

Già si è riferito in ordine alle ragioni per cui LONOCE Pasquale debba considerarsi amministratore di fatto della società ZLECOLOGIA, il cui amministratore di diritto e socio unico si identifica nella figlia LONOCE Federica.

Si richiama l'intercettazione n. 353 del 3.4.2018 intercorsa tra LONOCE Pasquale e VENUTI Roberto Natalino, nel corso della quale, due giorni prima del rilascio della concessione per l'ampliamento della discarica posta in Torre Caprarica, LONOCE assicurava VENUTI Roberto che a Rosalba (sua figlia, LONOCE Rosalba) aveva ordinato di non fatturare, di stare ferma ed aspettare. Roberto, allora, non avendo ricevuto ancora alcuna garanzia del buon esito dell'Autorizzazione gli chiedeva *...cosa è che deve fatturare?...* Al che, LONOCE prima faceva presente che lui *...vedi che io ho lavorato, c'è stato tutto il mese di marzo, ho pulito, ho fatto Roberto...* riferendosi evidentemente all'impegno da egli profuso per far ottenere la tanto attesa Autorizzazione in favore di LINEA AMBIENTE SRL, specificando poi che *...mi sono stato fermo, aspetta ho detto, se non faccio...se no, no, non è come dico io ...non voglio fatturare, aspetta ho detto...* Roberto, comprendendo perfettamente il contesto della conversazione, assicurava LONOCE dicendogli *...va bene, io comunque, noi non c'è problema...*

Già si è riferito in merito alla interpretazione della conversazione: LONOCE e VENUTI non si riferivano ad una transazione commerciale tra LINEA AMBIENTE SRL (la società rappresentata da VENUTI) e UNIVERSAL SERVICE SNC (la società amministrata di fatto da LONOCE) ma piuttosto alla creazione di una provvista economica in virtù di una sovrapproduzione la cui emissione era condizionata alla adozione di un provvedimento favorevole da parte della Provincia di Taranto.

Ove si interpretasse la conversazione intercettata nel senso che la fattura era relativa a prestazioni effettivamente rese per lecite ragioni commerciali non si comprenderebbe per qual ragione ne doveva essere differita la emissione.

L'affermazione del differimento della fatturazione da parte di LONOCE seguiva la lamentela per l'infinita attesa del VENUTI, sicché l'interpretazione proposta appare l'unica plausibile.

Dunque VENUTI pretendeva l'autorizzazione e LONOCE pretendeva il corrispettivo in denaro per l'autorizzazione che veniva adottata il 5.4.2018 grazie all'influenza del Presidente della Provincia TAMBURRANO Martino Carmelo.

Subito dopo il rilascio della autorizzazione (determina dirigenziale n. 45 del 5/4/2018), alle ore 17.41 del 05/04/2018 il VENUTI contattava telefonicamente (già citata intercettazione 151 del 5/4/2018)¹¹ un suo collaboratore (identificato in PIOTTI Giovanni)

¹¹ (RIT 222/2018) Conversazione nr. 151 del giorno 05.04.2018 delle ore 17:41:39 intercettata sul RIT nr. 222/2018 - utenza monitorata nr. 334/3113166 intestata a SELENE S.p.a., P.Iva 02159020177 ed in uso a VENUTI Roberto Natalino, nato a Saronno (VA) il 25/12/1968 in uscita verso l'utenza 335/6963141, intestata a LINEA AMBIENTE SRL, via XXV Aprile n. 18 Rovato (BS), P.IVA 00719900987 ed in uso a PIOTTI Giovanni, nato a Brescia (BS) il 24/07/1962 (vgs all. 64 alla informativa 413153 prot. del 12/9/2018)

VENUTI Roberto Natalino (R) chiama PIOTTI Giovanni (G)

R: pronti giù.

G: eh ciao (incomprensibile)

R: ma sentivi anche prima?8

G: ma mi hai chiamato prima?

R: no, no, perchè ho fatto due chiamate ma non sentivo nulla,

G: no no

al quale, con entusiasmo e ridendo, comunicava di aver ottenuto l'autorizzazione e immediatamente .. una cosa, allora, fai fare, adesso io non so come funziona tecnicamente, però le due entrate merci per ...eh...per poter far emettere le fatture di...della...uhhh...per chiudere il mese, ok. Giovanni, quindi, si preoccupava di dover procurare delle richieste di acquisto (RDA) dicendoglimm. più che altro devo far fare l'RDA, ...(incomprensibile)...l'RDA l'ho già fatto, devo far fare solo gli ...(incomprensibile)...incrementi.. e Roberto chiedeva ...non li abbiamo fatti fino ad aprile? non era?... e Giovanni rispondeva di sì. Roberto allora dichiarava ...dopo senti tu..per tutte e due le fai eh?... così ... dopo loro possono emettere...emettere fattura... Giovanni, allora, prima rispondeva affermativamente e poi precisava che ...sì, gli arriverà una proroga che non hanno in mano .. e precisava che ...eravamo d'accordo che la..sbloccavamo al momento..... ricevendo da Roberto ...va bene, va bene, sblocciamo finalmente...

È particolarmente sintomatico che VENUTI chiedesse ad un collaboratore di emettere due fatture e che quest'ultimo si preoccupasse di giustificarsi con richieste di acquisto, incrementandole, subito dopo aver appreso che era stata ottenuta la autorizzazione.

Due giorni dopo, il 7/4/2018 LONOCE chiamava la figlia Rosalba, chiedendole se avesse emesso le fatture per la società LINEA AMBIENTE SRL. La donna gli rispondeva ...ho fatto sia ...incomprensibile... che Linea Ambiente tutte e due ieri sera (ndr il 6/4/2018) ... e poi ancora .. quella di Linea Ambiente l'ho fatta ma non l'ho mandata perché ..col fatto che è sabato pensavo di mandargliele lunedì caso mai non c'è nessuno, non la vedono, non lo so se no gliela faccio mandare...boh? posso anche mandare adesso o no.. Pasquale, quindi, disponeva di inviare i documenti fiscali lunedì .. mandale poi lunedì mattina.

Si riporta il contenuto integrale della conversazione intercettata:

R: ok. hai visto la novità? la piccola?

G: quale?

R: come quale?

G: quella della ..(incomprensibile)..dell'autorizzazione?

R: dell'autorizzazione, sì. (ride)

G: (ride) ...(incomprensibile)...sembrava che ci fossimo già sentiti adesso stavo

R: no, non era ancora ufficiale

G: quando è vera. ...(incomprensibile)...

R: è diventata in maniera ufficiale

G: ..(incomprensibile)..

R: una cosa, allora, fai fare, adesso io non so come funziona tecnicamente, però le due entrate merci per ...eh...per poter far emettere le fatture di...della...uhhh...

G: per chiudere il mese

R: per chiudere il mese, ok

G: mhu più che altro devo far fare l'RDA, perchè adesso l'RDA l'ho già fatte, devo far fare solo gli ...incomprensibile... di tutti gli incrementi, perchè ..incomprensibile.. gli abbiamo fatti

R: non li abbiamo fatti fino ad aprile? non era?

G: sì, sì, sì però

R: e vedi vedi tu, dopo, dopo senti tu..per tutte e due le fai eh?

G: sì, sì, esatto

R: e dopo loro possono emettere...emettere fattura

G: mhu sì, gli arriverà una proroga che non hanno in mano e...

R: va bene

G: eravamo d'accordo che la..sbloccavamo al momento

R: va bene, va bene, sblocciamo finalmente

G: sì sì

R: ok

(RIT 235/2018) Conversazione nr. 629 del giorno 07/04/2018 delle ore 10:23:19 intercettata sul RIT nr. 235/2018 - utenza monitorata nr. 324/5680008 utenza intestata ed in uso **LONOCE Pasquale**, nato a San Marzano (TA) il 18/06/1964, in uscita verso l'utenza 099/9574959 intestata a Ecologista Servizi S.r.l. con sede legale in San Marzano di S.G. (TA) - S P 86 KM 8 900 500 Via per Sava, P.I. 02548790738, ed in uso a **LONOCE Rosalba**, nata a Grottaglie (TA) il 01/05/1984 (vgs all. 70 alla informativa 413153 prot. del 12/9/2018)

LONOCE Pasquale (P) chiama LONOCE Rosalba (R).

..Omissis..

R: ...pronto, ei

P: beh tutt'apposto

R: si

P: novità?

R: no

P: hai fatto le fatture a Linea Ambiente?

R: ho fatto sia ...incomprensibile... che Linea Ambiente tutte e due ieri sera

P: ah l'hai mandate già Linea Ambiente

R: no la devo solo...quella di Linea Ambiente l'ho fatta ma non l'ho mandata perchè ..col fatto che è sabato pensavo di mandargliele lunedì caso mai non c'è nessuno, non la vedono, non lo so se no gliela faccio mandare...boh? posso anche mandare adesso o no

P: mandale poi lunedì mattina

R: faccio mandare lo stesso?...incomprensibile...

..omissis..

La contiguità cronologica fra la emissione delle fatture con la autorizzazione amministrativa e la circostanza che la emissione delle fatture fosse stata in precedenza dilazionata dimostra ancor di più che trattasi di fatture per operazioni parzialmente inesistenti finalizzate al pagamento di una tangente in denaro.

