

| | |
|-------------------------------|---|
| | lo scenario politico/economico). |
| Ariel Umpierrez (Argentino) | Consulente - Ex-dipendente del Gruppo Telecom Italia. |
| Alejandro Sanches (Argentino) | Non disponibili informazioni. |
| Consultor do Peru | Consulente. |

Inoltre, dalle interviste svolte sono emerse altre situazioni di possibile interesse, tra le quali:

- ci sarebbero stati acquisti effettuati su richiesta di A. Jannone di beni materiali (n° 20 apparati cellulari per un importo totale di circa 40.000US\$) eseguiti mediante il contratto con la Global;
- ci sarebbero state attività commissionate, per il tramite della Global, ad un ex-dipendente licenziato di Telecom Argentina (Ariel Umpierrez), su richiesta di A. Messano (Vice-Presidente di Telecom Argentina), suo amico personale, e quindi in condizione di conflitto di interesse.

A seguito dei fatti sin qui appurati e delle informazioni acquisite dai Responsabili della Funzione Security di Latam, non è stato possibile ricostruire la logica di composizione dei valori fatturati dalla Global e dalla Business nella modalità della triangolazione, rendendo impossibile conoscere e, di conseguenza, esprimersi (limitazione di scope) sia sulla coerenza dei valori pagati (comunque incrementati delle percentuali di commissione negoziate) in relazione ai servizi erogati, sia sulla destinazione finale degli stessi.

2. Modalità della "Contrattazione diretta"

Nell'analisi del conto "Servizi Professionali Organizzativi" (nell'ambito del "Centro di Costo" della funzione Security di Latam), oltre ai fornitori Global e Business, che attuavano la Modalità della Triangolazione su esposta, sono risultati presenti altri fornitori con i quali sussisteva un contratto e che eseguivano servizi in forma "diretta", così come di seguito esposto:

- Gillaz Empreendimentos e Participações S.A.
- M&A Technical Consulting
- Nardello Schwartz & CO. Limited
- Gracian Consultores Assosiadados Ltda.

Al riguardo, si evidenzia la mancanza di giustificazione formale del ricorso a fornitori senza attuare un processo di selezione in regime di concorrenza.

2.1. Analisi dei Servizi Professionali Organizzativi - Gillaz Empreendimentos e Participações S.A.

Perimetro di analisi: le analisi sono state focalizzate sul fornitore "Gillaz Empreendimentos e Participações" (Servizi Legali), poichè rappresentante legale del sig. Demarco che lamentava di non aver ricevuto la somma dei US\$ 250.000 precedentemente negoziata (motivo ispiratore del presente audit).

450392