Emanuele, nato a Reggio Calabria il 26.03.1968;**

fino alla concorrenza di € 357.655,96costituente il profitto del reato di cui al capo K

-**GRILLO Alfonsino, nato a Vibo Valentia (VV) il 18.03.1967;**

fino alla concorrenza di € 95.100,00costituente il profitto del reato di cui al capo M

-**PARENTE Claudio, nato a Rogliano (Cs) il 17 giugno 1956;**

fino alla concorrenza di € 14.543,07costituente il profitto del reato di cui al capo N

-**MAGARO' Salvatore, nato a Castiglione Cosentino il 29 maggio 1954;**

fino alla concorrenza di € 6.610,00costituente il prodotto e comunque profitto del reato di cui al capo

O

-**DE GAETANO Antonino, nato a Reggio Calabria l'11.06.1977;**

fino alla concorrenza di € 410.588,49costituente il prodotto e comunque profitto del reato di cui al capo P

fino alla concorrenza di € 1.254,00costituente il prodotto e comunque il profitto del reato di cui al capo

T

-**AIELLO Ferdinando, nato a Cosenza il 26 novembre 1972;**

fino alla concorrenza di € 3.680,08costituente il prodotto e comunque profitto del reato di cui al capo

R

fino alla concorrenza di € 20.489,15costituente il prodotto e comunque il profitto del reato di cui al capo U

fino alla concorrenza di € 16.540,76costituente il prodotto e comunque il profitto del reato di cui al capo AA

-ADAMO Nicola, nato a Cosenza il 31 luglio 1957;

fino alla concorrenza di € 278.856,10costituente il prodotto e comunque profitto del reato di cui al capo Z.

- CICONTE Vincenzo Antonio, nato a Vibo Valentia il 15.11.1955

fino alla concorrenza di € 10.709,00costituente il profitto del reato di cui al capo S

fino alla concorrenza di € 41.251,28costituente il profitto del reato di cui al capo V

fino alla concorrenza di € 17.550,00costituente il profitto del reato di cui al capo BB

- DE MASI Emilio, nato a Crotone il 20.07.1948

fino alla concorrenza di € 20.694,55costituente il profitto del reato di cui al capo EE

- TALARICO Domenico, nato a Conflenti (CZ) il 18.05.1963;

fino alla concorrenza di € 13.175,08costituente il profitto del reato di cui al capo GG

- PRINCIPE Sandro, nato a Rende (CS) l'11.08.1949

fino alla concorrenza di € 35.087,19costituente il profitto del reato di cui al capo HH

-BATTAGLIA Demetrio, nato a Motta San Giovanni l'1 novembre 1959;

fino alla concorrenza di € 8.761,75costituente il profitto del reato di cui al capo JJ

-AMATO Pietro, nato a Borgia (CZ) il 21.05.1939;

fino alla concorrenza di € 13.836,23costituente il profitto del reato di cui al capo KK

-CENSORE Bruno, nato a Serra San Bruno (VV) il 06.08.1958;

fino alla concorrenza di € 10.173,86costituente il profitto del reato di cui al capo LL.

-FRANCHINO Mario, nato a Montegiordano (CS) il 20.01.1954;

fino alla concorrenza di € 47.020,83costituente il profitto del reato di cui al capo MM

-MAIOLO Mario, nato a Cosenza, il 23 maggio 1963;

fino alla concorrenza di € 88.963,25costituente il profitto del reato di cui al capo NN

-GUCCIONE Carlo, nato a Rende (CS) il 13 Marzo 1960;

fino alla concorrenza di € 27.186,07costituente il profitto del reato di cui al capo OO

- SCALZO Antonio, nato a Conflenti (CZ) il 31 agosto 1955;

fino alla concorrenza di € 11.193,54costituente il profitto del reato di cui al capo PP

- SULLA Francesco, nato a Cutro (KR) il 14 maggio 1954;

fino alla concorrenza di € 42.108,19costituente il profitto del reato di cui al capo QQ

- **LOIERO Agazio**, nato a Santa Severina (KR) il 14.01.1940;

fino alla concorrenza di € 15.625,45costituente il profitto del reato di cui al capo W

fino alla concorrenza di € 13.902,73costituente il profitto del reato di cui al capo RR

Rigetta la richiesta di sequestro preventivo in relazione al reato di cui al capo E) nei confronti di **NUCERA Giovanni**.