La disamina del contenuto delle mail intestate alla società **2LECOLOGIA SRL** ha consentito di accertare che in data in data **06.04.2018** alle ore 14:23:40 è stata inviata mail da parte di **Franzoni Emma di LGH** dall'indirizzo **e.franzoni@lgh.it** a **2LECOLOGIASRL@LIBERO.IT**¹² (contenuta nella cartella INBOX) e per conoscenza a **VENUTI Roberto** (mail **r.venuti@LGH.it**), **PIOTTI Giovanni** (mail **g.piotti@linea-ambiente.it**) e **RABIZZI Michele** (mail **m.rabizzi@LGH.it**) (vgs all. 71 alla informativa 413153 prot. del 12/9/2018). Con la predetta mail sono stati trasmessi i documenti inerenti l'integrazione e proroga di precedenti contratti ed, al contempo, è stato richiesta la restituzione degli stessi controfirmati per accettazione.

Trattasi della proroga cui faceva riferimento PIOTTI Giovanni dialogando con VENUTI Roberto Natalino nella conversazione intercettata 151 del 5.4.2018.

In particolare venivano inviati:

¹² intestato a **Matteo LONOCE**, nato il 19/10/1994 con domicilio a San Marzano di San Giuseppe (TA) (RIT n. 395/2018), precedente amministratore di **2LECOLOGIA SRL**.

- lettera di protocollo n. 693 datata 06.04.2018 di rif. Int. APP/MR/ef DGE di LINEA AMBIENTE SRL a firma del direttore generale Roberto VENUTI inerente l'integrazione e proroga del contratto n. 4000010578 del 08.08.2017 per il periodo dal 12.03.2018 al 30.04.2018 per un valore complessivo di Euro 150.000,00 alle medesime condizioni contrattuali (le condizioni contrattuali verranno in seguito analizzate);
- ordine di acquisto n. 3000009966 datato 06.04.2018 di protocollo n. 697 emesso sempre da LINEA AMBIENTE SRL nei confronti di 2L ECOLOGIA SRL, riguardante la prosecuzione della prestazione di servizi con riferimento all'ordine n. 3000009713 datato 14.02.2018.

Con tale ordine di acquisto si definiscono le seguenti prestazioni di servizi:

- a) cod. 0010/700172 - descrizione: "serv pulizia piazzale e abbatt polver - servizio giornaliero di abbattimento delle polveri del piazzale e dell'area di accesso del III Lotto della discarica di Grottaglie (TA) mediante spazzatrice meccanica/aspirante stradale dal lunedì al venerdì durata complessiva 6 ore al giorno. - servizio di pulizia e disinfezione del piazzale del III Lotto della discarica di Grottaglie svolto esclusivamente il sabato con durata complessiva 4 ore al giorno (rimanendo a disposizione per eventuali necessità operative). L'attività verrà svolta con l'impiego di Autospurgo Canal jet munito di lancia ad alta pressione (acqua/aria). Servizi svolti dal 12/03/2018 al 31/03/2018 per un prezzo unitario e totale pari ad
- b) cod. 0020/700172 - con la medesima descrizione del punto sub. a) ma riferita al mese di aprile 2018 per un prezzo unitario e totale pari ad Euro 25.000,00, per un importo totale IVA esclusa pari ad Euro 40.000,00.

Si precisa che i predetti documenti trasmessi sono stati reinviati, alle ore 16,06, a mezzo mail da 2LECOLOGIA S.R.L. a Emma FRANZONI di LGH (vgs all. 72 alla informativa 413153 prot. del 12/9/2018) (contenuta nella cartella OUTBOX) firmati per accettazione

In data 09.04.2018 alle ore 10:37, lunedì, come ordinato da LONOCE Pasquale nella conversazione telefonica intrattenuta con la figlia LONOCE Rosalba (prog. 629 del 07.04.2018), dalla predetta casella postale 2LECOLOGIASRL@LIBERO.IT veniva inviata a fatturefornitori@cogeme.netuna e-mail con la quale venivano trasmesse le fatture relative ai servizi svolti nel mese di marzo 2018 (contenuta nella cartella OUTBOX) (vgs all. 73 alla informativa 413153 prot. del 12/9/2018).

In dettaglio, con la predetta mail, venivano inviate:

- fattura n. 14/2018 datata 31/03/2018, emessa da 2L ECOLOGIA SRL nei confronti di LINEA AMBIENTE SRL e inerente il "servizio giornaliero di abbattimento delle polveri del piazzale e dell'area di accesso del III lotto della discarica di Grottaglie (TA) mediante spazzatrice meccanica/aspirante stradale POS.0020 COD.700172-SERV.PULIZIA CON SPAZZ N. 1" per un importo complessivo di Euro 25.000,00.

La predetta fattura fa riferimento al contratto n. 3100007180 del 14.09.2017 e riporta come pagamento rimessa a 30 giorni alla Banca Popolare Puglia e Basilicata sull'IBAN IT73T0538579190000000002792.

- fattura n. 15/2018 datata 31/03/2018, emessa da 2L ECOLOGIA SRL nei confronti di LINEA AMBIENTE SRL, per un importo complessivo pari ad Euro 93.000,00, inerente il servizio di disinfestazione ambienti esterni area perimetrale della zona "santuario madonna delle grazie" in Grottaglie (TA) e vs. discarica di Grottaglie (TA). COD. 00010/700172

DISINFESTAZIONE SANTUARIO G 31 per un importo giornaliero pari ad Euro 1.200,00 e complessivo pari ad Euro 37.200,000 e COD.00020/7000172 DISINFESTAZIONE DISCARICA G 31 per un importo giornaliero pari ad Euro 1.800,00 e complessivo pari ad Euro 55.800,00.

La predetta fattura faceva riferimento al contratto n. 4000010578 del 08.08.2017 e riportava come pagamento rimessa diretta alla Banca Nazionale del Lavoro sull'IBAN IT03P010051580000000005620.

Si precisa che i predetti documenti indicano sia l'importo dell'IVA al 22%, sia l'importo totale ma anche la citata dicitura sulla scissione dei pagamenti.

In data 11.04.2018 alle ore 09:35, risulta inviata una e-mail da parte di 2LECOLOGIA S.R.L., riportante in calce il nominativo di LONOCE Rosalba, a tale A. Kaloshi di LGH con la quale venivano trasmesse le predette fatture nn. 14 e 15 e si chiedevano informazioni circa il pagamento della fattura n. 15 (e-mail contenuta nella cartella OUTBOX) (vgs all. 74 alla informativa 413153 prot. del 12/9/2018).

La predetta Anita Kaloshi di LGH in data 12.04.2018 alle ore 09:53 comunica a 2L ECOLOGIA che il pagamento della fattura n. 15 era stato eseguito il giorno 11.04.2018 (e-mail contenuta nella cartella INBOX) (vgs all. 75 alla informativa 413153 prot. del 12/9/2018). La predetta mail, veniva subito dopo girata da 2L ECOLOGIA SRL ad ECOLOGISTICA SERVIZI SRL.

A tal proposito si evidenzia che l'unica fattura per la quale era stata chiesta assicurazione per il pagamento è la citata n. 15/2018 che, peraltro, risulta l'unica che riporta come indicazione il pagamento sulla banca BNL.

Appare chiaro che dell'aspetto amministrativo (fatturazioni e trasmissione dei cennati documenti fiscali di 2L ECOLOGIA SRL) se ne sia occupata LONOCE Rosalba, come preannunciato al padre nella più volte citata conversazione 629 del 07.04.2018.

In data 02.05.2018, con e-mail delle ore 16:13 (contenuta nella cartella OUTBOX), 2LECOLOGIA S.R.L. veniva trasmesso a COGEME S.P.A. - Fatture fornitori (fatturefornitori@cogeme.net) le fatture relative al mese di aprile 2018 nn. 19 e 20 datate 30.04.2018 per un importo complessivo di Euro 140.300,00 (vgs all. 76 alla informativa 413153 prot. del 12/9/2018).

Anche in questo caso la fattura n. 19 (similare alla predetta n. 15/2018) di Euro 109.800,00 (Euro 90.000,00 + IVA pari ad Euro 19.800,00) attiene al cennato Ordine/Contratto 4000010578 ed ha ad oggetto il "servizio di disinfestazione ambienti esterni area perimetrali della zona Santuario Madonna delle Grazie in Grottaglie Taranto e vs. discarica di Grottaglie Taranto" in linea con il predetto ordine.

La fattura n. 20 (similare alla predetta n. 14/2018) di Euro 30.500,00 (Euro 25.000,00 + IVA pari ad Euro 5.500,00), fa riferimento all'Ordine/Contratto 3100007180 del 14.09.2017 ed ha ad oggetto il "servizio giornaliero abbattimento polveri del piazzale e dell'area di accesso del III Lotto della discarica di Grottaglie mediante spazzatrice meccanica/aspirante".

Appare evidente, come detto, che i rapporti tra 2L ECOLOGIA SRL e LINEA AMBIENTE SRL, precedentemente sospesi, erano stati riavviati retroattivamente proprio a far data dal 12.03.2018, come ordinato da VENUTI Roberto Natalino a PIOTTI Giovanni in data 05.04.2018, contestualmente al rilascio della Determinazione Dirigenziale n. 45.

Infatti, dal contenuto della citata mail (2LECOLOGIASRL@LIBERO.IT), è risultato, altresì, che in data 01.03.2018 alle ore 11:35:20 è stata inviata mail all'indirizzo fatturefornitori@cogeme.net con la quale venivano trasmesse le fatture n. 6 e 7 intestate a 2L ECOLOGIA SRL (e-mail contenuta nella cartella INBOX) (vgs all. 77 alla informativa 413153 prot. del 12/9/2018). Nello specifico, la fattura n. 06/2018, emessa nei confronti di LINEA

AMBIENTE SRL, riporta la data 28.02.2018 ed è relativa all'Ordine/Contratto n. 4000010578 del 08.08.2017 riguardante le prestazioni di servizi che sarebbero state svolte da 2L ECOLOGIA SRL nel mese di febbraio 2018. In particolare, le diciture dei lavori descritti nel documento contabile sono le seguenti:

1. cod. 0010/700172 disinfezione santuario gg 28 - Euro 1.200,00, importo Euro 33.600,00;
2. cod. 0020/700172 disinfezione discarica gg 28 - Euro 1.800,00, importo Euro 50.400,00;

per un totale pari ad Euro 84.000,00.

La descrizione di tale fattura rispecchia il relativo contratto già cennato e di cui si dirà nel dettaglio successivamente.

Nel frangente, deve evidenziarsi che il predetto documento indica sia l'importo dell'IVA al 22% pari ad Euro 18.400,00 che l'importo totale pari ad Euro 102.480,00 ma anche la dicitura "operazione con scissione dei pagamenti - art. 17-TER del DPR n. 633/1972" e come pagamento rimessa diretta alla Banca Popolare Puglia e Basilicata sull'IBAN IT73T053857919000000002792.

La fattura n. 07/2018 è stata emessa sempre da 2L ECOLOGIA SRL nei confronti di LINEA AMBIENTE SRL e riporta la data del 28.02.2018, ma è relativa all'Ordine/Contratto n. 3100007180 del 14.09.2017 e riguarda prestazioni di servizi che sarebbero state svolte da 2L ECOLOGIA SRL sempre nel mese di febbraio 2018. In particolare, i lavori descritti nel documento contabile sono risultano essere i seguenti "servizio giornaliero di abbattimento delle polveri del piazzale e dell'area di accesso del III lotto della discarica di Grottaglie (TA) mediante spazzatrice meccanica/aspirante stradale. Febbraio 2018 - M 1 - Euro 25.000,00, importo totale Euro 25.000,00.

Anche in questo caso il documento indica sia l'importo dell'IVA al 22% pari ad Euro 5.500,00 che l'importo totale pari ad Euro 30.500,00 ma anche la dicitura "operazione con scissione dei pagamenti - art. 17-TER del DPR n. 633/1972" e come pagamento a 30 GG alla Banca Popolare Puglia e Basilicata sull'IBAN IT73T053857919000000002792.

Proseguendo ancora a ritroso, attraverso l'analisi dei file contenuti nella mail di posta certificata di 2L ECOLOGIA SRL avente P. IVA 03111950733, 2LECOLOGIASRL@PEC.IT (RIT 306/2018), è stato possibile individuare il contratto cui fanno riferimento le suddette fatture nn. 6/2018, 15/2018 e 19/2018 rispettivamente relative ai mesi di febbraio, marzo ed aprile 2018.

In data 25.08.2017 alle ore 10:36, infatti, risulta chela predetta società 2L ECOLOGIA SRL, a mezzo PEC dalla mail 2LECOLOGIASRL@PEC.IT (RIT 306/2018), ha trasmesso alla società LGH (all'indirizzo lghambiente@cert.lgh.it) il contratto n. 40000105478 datato 08.08.2017 (prot. 1337 del 09.08.2017) inerente la disinfezione presso la discarica e area esterna di LINEA AMBIENTE SRL siglato in ogni pagina (vgs all. 78 alla informativa 413153 prot. del 12/9/2018).

Il predetto contratto tra 2LECOLOGIA S.R.L. e LINEA AMBIENTE SRL, ha ad oggetto:

- (1) pos. 0010 - cod. 700172 - descrizione: "disinfezione ambienti esterni - servizio di disinfezione dell'area perimetrale della zona "Santuario Madonna delle Grazie" sita tra i territori comunali di San Marzano di San Giuseppe (TA) e Grottaglie (TA)" - intervento giornaliero per prezzo unitario di Euro 1.200,00;

(2) pos. 0020 - cod. 700172 - descrizione: "disinfestazione ambienti esterni - servizio di disinfestazione dell'area perimetrale di tutto il territorio della discarica, e zona circostante il suddetto sito" intervento giornaliero per prezzo unitario di Euro 1.800,00,

per un importo totale imponibile giornaliero di Euro 3.000,00 ed un importo totale contratto pari ad Euro 180.000,00, riguardante il periodo dal 04.08.2017 al 30.09.2017, firmato per LINEA AMBIENTE sull'ultima pagina dal Direttore Generale Roberto VENUTI e su ogni pagina per accettazione dall'amministratore di 2L ECOLOGIA, Matteo LONOCE.

Nel contenuto del predetto contratto è specificato che le fatture devono essere spedite all'indirizzo e-mail "fatturefornitori@kogeme.net"¹³ e che "tutte le operazioni per le quali deve emettersi fattura dal giorno 1 luglio 2017 dovranno riportare la notazione "Operazione con scissione dei pagamenti # art. 17-ter DPR n. 633/1972".

A tal proposito deve osservarsi che a far data dal 1 luglio è cambiata la normativa della scissione dei pagamenti ("split payment"), infatti, tra le novità introdotte dal D.L. n. 50/2017, vi è quella della possibilità di applicare il predetto sistema della scissione dei pagamenti anche alle società quotate nell'indice FTSE MIB della borsa e alle società da loro controllate. In effetti, LINEA AMBIENTE SRL risulta completamente partecipata da LINEA GROUP HOLDING - LGH- S.P.A. con sede a Cremona - P. IVA 01389070192 - che, a sua volta, è controllata da A.2.A. S.P.A. con sede in Brescia - P.IVA11957540153 (società quotata in borsa), possedendo quest'ultima il 51% del capitale sociale di LGH S.p.A.

Sebbene dalla cennata analisi, allo stato, non sono state rilevate per l'anno 2017 spedizioni di fatture al predetto indirizzo fatturefornitori@kogeme.net né email riconducibili a tale aspetto, deve evidenziarsi che dalla dichiarazione MODELLO IVA 2018 - Periodo d'imposta 2017 della 2L ECOLOGIA SRL, presentata in data 27/04/2018 con l'identificativo dichiarazione n. 18351559286, si rileva che al rigo VE38 "Operazioni effettuate nei confronti dei soggetti di cui all'art. 17-ter" è riportato l'importo di Euro 565.000,00 (vgs all. 79 alla informativa 413153 prot. del 12/9/2018)

Con riferimento al contenuto del predetto contratto che, come detto, riporta un costo giornaliero di Euro 3.000,00 per il periodo che va dal giorno 04.08.2017 al 30.09.2017, deve osservarsi che:

- lo stesso è stato redatto in data 08.08.2017 mentre 2L ECOLOGIA SRL ha inviato la copia del contratto firmata per accettazione solo in data 25.08.2017, pertanto risulta evidente l'anomalia sui tempi di sottoscrizione;
- nel suo contenuto risulta essere riportata la seguente frase: "Con riferimento alla VS. offerta del 04.08.17 e successiva revisione del 09.08.17, Vi confermiamo l'ordine per il servizio in oggetto, alle condizioni di seguito indicate",
- il suo valore effettivo per i 58 giorni intercorrenti dal 04.08.2017 al 30.09.2017 (Euro 3.000,00 al giorno) sarebbe pari ad un importo totale di Euro 174.000,00 anziché Euro 180.000,00, come riportato sulla prima pagina che come facilmente desumibile è riferito a 60 giorni, significando quindi che la società 2L ECOLOGIA SRL avrebbe reso le prestazioni di servizi, prima ancora che il cennato contratto fosse definito ed anche per giorni superiori a quelli previsti contrattualmente.

A tal punto, in considerazione del valore indicato nella dichiarazione IVA, si può agevolmente presumere che tale contratto sia stato prorogato fino alla fine dell'anno 2017 e che quindi il suo valore corrisponderebbe ad Euro: 180.000,00 (valore del contratto precedente) più

¹³ COGEME - SERVIZI PUBBLICI LOCALI S.P.A. - in breve COGEME S.P.A. con sede a Rovato (BS) e P.IVA 00298360173, detiene il 15,15% del capitale sociale di LGH S.p.A.

euro 3.000,00 giornalieri per 92 giorni (mesi di ottobre, novembre e dicembre) pari ad un totale di Euro 456.000,00. Aggiungendo al predetto importo, inoltre, la somma di Euro 100.000,00 come ipotesi di valore per il 2017 del predetto secondo contratto di settembre 2017 (Euro 25.000,00 per 4 mesi), si otterrebbe un importo totale pari ad Euro 556.000,00 (Euro 456.000,00 più Euro 100.000,00), valore che si avvicina grosso modo al dato del citato rigo VE 38 (Euro 565.000,00) della dichiarazione IVA della società 2L ECOLOGIA SRL.

In ordine a quanto sopra, quindi, anche alla luce delle intercettazioni citate, risulta del tutto evidente che i rapporti descritti tra LINEA AMBIENTE SRL e 2L ECOLOGIA SRL, siano da considerarsi in tutto o in parte precostituiti, in tempi non sospetti, allo scopo di fornire una parvenza di liceità ai trasferimenti denaro verso quest'ultima società per la costituzione di fondi neri da cui attingere per le dazioni di denaro in favore di TAMBURRANO Martino Carmelo e LONOCE Pasquale e per il finanziamento della campagna elettorale di FRANCAVILLA Maria.

Oltre quanto sopra, sempre dall'analisi delle mail di 2L ECOLOGIA SRL, è emerso che dopo il rilascio della Determinazione Dirigenziale n. 45 del 05.04.2018, sono stati sottoscritti n. 2 nuovi contratti di prestazioni di servizi con cui LINEA AMBIENTE SRL ha affidato a 2L ECOLOGIA SRL nuovi lavori e/o prestazioni per la durata di un anno dal 01.05.2018 al 30.04.2019, per un importo annuo di Euro 1.500.000,00.