Riserva di nominare il custode giudiziario come da separato atto.

Visti gli artt. 92 e 104 disp. Att. cpp,

DISPONE

l'immediata trasmissione del provvedimento in duplice copia all'Ufficio della Procura della Repubblica presso il Tribunale in sede – Direzione Distrettuale Antimafia – che ha richiesto la misura per gli adempimenti (anche relativi alle annotazioni di cui all'art. 104 disp. att. cpp) concernenti la sua esecuzione.

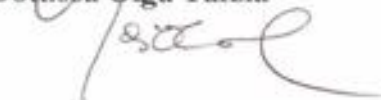
Manda alla cancelleria per le notificazioni e comunicazioni alle parti interessate, dopo l'esecuzione, e per gli altri adempimenti di competenza.

Reggio Calabria, 23.06.2015

Il Cancelliere
Dott. Santo Cuzzocrea



IL GIUDICE
Dott.ssa Olga Tarzia



Depositato in cancelleria per la trasmissione al Pubblico Ministero per l'esecuzione,

oggi **23 GIU. 2015**

Il Cancelliere
Dott. Santo Cuzzocrea



INDICE

PARAGRAFO	PAGINE
§ - PREMessa	14
§ - GLI ASPETTI TECNICO-GIURIDICI	17
§ - VALUTAZIONI DEL GIUDICE SULLA RAVVISABILITA' DELLE CONDOTTE DI PECULATO E FALSO	64
§ - L'OGGETTO DELLE INDAGINI - LA CATALOGAZIONE DELLE SPESE -	72
§ - INDAGINI GRUPPO PDL ANNI 2010, 2011, 2012 - CAPOGRUPPO FEDELE LUIGI - CAPOGRUPPO CHIAPPETTA GIANPAOLO VALUTAZIONI DEL GIUDICE	97
§ - INDAGINI GRUPPO UDC ANNI 2010, 2011, 2012 - CAPOGRUPPO TRIPODI PASQUALE MARIA - CAPOGRUPPO DATTOLO ALFONSO VALUTAZIONI DEL GIUDICE	251
§ - INDAGINI GRUPPO SCOPELLITI ANNI 2010, 2011 - CAPOGRUPPO BILARDI GIOVANNI EMANUELE VALUTAZIONI DEL GIUDICE	410
§ - INDAGINI GRUPPO FEDERAZIONE DELLA SINISTRA ANNI 2010, 2011 - CAPOGRUPPO DE GAETANO ANTONINO VALUTAZIONI DEL GIUDICE	495
§ - INDAGINI GRUPPO PROGETTO DEMOCRATICO ANNI 2011, 2012 - CAPOGRUPPO CICONTE VINCENZO ANTONIO VALUTAZIONI DEL GIUDICE	566
§ - INDAGINI GRUPPO AUTONOMIA E DIRITTI ANNI 2010, 2011, 2012 - CAPOGRUPPO CICONTE VINCENZO ANTONIO - CAPOGRUPPO BRUNI OTTAVIO GAETANO - CAPOGRUPPO LOIERO AGAZIO VALUTAZIONI DEL GIUDICE	599
§ - INDAGINI GRUPPO MISTO ANNI 2010, 2011, 2012 - CAPOGRUPPO BOVA GIUSEPPE VALUTAZIONI DEL GIUDICE	648
	////

§ - INDAGINI GRUPPO IDV ANNI 2010, 2011, 2012 - CAPOGRUPPO GIORDANO GIUSEPPE. - CAPOGRUPPO DE MASI EMILIO. VALUTAZIONI DEL GIUDICE.	708
§ - INDAGINI GRUPPO PD ANNI 2010, 2011, 2012 - CAPOGRUPPO PRINCIPE SANDRO. VALUTAZIONI DEL GIUDICE.	765
§ - LE ESIGENZE CAUTELARI	868
§ - IL SEQUESTRO PREVENTIVO.	878