Nel dettaglio, in data 08.05.2018, alle ore 10:58, la 2L ECOLOGIA SRL inviava una e-mail all'indirizzo acquisti.rovato@lgh.it (contenuta nella cartella OUTBOX) (vgs all. 80 alla informativa 413153 prot. del 12/9/2018), trasmettendo n. 2 contratti accettati e firmati da Federica LONOCE quale amministratore unico della 2L ECOLOGIA SRL, di seguito meglio specificati:

- contratto n. 4000012391 datato 26.04.2018, di protocollo n. 786, stipulato tra la predetta 2L ECOLOGIA S.R.L. e LINEA AMBIENTE SRL, avente ad oggetto "servizio di disinfezione ambienti esterni area perimetrali in San Marzano di S.G. zona S. Madonna delle Grazie Taranto e ns. discarica di Grottaglie Taranto, riguardante il periodo dal 01.05.2018 al 30.04.2019, per un importo totale pari ad Euro 1.200.000,00 e per un importo imponibile giornaliero di Euro 3.750,00 così suddiviso:

- o pos. 0010 - cod. 700172 - descrizione: "servizio disinfezione" - servizio di disinfezione dell'area perimetrale di tutto il territorio della discarica e del piazzale interno di manovra, mediante automezzo attrezzato con nebulizzatore da effettuarsi giornalmente durante le ore notturne. Servizio, con trattore attrezzato, di taglio dell'erba del piazzale interno e dell'area perimetrale esterna della discarica - intervento giornaliero per prezzo unitario di Euro 1.800,00;

- o pos. 0020 - cod. 700172 - descrizione: "servizio disinfezione" - servizio di disinfezione dell'area perimetrale della zona "Santuario Madonna delle Grazie" sita tra i territori comunali di San Marzano di san Giuseppe (TA) e Grottaglie (TA) mediante automezzo attrezzato con nebulizzatore da effettuarsi giornalmente durante le ore notturne intervento giornaliero per prezzo unitario di Euro 1.200,00;

- o pos. 0030 - cod. 700172 - descrizione: "servizio disinfezione" - servizio straordinario giornaliero per entrambe le area di cui ai punti precedenti mediante automezzo attrezzato con nebulizzatore da effettuarsi su specifica richiesta; intervento giornaliero per prezzo unitario di Euro 750,00.

• contratto n. 400012392 datato 26.04.2018, di protocollo n. 787, stipulato tra la predetta 2LECOLOGIA S.R.L. e LINEA AMBIENTE SRL, avente ad oggetto "servizio di spazzamento e abbattimento polveri dei piazzali ed area di accesso al ns. impianto di Grottaglie (TA)", riguardante il periodo dal 01.05.2018 al 30.04.2019, per un importo totale pari ad Euro 300.000,00 e per un importo imponibile mensile pari ad Euro 25.000,00 così suddiviso:

o pos. 0010 - cod. 700172 - descrizione: "pulizia piazzale e abbattimento polveri" - servizio di spazzamento e abbattimento polveri del piazzale e dell'area d'accesso del III Lotto della discarica di Grottaglie (TA) disinfezione dell'area perimetrale di tutto il territorio della discarica e del piazzale interno di manovra, mediante automezzo attrezzato con nebulizzatore da effettuarsi giornalmente durante le ore notturne. Servizio, con trattore attrezzato, di taglio dell'erba del piazzale interno e dell'area perimetrale esterna della discarica - **intervento giornaliero per prezzo unitario di Euro 1.800,00;**

o pos. 0020 - cod. 700172 - descrizione: "servizio disinfezione" - servizio di disinfezione dell'area perimetrale della zona "Santuario Madonna delle Grazie" sita tra i territori comunali di San Marzano di san Giuseppe (TA) e Grottaglie (TA) mediante automezzo attrezzato con nebulizzatore da effettuarsi giornalmente durante le ore notturne **intervento giornaliero per prezzo unitario di Euro 1.200,00.**

Nel contenuto di entrambi i citati contratti datati 26.04.2018 è riportato che LINEA AMBIENTE SRL ha richiesto a 2L ECOLOGIA SRL, con i protocolli 720 e 721 datati 11.04.2018, di effettuare un'offerta. In effetti, in data 12.04.2018 alle ore 10:41 e 10:44, Emma Franzoni dal suo indirizzo di posta elettronica e.franzoni@lgh.it ha inviato a 2LECOLOGIASRL@LIBERTO.IT due e-mail comunicando che stava trasmettendo una richiesta di offerta chiedendo un cenno di riscontro (contenute nella cartella INBOX) (vgs all. 81 e 82 alla informativa 413153 prot. del 12/9/2018). Sempre nell'ambito di detti contratti è dato leggere che, in data 19.04.2018, la 2L ECOLOGIA SRL ha fatto la propria offerta a LINEA AMBIENTE SRL, della quale però non vi è traccia sia nella predetta casella di posta elettronica che in quella denominata 2LECOLOGIASRL@PEC.IT. Inoltre, analizzando i file di log dei predetti due indirizzi email non è stata rintracciato alcun invio di email nei confronti dei citati indirizzi di dominio lgh.it o similari in data 19.04.2018.

In data 24.04.2018, alle ore 17:55, dall'indirizzo 2LECOLOGIASRL@LIBERO.it è stata inviata un'altra email a E.Franzoni@lgh.it (contenuta nella cartella OUTBOX) (vgs all. 83 alla informativa 413153 prot. del 12/9/2018), con il seguente testo: "Spett.le Dott.ssa Emma Franzoni, come da VS richiesta si invia in allegato l'offerta migliorativa formulata per il servizio di disinfezione aree esterne discarica di Grottaglie. Restiamo a disposizione per ogni eventuale chiarimento. Distinti saluti."

A detta email risulta allegato documento pdf che riporta i prezzi di cui al contratto n. 4000012391 datato 26.04.2018 e, in nota bene, la seguente dicitura: "si offre come **miglioria del servizio il taglio dell'erba del piazzale interno e dell'area perimetrale esterna della discarica con trattore attrezzato**". Infatti quest'ultimo contratto fa riferimento sia all'offerta datata 19.04.2018 che all'offerta migliorativa datata 24.04.2018.

Infine, in data 27.04.2018, alle ore 12:06, Emma Franzoni invia una email alla 2L ECOLOGIA SRL (contenuta nella cartella INBOX) (vgs all. 84 alla informativa 413153 prot. del 12/9/2018) invitando alla sottoscrizione ed al reinvio con apposizione di firma per accettazione dei sopra citati contratti. Solo in data 08/05/2018, alle ore 10:58, detti documenti vengono reinviati firmati all'indirizzo acquisti.rovato@lgh.it (contenuta nella cartella OUTBOX) (vgs all. 85 alla informativa 413153 prot. del 12/9/2018).

Dal riscontro delle conversazioni intercettate, con riferimento ai due nuovi contratti datati 26.04.2018, si evidenzia che nella giornata di 24.04.2018 Roberto VENUTI riceveva

una telefonata da Giovanni PIOTTI (RIT. n. 222/2018, progressivo n. 571 datato 24/04/2018, delle ore 16:36 - (vgs all. 86 alla informativa 413153 prot. del 12/9/2018), il quale gli comunicava che: "è l'ufficio qui che sta chiamando giù...lì a Taranto per farti fare l'offerta migliorativa...tra società che ha vinto" ..."non riusciamo...non risponde mai nessuno" e VENUTI rispondeva in maniera vaga ed ironica: "anche perché non so chi ha vinto! eee...come faccio!" dopodiché ambedue i soggetti ridevano. La locuzione "giù ...lì a Taranto" è da intendersi come gli uffici della 2L ECOLOGIA SRL con sede a Taranto, in via De Cesare n. 59. Dopo pochi minuti (RIT. n. 222/2018, progressivo n. 573 datato 24/04/2018, delle ore 16:45 - (vgs all. 87 alla informativa 413153 prot. del 12/9/2018) VENUTI chiedeva a PIOTTI se fossero riusciti a contattarli e PIOTTI rispondeva di no. Alle ore 16:48, quindi, VENUTI chiamava LONOCE Rosalba alla quale spiegava che in merito alla gara per l'offerta al ribasso il loro ufficio acquisti stava tentando di chiamare ma non rispondeva nessuno. Rosalba affermava che probabilmente stavano telefonando a Taranto dove non rispondeva nessuno e di dover chiamare dunque a San Marzano e di chiedere di Imma (RIT. n. 222/2018, progressivo n. 574 datato 24/04/2018 - (vgs all. 88 alla informativa 413153 prot. del 12/9/2018). Immediatamente dopo, Roberto VENUTI chiamava PIOTTI Giovanni e gli comunicava quanto detto da Rosalba LONOCE (RIT. n. 222/2018, progressivo n. 575 datato 24/04/2018, delle ore 16:53 - (vgs all. 89 alla informativa 413153 prot. del 12/9/2018).

Come detto sopra, alle ore 17:55, del giorno 24.04.2018, veniva inviata la predetta email dalla 2L ECOLOGIA SRL a Emma FRANZONI inerente l'offerta migliorativa.

In ordine ai suddetti contratti, in data 05.06.2018, alle ore 10:19, la 2L ECOLOGIA SRL inviava via email alla COGEME (contenuta nella cartella OUTBOX) le fatture relative al mese di maggio ed esattamente la n. 25 per il contratto n. 40000012391 per un importo imponibile pari ad Euro 93.000,00 e la n. 26 per il contratto n. 40000012392 per un importo imponibile pari ad Euro 25.000,00 (vgs all. 90 alla informativa 413153 prot. del 12/9/2018).

Questi ulteriori due nuovi contratti, costituiscono ulteriori utilità riconosciute al LONOCE Pasquale dal VENUTI Roberto Natalino, in vista della adozione della autorizzazione per la discarica di Grottaglie (TA) Torre- Caprarica. Significativa di tale aspetto, infatti, risulta la conversazione sopra riportata del 26.03.2018 intercorsa tra LONOCE Pasquale e TOMA Cristina in cui il primo, dopo aver comunicato che si stava recando a Laterza per una cena con BUCCI Antonio, D'ELIA Antonio, TAMBURRANO Martino Carmelo e l'Arch. NATILE Lorenzo precisava che ...voglio parlare un poco hai capito, con Martino, con quelli voglio rinquadrare un po di cose... perché, precisa, ... Roberto ..(incomprensibile)..il ricorso che a me giorno undici mi ha sospeso tutto lo sai no?... e che ...se riusciamo ad avere queste cose a mano si ripre si riprende tutto... specificando poi che...io quei due anni assicurati ce l'ho la ioe ribadendo che ...è peccato no quei due anni sono belle cose ...

A questo punto occorre ricollegare le citate risultanze investigative in merito ai contratti con il procedimento amministrativo e con le conversazioni telefoniche di maggior rilievo onde intendere la natura parzialmente simulata del contratto il cui costo era artatamente gonfiato onde creare liquidità con cui corrispondere il corrispettivo per il rilascio del provvedimento amministrativo favorevole.

Alla luce di detta analisi i rapporti economici intercorrenti tra le aziende riconducibili, direttamente o indirettamente, a LONOCE Pasquale e a LINEA AMBIENTE Srl di cui Venuti Roberto era rappresentante legale, risultano strumentali alla realizzazione del disegno criminoso: ottenere le autorizzazioni della discarica di Grottaglie attraverso la corruzione del Presidente della provincia di Taranto, con la mediazione del LONOCE che per un verso fungeva da intermediario perorando gli interessi di LINEA AMBIENTE SRL con TAMBURRANO Martino

Carmelo e per altro verso creava i fondi neri con cui remunerare il politico.

I contratti oggetto della fatturazione sopra descritta erano stati stipulati in epoca immediatamente successiva all'ultimo parere negativo del Comitato Tecnico Provinciale emesso nel luglio del 2017 e immediatamente prima dello scontato avviso di diniego emesso dalla Provincia di Taranto.

Dopo tali avvenimenti, aveva luogo un cambio di strategia del VENUTI che, evidentemente, decideva di rivolgersi a LONOCE al fine di ottenere la sua intercessione nei confronti di TAMBURRANO Martino.

La commessa relativa ai contratti stipulati costituisce, da un lato, il vantaggio che LONOCE ricavava da questa situazione (vantaggio tutt'altro che trascurabile posto che costituisce la pressoché totalità degli introiti della ZLECOLOGIA Srl per l'anno 2017) e dall'altro il mezzo attraverso cui vengono costituiti fondi neri da cui attingere il danaro per sostenere le dazioni in favore di TAMBURRANO Martino Carmelo.

Tanto si deduce, con evidenza logica, dalla circostanza che i pagamenti erano subordinati all'ottenimento delle autorizzazioni per l'ampliamento della discarica e sospesi quando l'iter non si concludeva nei tempi attesi.

È opportuno riportare cronologicamente quanto occorso:

Nell'anno 2015 iniziava il procedimento amministrativo avente ad oggetto la richiesta di autorizzazione per l'ampliamento della discarica di Grottaglie (TA) Torre - Caprarica. Infatti, LINEA AMBIENTE SRL con nota recante protocollo della Provincia di Taranto n. 61849/A datata 17.12.2015 presentava richiesta di ampliamento.

La Provincia di Taranto comunicava l'avvio del procedimento con nota di prot. 7126/P del 11.02.2016, al quale si susseguivano due conferenze di servizi (22.03.2016 e 28.07.2017 quest'ultima decisoria) e alcune riunioni del Comitato Tecnico Provinciale.

Il 10.07.2017 - il Comitato Tecnico Provinciale esprimeva "parere contrario alla modifica sostanziale A.I.A. per impianto esistente ai fini della variazione volumetrica mediante adeguamento dei profili altimetrici autorizzati in conformità al D.Lgs. 36/2003".

Il VENUTI - in presenza del parere negativo espresso dal Comitato - entrava in relazioni commerciali con LONOCE affinché TAMBURRANO Martino Carmelo, in qualità di Presidente della Provincia, intervenisse per addivenire ad una conclusione favorevole dell'iter amministrativo avviato.

Il *pactum sceleris* si concretizzava nella sua pienezza nel momento in cui venivano stipulati contratti di servizi tra la LINEA AMBIENTE SRL e la neo costituita ZL ECOLOGIA SRL (costituita il 07.03.2017 con amministratore LONOCE Matteo, nipote di Pasquale).

La società neo - costituita doveva canalizzare il flusso di denaro "a nero" necessario per ottenere l'autorizzazione.

Venivano posti in essere una serie di atti tra cui, in data 08.08.2017, la stipula del contratto n. 4000010578 (con prot. n. 1337 del 09.08.2017) tra ZLECOLOGIA S.R.L. di LONOCE Pasquale e LINEA AMBIENTE SRL, avente ad oggetto "servizio di disinfestazione ambienti esterni area perimetrali della zona S. Madonna delle Grazie in Grottaglie Taranto e ns. discarica di Grottaglie Taranto, per un importo imponibile giornaliero di Euro 3.000,00, riguardante il periodo dal 4/8/2017 al 30/09/2017.

La ZLECOLOGIA S.R.L. solo in data 25.08.2018 con mail inviata a lghambiente@cert.lgh.it trasmetteva il predetto contratto firmato.

In data 28.08.2017 - la Provincia di Taranto con nota n. 26280 a firma del responsabile del procedimenti istruttorio, Ing. Aniello POLIGNANO, e del Dirigente dott.ssa Lucia D'ARCANGELO, comunicava alla società LINEA AMBIENTE SRL che la Provincia di Taranto procederà, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 10 bis della legge 241/1990, a concludere con giudizio sfavorevole sulla compatibilità ambientale dell'intervento proposto e contestualmente con il diniego al rilascio dell'autorizzazione integrata ambientale e autorizzazione

paesaggistica, concedendo alla parte in causa dieci giorni per la formulazione di osservazioni e integrazione di ulteriore documentazione.

In data 19.09.2017 - con nota acquisita al prot. 28333, LINEA AMBIENTE SRL rendeva le osservazioni al preavviso di diniego, che sono state rimesse per la valutazione al Comitato Tecnico Provinciale di esperti in materia di smaltimento di rifiuti ex L.R. 30/86.

Dopo l'esito sfavorevole dell'iter autorizzativo, il Presidente della Provincia decideva di rompere gli indugi e di procedere prima alla nomina di nuovi componenti del CTP e poi alla nomina del novo dirigente del IV Settore Ambiente, carica affidata al fidato NATILE, già dirigente presso il comune di Massafra del quale era stato Sindaco.

Consequenziali devono ritenersi le nomine fatte dal presidente della Provincia di Taranto di seguito elencate: nelle date del 28.09.2017, 16.10.2017 e 30.10.2017, con Decreti del Presidente della Provincia di Taranto rispettivamente nn. 70, 79 e 86 venivano nominati i componenti del Comitato Tecnico Provinciale; in data 07.11.2017 - con Decreto del Presidente della Provincia di Taranto n. 88 veniva individuato NATILE Lorenzo (unitamente a MARINOTTI Raffaele) quale Dirigente della Provincia e poi assegnato al 4° Settore Pianificazione e Ambiente. Da subito il nuovo Comitato Tecnico si attivava per l'iter amministrativo avente ad oggetto l'autorizzazione richiesta da LINEA AMBIENTE SRL. Infatti, in data 13.12.2017 il C.T.P. e il 4° Settore (NATILE) eseguivano sopralluogo sull'impianto di discarica denominato III lotto autorizzato ed in esercizio e per il quale era stata presentata l'istanza di variante per l'ottimizzazione orografica e l'inserimento nell'AIA anche dell'attività R1 di recupero del biogas per la produzione di energia.

A conclusione dell'ingerenza del TAMBURRANO e del nuovo team da lui costituito, in data 15.02.2018, con verbale n. 54, il gruppo di lavoro del Comitato Tecnico Provinciale, composto da NOTARNICOLA Michele (esperto in impianti tecnologici di gestione rifiuti), CARDELLA Guido (esperto in Igiene ed epidemiologia ambientale), DE GISI Sabino (esperto in Ingegneria civile ed ambientale) e CALABRO' Damiano (esperto in chimica) esprimeva parere favorevole.

Un soddisfatto TAMBURRANO confidava al LONOCE ... *fare queste cose è veramente un assurdo proprio ..ma grosso non è piccolo ..grosso.. di scusa ma .. eh com'è non l'ho fatto per nessuno manco per quello di Massafra ...* (ndr riferito verosimilmente a Antonio ALBANESE, detto surgicch, amministratore di CISA SPA, titolare di una discarica posta in Massafra) - RIT 78/2018 Conversazione nr. 503 del giorno 16.02.2018 delle ore 18:56:48 intercettata sul RIT nr. 78/2018 - P.P. 844/18.

Risulta dalle conversazioni telefoniche che VENUTI, appresa la notizia, volesse ricevere copia del provvedimento per essere sicuro del buon esito dell'operazione.

Per tali richieste, in data 16.02.2018, LONOCE Pasquale muoveva rimostranze a VENUTI Roberto Natalino perché quest'ultimo non si fidava e voleva ottenere copia dell'atto, essendo convinto che si trattasse dell'Autorizzazione definitiva e non di un "semplice" parere favorevole della CTP. Si riporta una sintesi della manifestazione di rabbia del LONOCE Pasquale per la diffidenza mostrata dal VENUTI Roberto "...forse qua sbagliamo tutti e due...pure tu da agosto io da agosto sembra che devo partorire mo faccio nove mesi e partorisco...forse non lo dobbiamo utilizzare sto termine ..forse sbagliamo proprio qua..." poi riferiva ciò che gli aveva detto TAMBURRANO "...perchè lui mi ha ribadito prima, senza che tu mi dicevi questa parola, ad ottobre tu mi hai imposto sta cosa .. ha detto.. e da ottobre a mo so io quello che ho fatto ... e pure tu lo sai tutti i passi ha detto... cambia scambia vai sopra sotto fai questo leva quello metti quello e fai quell'altro e fai quell'altro fai quell'altro per raggiungere un obiettivo...è stato raggiunto che cazzo vuoi dice lui..

Quando, invece, LONOCE e VENUTI avevano contezza che si trattava di un parere favorevole e non dell'autorizzazione definitiva, si mostravano contrariati, commentando lo scarso rilievo

del provvedimento e lamentando la scarsa incisività del TAMBURRANO nell'iter di concessione dell'Autorizzazione (AIA).

Emblematica risulta in questo contesto la telefonata, in data 12.03.2018, intercorsa tra LONOCE Pasquale e TOMA Cristina la quale, in modo criptico, gli riferiva che "Roberto non sta bene" in quanto " ... non ha avuto .. le pillole che cercava.."

A tal proposito deve evidenziarsi che proprio in data 12.03.2018 la Provincia di Taranto, con nota prot. 7927 del 12.03.2018, aveva richiesto a LINEA AMBIENTE SRL la presentazione di ulteriore documentazione tecnica. Pertanto, risulta evidente che TOMA Cristina, dopo il parere favorevole del Comitato Tecnico Provinciale del 15.02.2018, volesse significare che VENUTI Roberto e LINEA AMBIENTE SRL attendevano solo il rilascio dell'Autorizzazione per la discarica di Grottaglie (TA) risultando, quindi, del tutto inattesa la richiesta di ulteriore documentazione.

E' proprio da queste reazioni anomale che si evince con maggior chiarezza che l'aspettativa di ottenere l'autorizzazione era decisamente alta in virtù di un accordo economico illegale tra TAMBURRANO, LONOCE e VENUTI.

Sarebbe stato, infatti, lecito attendersi un moto di moderata soddisfazione da parte di VENUTI rispetto all'emanazione del parere favorevole del CTP e non certamente una reazione quasi rabbiosa come quella che si è registrata attraverso le captazioni telefoniche.

I rapporti della consorceria criminale a questo punto si incrinavano a tal punto che LONOCE Pasquale limitava al massimo le conversazioni con TAMBURRANO (sembra quasi offeso dal comportamento evasivo del Presidente della Provincia) e il rapporto idilliaco tra VENUTI e LONOCE non appariva più brillante come in passato. Che l'accordo criminoso fosse entrato in crisi per la delusione ed il sospetto del VENUTI lo si evince anche dall'interruzione delle fatturazioni che 2L ECOLOGIA SRL emetteva alla LINEA AMBIENTE SRL.

Infatti, l'ultima fatturazione risale al 01.03.2018 per prestazioni relative al mese di febbraio 2018: rispettivamente documento n. 6 inerente al contratto 4000010578 del 08.08.2017 e n. 7 inerente al contratto 3100007180 del 14.09.2017, entrambe datate 28.02.2018, per un importo complessivo di Euro 132.980,00.

Ciò sta a significare che i contratti erano strumentali all'ottenimento dell'autorizzazione e, in carenza di questa, che venivano immediatamente interrotti e non rinnovati.

In data 22.03.2018 TAMBURRANO Martino rassicurava telefonicamente LONOCE Pasquale sul buon esito dell'iter autorizzativo "...ti ho detto di non preoccuparti, non hai fiducia di me." e ancora "...fammi fare a me." e poi "...mo che ti ritiri, mo che ti ritiri, mo che ti ritiri è tutto a posto..."

In una telefonata del 24.03.2018, LONOCE Pasquale contattava D'ELIA Antonio (detto Tonino) e quest'ultimo gli riferiva di aver incontrato la sera precedente Martino (TAMBURRANO) il quale aveva detto che "...si no la settimana che entra ...io gli ho chiesto ma lo hai dato o non l'hai dato, che noi non ci eravamo visti, ha detto Tonino eh dice che siete andati lì Lunedì...c'era da chiarire qualche dettaglio ha detto la settimana che entra la devo dare queste sono le parole sue di ieri sera." e poi "...no ma questa settimana penso che la risolve eh gli ho detto, ma com'è che si sta prolunga tanto cazzo di tempo e mi ha detto, stava qualche impiccio ha detto e lo stiamo levando ha detto però questa settimana la devo dare, stop."

Le difficoltà verosimilmente incontrate da TAMBURRANO nella concessione dell'Autorizzazione per il tramite del dirigente NATILE Lorenzo sono da ricondurre anche alla necessità di non far apparire troppo evidente il cambio di rotta rispetto agli ultimi dinieghi nonché per fronteggiare le ripercussioni di una campagna mediatica (organi di stampa) e

politica (manifestazioni di piazza dei comuni del tarantino) contraria alla concessione della cennata autorizzazione.

Della strumentalità dei rapporti ed in particolare dei contratti tra la società LINEA AMBIENTE SRL e la società 2L ECOLOGIA SRL si ha evidenza certa in questo particolare periodo, infatti, pur in presenza di un rapporto giuridico formale il LONOCE non emetteva fatture nei confronti di LINEA AMBIENTE SRL perché detta società non aveva ancora ricevuto l'autorizzazione definitiva.

Il ritardo produceva effetti negativi per LONOCE, cui VENUTI sospendeva i pagamenti relativi alle operazioni sottostanti ai contratti stipulati.

A questa ipotesi viene fornito riscontro dalla telefonata fatta in data 26.03.2018 da LONOCE Pasquale a TOMA Cristina alla quale l'uomo confidava che VENUTI Roberto, da quando aveva appreso di non aver ricevuto l'autorizzazione, aveva sospeso i pagamenti e gli manifestava l'intenzione di incontrare TAMBURRANO per parlargli della questione *...voglio parlare un poco hai capito, con Martino, con quelli voglio rinquadrare un po di cose...* perché, precisa, *... Roberto ..(incomprensibile)..il ricorso che a me giorno undici mi ha sospeso tutto lo sai no?...echese riusciamo ad avere queste cose a mano si riapre si riprende tutto...* specificando poi che *...io quei due anni assicurati ce l'ho la io* e ribadendo che *...è peccato no quei due anni sono belle cose...*

Effettivamente, veniva organizzata una cena alla quale partecipavano LONOCE, TAMBURRANO, NATILE, D'ELIA e BUCCI in un ristorante di Laterza.

A seguito di tali chiarimenti, l'impegno di TAMBURRANO riprendeva nuovo vigore infatti, come si evince dalla conversazione del 03.04.2018, LONOCE Pasquale contattava VENUTI Roberto Natalino al quale rinnovava l'invito ad incontrarlo per una cena in occasione del suo arrivo. Quest'ultimo però si lamentava delle lungaggini amministrative *...possiamo fare all'infinito basta che abbiamo quello che dobbiamo avere.* LONOCE, quindi, riferiva a Roberto che a Rosalba (sua figlia) ha ordinato di non fatturare, di stare ferma ed aspettare. Roberto, allora, non avendo ricevuto ancora alcuna assicurazione del buon esito dell'Autorizzazione gli chiedeva *...cosa è che deve fatturare?...* Al che, LONOCE prima faceva presente che lui *...vedi che io ho lavorato, c'è stato tutto il mese di marzo, ho pulito, ho fatto Roberto...* riferendosi evidentemente all'impegno da egli profuso per far ottenere la tanto attesa Autorizzazione in favore di LINEA AMBIENTE SRL, specificando poi che *...mi sono stato fermo, aspetta ho detto, se non faccio...se no, no,non è come dico io non voglio fatturare, aspetta ho detto...* volendo intendere che la fatturazione sarebbe avvenuta solo nell'ipotesi del rilascio della autorizzazione. Roberto, comprendendo perfettamente il contesto della conversazione, rassicurava LONOCE dicendogli *...va bene, io comunque, noi non c'è problema...*

In data 05.04.2018 la Provincia di Taranto, con Determinazione n. 45 del Dirigente del Settore Pianificazione ed Ambiente - NATILE Lorenzo, concedeva l'Autorizzazione a LINEA AMBIENTE SRL.

Nella serata del 05.04.2018 LONOCE Pasquale, TAMBURRANO Martino Carmelo, VENUTI Roberto Natalino e BUCCI Antonio si recavano in Bari presso il ristorante "TAVERNA DELL'ANTICO MOLO DI FACCHINO ROSA"¹⁴, al fine di festeggiare il rilascio da parte della Provincia di Taranto della Determinazione Dirigenziale n. 45.

Tralasciando gli aspetti e le vicende circa la consegna dell'Autorizzazione, di cui già si è riferito in dettaglio, sull'onda dell'entusiasmo VENUTI Roberto, entrato materialmente in possesso della Determinazione n. 45 del 5.4.2018, chiamava il 05.04.2018 (lo stesso giorno)

¹⁴"TAVERNA DELL'ANTICO MOLO DI FACCHINO ROSA" con luogo di esercizio in Bari, via Re Manfredi n. 11 (P.IVA 05484040729);

PIOTTI Giovanni (Procuratore Speciale di LINEA AMBIENTE SRL) ed ordinava *...fai fare, adesso io non so come funziona tecnicamente, però le due entrate merci per ...eh...per poter far emettere le fatture di...della...uhhh...* Giovanni quindi si preoccupava di dover procurarsi delle richieste di acquisto (RDA) dicendogli *...mm. più che altro devo far fare l'RDA, ...incomprensibile...l'RDA l'ho già fatto, devo far fare solo gli ...incomprensibile...incrementi...* e Roberto gli precisa di *...dopo senti tu...per tutte e due le fai eh?..* ricevendo risposta affermativa da Giovanni.

È evidente, dunque, che dopo il rilascio della autorizzazione occorreva ripristinare il canale corruttivo e procedere alle dazioni di denaro mediante i pagamenti dei contratti in essere tra LINEA AMBIENTE e 2L ECOLOGIA SRL.

Il 06.04.2018 veniva integrato e prorogato il citato contratto n. 4000010578 (posto in essere la prima volta nel lontano agosto 2017). Il periodo di proroga va dal 12.03.2018 al 30.04.2018, per un importo imponibile giornaliero di Euro 3.000,00 per un totale di Euro 150.000,00 su gg. 50. Di rilievo e di massima importanza ai fini investigativi appare la data di inizio della proroga, ovvero il 12.03.2018. Risale a tale data l'interruzione delle fatturazioni tra LINEA AMBIENTE SRL e 2L ECOLOGIA SRL, quale reazione e strumento di pressione impiegato dal VENUTI Roberto per la richiesta di integrazione di documentazione tecnica da parte della Provincia piuttosto che il rilascio della agognata Autorizzazione promessagli.

La retro datazione del contratto ad un periodo antecedente alla sua stipula, il giorno successivo rispetto al rilascio della autorizzazione, costituisce la dimostrazione di come VENUTI intendesse tornare in linea, ossequiando all'accordo corruttivo.

Oltre al suddetto contratto, tra i documenti informatici acquisiti, è stato reperito un Ordine di acquisto n. 3000009966, che fa riferimento a un precedente ordine 3000009713 del 14.02.2018 (un giorno prima del parere tecnico del Comitato Provinciale 15.02.2018), trasmessa con prot. n. 697, di LINEA AMBIENTE SRL per 2LECOLOGIA S.R.L., avente ad oggetto "servizio giornaliero abbattimento polveri del piazzale c/o ns. discarica di Grottaglie", per un importo imponibile 40.000,00 Euro di cui Euro 15.000,00 per i servizi svolti dal 12.03.2018 al 31.03.2018 ed Euro 25.000,00 per i servizi svolti per il mese di aprile.

A riscontro del buon esito dell'affare il LONOCE in data 07.04.2018 (sabato) chiamava la figlia Rosalba alla quale chiedeva *...hai fatto le fatture a Linea Ambiente?..*, concordando che sarebbero state inviate il lunedì prossimo.

Effettivamente, in data 09.04.2018 (lunedì) 2LECOLOGIA S.R.L. trasmetteva a COGEME S.P.A. (socio di LGH - Linea Group Holding - SPA che partecipa l'intero capitale sociale di Linea Ambiente Srl) le fatture relative al mese di marzo 2018 rispettivamente n. 14 e 15 datate 31.03.2018 per un importo complessivo di Euro 143.960,00 ed in data 02.05.2018 le fatture relative al mese di aprile 2018 nn. 19 e 20 datate 30.04.2018 per un importo complessivo di Euro 140.300,00.

In questo frangente VENUTI Roberto Natalino telefonava alla consorte, il 13.04.2018, alla quale confidava che *...perchè adesso vengono a batter cassa.. e poi ... si si della reazione i pagamenti ci sono...*

(RIT 222/2018) Conversazione nr. 370 del giorno 13.04.2018 delle ore 14:422:47 intercettata sul RIT nr. 222/2018 - utenza monitorata nr. 334/3113166 intestata a SELENE S.p.a., P.Iva 02159020177 ed in uso a VENUTI Roberto Natalino, nato a Saronno (VA) il 25/12/1968 in entrata dall'utenza 347/9938592, intestata ed in uso COLOMBO Paola, nata a Monza (MI) il 11/09/1973 (vgs all. 92 alla informativa 413153 prot. del 12/9/2018).

VENUTI Roberto Natalino (R) chiama COLOMBO Paola (P)

..omissis...

P: *..incomprensibile.. stai passando delle serate piacevoli che prima eri sempre serio mamma*

mia

R: si ma va bene le giornate le giornate invece sono pesanti queste di oggi l'incontro stasera (...incomprensibile..) no perchè adesso vengono a batter cassa

P: eh oh la reazione doveva esserci

R: e si si della reazione i pagamenti ci sono, eh invece io te l'ho detto di ieri in autostrada ..omissis..

Ad ennesimo riscontro del sistema corruttivo vi sono le dichiarazioni di LONOCE Pasquale oggetto di intercettazione tra presenti con le quali il predetto riferiva con chiarezza a chi aveva redistribuito il denaro consegnatogli da LINEA AMBIENTE SRL con i citati contratti per il rilascio del provvedimento amministrativo di autorizzazione al sopralzo del terzo lotto della discarica di Grottaglie.

In data 15.06.2018, nel corso di una lunga conversazione (che verrà riportata e commentata anche nel seguito della presente richiesta) tra i presenti VENUTI Roberto Natalino, D'ELIA Antonio e LONOCE Pasquale, quest'ultimo spiegava di aver iniziato ad ...agosto ...fare con loro... riferendosi evidentemente a LINEA AMBIENTE SRL, e di aver ... fatturato 700 mila Euro con lui ...700/800 quelli che sono stati.. metà dei quali ...sono andato a pagarli adesso. Trecentocinquantamila.. e per altri ...Duecentocinquanta li ho dati a coglione per le elezioni e annessi e connessi ... Solo di cene se ne sono andate 30 mila Euro al mese, con evidente riferimento alle spese per la campagna elettorale del coniuge di TAMBURRANO Martino Carmelo.

Ancora, in data 22.06.2018, Pasquale in sede di pianificazione del bilancio d'esercizio e delle scritture contabili della 2L ECOLOGIA SRL, chiamando a se, quale testimone un commercialista n.m.i. chiedeva ...Come chiudiamo il 2017?.. e questi rispondeva ...Il 2017 lo chiuderemo così, con un risultato di 397.000 Euro, prima delle imposte.. . Poi, rivolgendosi a Roberto diceva ... Questo, questo sono tutte dottore? solo a te ho fatturato io, non ho fatturato altro a nessuno, solo il nero ..ed alla domanda di Roberto ... a nero?.. risponde ...E', solo il nero, vi dico tutto... e niente...

In sostanza LONOCE forniva la sua contabilità ufficiale a VENUTI per dimostrargli che aveva un utile di euro 397.000 al quale occorreva detrarre le imposte e "il nero", cioè le somme sborsate a nero per tangenti per dimostrare quale fosse il suo reale utile dell'operazione corruttiva.

L'operazione era contabilmente semplice atteso che LINEA AMBIENTE era l'unica società cui 2L ECOLOGIA SRL aveva fatturato.

Il dialogo si inseriva in seno ad un contrasto tra VENUTI e LONOCE sui limiti di budget del primo per il pagamento di tangenti e sul rischio di anti economicità della operazione corruttiva per via delle pretese crescenti del TAMBURRANO per LONOCE.

LONOCE si lamentava perché il suo utile era eroso dalle pretese crescenti di TAMBURRANO, VENUTI - parimenti - si doleva dei continui esborsi superiori alle pretese iniziali. LONOCE per giustificarsi chiamava a testimone un commercialista non identificato chiedendogli quale fosse il proprio utile al lordo delle imposte¹⁵.

¹⁵ VERBALE: di trascrizione della captazione ambientale.

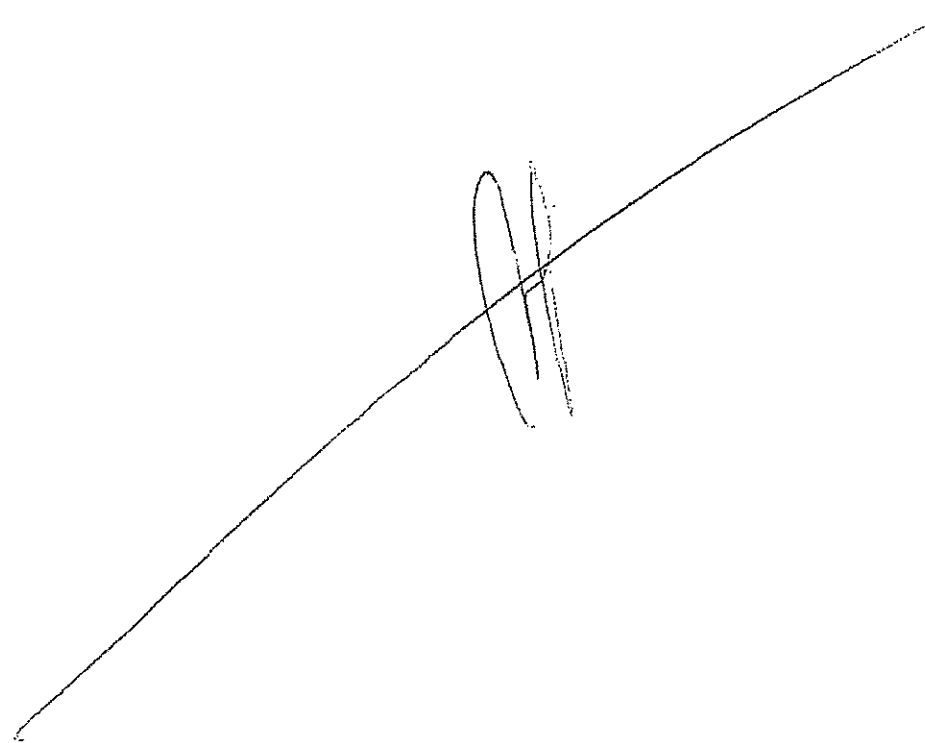
Durata: Soggetti presenti: LONOCE Pasquale (P), VENUTI Roberto Natalino (R), nato a Saronno (VA) il 25/12/1968; Donna (D), n.m.i. (presente solo nel progressivo n. 1963); Commercialista (C), n.m.i. (presente solo nel progressivo n. 1964);

Progressivo n. 1952

R: Invece, mi ha chiamato Saverio, magari vado a trovarlo di mattina, prima di andare da Bice

P: Perché?
R: Per, beh per quello che abbiamo con A2A.
P: Sta andando avanti?
R: Vediamo ...incomprensibile... e poi
P: ...incomprensibile... 65 macchine
R: Cosa?
P: Stava una strage di auto.
R: Lì a...
P: 65
R: No 65, mi sembra
P: 65. Erano 63 poi per colpa mia sono diventate 65 ...incomprensibile...
R: Io ho detto di riempire per che cazzo posso
P: Ah
R: Di riempire quel che posso, cazzo, adesso dopodiché
P: Adesso, ma prima o poi devi mettere stop, mica puoi continuare così, oh. Sicuramente è un macello
R: No, invece, io non ho capito, dico, il buon eee, il modo, il modo cazzo di Piero Delmastro. Cioè Quinto non può chiamare Bice per chiedergli i nostri documenti
P: Allora. Roberto, ti dico una cosa. Se si metteva, come era partita la cosa, adesso, sarò io testimone per me, sa lui, mi devi credere a me me, perché ieri quando ha parlato con lui stavo io. Se facciamo scattare il meccanismo a Quinto, Quinto gli prode il culo e, lo conosci Quinto tu?
R: No
P: Quinto padre? E' una istituzione di Lecce, lui decide, ricordati di quello che sto dicendo io. Se te lo sto dicendo io, ti devi fidare di quello che ti dico io. Lui decide. Se lui ...incomprensibile... si stava grattando il culo, già gli stava prudendo il culo. Si va a mettere di traverso tu puoi mettere A2A, Bush, Trump, tu a Lecce non perdi. Sai che mi ha detto ...incomprensibile... a me, so che c'è un problema al Comune di Avetrana, affidamelo a me la pratica, mi ha detto, dice lui a me, a condizione che se, pago pure il contributo unificato io, di 4 mila euro. Se tu vinci mi paghi e sai come, se perdi non paghi nulla. Non mi posso permettere a dire questo a Bice, però Bice si capì
R: Ma io
P: Per dire
R: Tu ti puoi mettere con lui, non io.
P: Ho capito. Io poi gli feci un ragionamento, bu, bu, bu. Sono vittima di questo sistema. Per un'altra volta ho voluto fare la vittima, te lo dico, te lo dico, te lo dico, se mi vuoi credere o capire
R: No, no
P: Però un'altra volta ho voluto fare la vittima, come l'ho fatta con Tarantino. Perché se facevo il coglione, se facevo il coglione ci poteva venire fuori qualche rischio. Io, lo sai cosa ho detto a lui, cosa ho detto a lui, tanto tu stai seguendo la Provincia ...incomprensibile... vinciamo il ventisette oppure ...incomprensibile... cosa fare, però prima, prima vinciamo. Parlare adesso non è cosa con A2A gli ho fatto capire tutto il sistema. Del vero mi diceva, ma scusatemi, ho detto, due parole ho detto, vedi che questa è casa mia
R: Ma prende e se ne va a Vibo
P: Ah
R: A2A prende e se ne va via
P: Eh. Sì, eh, Roberto, ho capito.
R: Eh Pasquale...
P: Ho capito tutto quello che vuoi tu. Io prendo ...incomprensibile... io adesso ho detto

- vinciamo, tanto alla fine, devo prendere 10 mila euro e li devo dare, li do io, cazzo me ne frega a me. Roberto, vieni con me e ti farò vedere. Poi chiuso, ma tanto discutere a te, con te di questa cosa, non mi va proprio
- R: No, no
- P: Non ti ho nemmeno chiamato per dirti "Roberto perché non mi fai, mi avevi detto che iniziavamo quel lavoro"
- R: No, no, no
- P: Giornaliero, non ti ho nemmeno chiamato
- R: No. Adesso poi figurati
- P: No, per dirti, non me ne fotte un cazzo, non è un cazzo. Io voglio che il 27 vinciamo, poi vediamo
- R: L'accordo, poi ne parliamo, perché io, possiamo parlare anche adesso tanto ...incomprensibile... Il discorso è, questo è il rapporto che c'è tra me e te, è... Era partito in una certa maniera, io i conti a te non... io parlo con te come... veramente come mio fratello
- P: No
- R: Non mi metto a vedere che cazzo. Però partito in una certa maniera, senza che io vedo i conti, te lo ripeto perché tu me lo ripeti più volte, io non li voglio vedere
- P: Uhm
- R: A di... tu mi dici che non siamo stati in piedi. Nel senso che tu ti... ci hai rimesso di più rispetto a quello che io posso darei
- P: ...incomprensibile...
- R: Fermati. Io ti sto dicendo questo, allora. Arriviamo al 27, cioè nel senso che ripartiamo da, da zero, cioè ripartiamo, ripartiamo da quello
- ...voci che si sovrappongono...
- P: Ma io questo un ragionamento che ho fatto già io
- R: Aspetta. No io, però, voglio parlare, io e te. Nel senso che a me degli altri, cioè allora, io so, tu sei qua e fai una determinata cosa, io posso arrivare con i soldi miei da su. Allora, io con i miei rischi, tu con i tuoi rischi qua. Allora, io ti dico che se i ragionamenti, quando ai tempi abbiamo fatto i ragionamenti, io mi ero fatto tutte le mie pippe, perché so i problemi che ci sono su.
- P: Uhm
- R: Allora, se tu mi dici "Roberto, io non, non ti posso garantire, perché qui mi chiedono" e ti dico "ma che cazzo significa". Un determinato tipo di ragionamento, quel ragionamento non te lo posso garantire, quindi non, non fare affidamento su certe cose. Io ti dico per primo, perché dobbiamo essere onesti. OK. Io, il contratto che c'è da qui in, l'anno eh, va avanti per... però è da qui mi devo sfilare perché rischio che vado incontro io come Roberto, ma chi cazzo me la fa...
- P: No, Roberto, no, tu hai ragione
- R: No, no, no, Pasquale, questo per essere ... eff... e...
- P: Mi hai conosciuto, no Roberto
- R: No, no
- P: Ma mi hai mai visto a me
- R: No, il discorso. Ma è quello che te lo dico è... Perché, perché quando è venuto fuori il coso del PRESIDENTE mi ha fatto girare i coglioni. perché quello incomincia, se incominciano a TAGLIEGGIARE, io più di quello non riesco a fare. Più di quello che sto facendo non riesco a fare e già mi stanno tirando e quindi...
- P: Ti devo. Allora
- R: E, e non mi devi far vedere niente, nel senso che se tu mi dici che se fino ad adesso abbiamo



- fatto
- P: Tran...
- R: In questa maniera, e perché funziona c... io ti dico "Ben venga"
- P: E allora,
- R: La cosa funziona
- P: Funziona tutto

Progressivo n. 1964

- P: Io così sono stato costretto. Non poteva perdere Martino. Uno non può perdere Martino, perché se Martino perde si fa male, crolla tutto. Qua gli interessi li hanno tutti per vincere. Sì, si è innescato anche questo mezzo meccanismo. Però, questi come parlano così, questo cazzo di avvocato, che io non so chi cazzo è, sembra che è fratello quello, eee,
- R: Io ti ripeto, a me, non che sono certo, perché figurati la certezza quando vedi
- P: ...incomprensibile... con i tribunali la certezza non si usa
- R: Però, come ho sentito quelli di A2A, che non, non sono Bice, mi sono tranquillizzato, mi sono, no
- P: Meglio, meglio ancora, una cosa in più.
- R: Ma
- P: Ma non, non dovevo farlo questo Roberto? Non ci, non conveniva Roberto. Non con-ve-ni-va.
- C: ...incomprensibile...
- P: Dottore
- C: Sì
- P: Come chiudiamo il 2017?
- C: Allora. Il 2017 lo chiuderemo così, con un risultato di 397.000 euro, prima delle imposte
- P: Di, di utile
- C: Di utile prima delle imposte e poi c'è la partita delle imposte
- P: Questo, questo sono tutte dottore? Solo a te ho fatturato io, non ho fatturato altro a nessuno, solo il nero
- R: A nero?
- P: E', solo il nero, vi dico tutto... e niente, va bene, apposto

