



Nome e Cognome

Natale Costanzo

Data di nascita

03.05.1980

Qualifica

Dottore Commercialista e Revisore Legale dei conti

Telefono cellulare

3483948685

Indirizzo posta elettronica

natale@dottorecostanzo.it

Indirizzo Pec

natale.costanzo@pec.odcec.ct.it

INFORMAZIONI PERSONALI

Cattolico, sposato e padre di due figli, ho maturato molteplici esperienze professionali con ruoli tecnici e manageriali ricoperti in diverse aziende, attento ai più deboli, sono sostenitore di UNHCR e della Comunità di Sant'Egidio di Catania.

Tesoriere dell'APS Forum delle Associazioni Familiari di Catania e componente del Collegio dei Revisori della Fondazione Teologica Synaxis.

Amante della fotografia, della lettura ed appassionato di pallavolo, sono socio della Saturnia AciCastello s.s. a r.l.

ISTRUZIONE E FORMAZIONE

Laurea Specialistica in Direzione Aziendale – Università degli Studi di Catania – Dipartimento di Economia;

ESPERIENZA LAVORATIVA

Dottore Commercialista iscritto all'O.D.C.E.C. di Catania, Revisore Legale dei Conti, Curatore fallimentare e Consulente Tecnico di Tribunali e Procure. Amministratore Giudiziario e Coadiutore della ANBSC. Commissario Prefettizio. Nel quadriennio iniziato nel 2016 sono stato vicepresidente della Commissioni di studio Area Giudiziale dell'O.D.C.E.C. di Catania.

Specializzato con esperienza decennale nella gestione di aziende in sequestro nella compliance ex d.lgs 231/2001

Iscritto all'Albo dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Catania al n. 1991 sez. A dal 5.11.2009;

Iscritto al Registro dei Revisori Legali al n. 158042;

Iscritto all'Albo dei Consulenti Tecnici della Corte di Appello di Catania al n. 3745;

Iscritto all'Albo dei Periti della Corte di Appello di Catania al n. 778;

Iscritto all'Albo degli Amministratori Giudiziari sez. Esperti in gestione aziendale al n. 1218.

Per maggiori informazioni sulle esperienze lavorative maturate, si rinvia alla allegata lettera di presentazione.

ALTRE LINGUE

	INGLESE
• Capacità di lettura	<i>Eccellente</i>
• Capacità di scrittura	<i>Buono</i>
• Capacità di espressione orale	<i>Buono</i>

**CAPACITÀ E COMPETENZE
TECNICHE** ----

ALTRO ----

DICHIARAZIONI

Il sottoscritto dott. Natale Costanzo dichiara di essere consapevole delle sanzioni penali previste ex art. 76 del DPR 28 dicembre 2000, n° 445, e s. m. e i. per le ipotesi di falsità in atti e dichiarazioni mendaci, ed esprime il consenso al trattamento dei dati personali per le finalità e con le modalità di cui al D.Lgs legislativo 30 giugno 2003, n° 196, e s. m. e i..



Natale Costanzo

Dottore Commercialista
Revisore Legale dei conti
Curatore fallimentare e Consulente Tecnico d'Ufficio
Amministratore Giudiziario
Coadiutore Agenzia Nazionale dei Beni Sequestrati e Confiscati alla criminalità organizzata
Esperto in compliance ex d.lgs. 231/2001

Lettera di presentazione

§

Informazioni personali

Nome: **Natale Costanzo**

Data di nascita: 3.5.1980

Cod. fisc.: CST NTL 80E03 C351 U

Indirizzo studio: Via Asiago 42 – Catania (Italia)

Telefono: 095373641 – 095374744

Fax: 095376171

Email: natale@dottorecostanzo.it P.E.C.: natale.costanzo@pec.odcec.ct.it

§§

Titoli di studio, abilitazioni e formazione professionale

Nell'ottobre 2021, col ruolo di relatore, ho tenuto una incontro formativo nell'ambito del Master di II livello "Prevenzione dai rischi di infiltrazioni criminali nelle attività economiche, gestione, amministrazione e riutilizzo dei beni sequestrati e confiscati", per conto della **Università degli studi di Napoli - Parthenope - Fondazione YMCA Italia Ets**, rappresentando la normativa e la prassi relative a **"I sequestri – La gestione dell'azienda sequestrata e confiscata - La prosecuzione dei rapporti"**

Nel luglio 2021 presso il **Dipartimento di Economia ed Impresa dell'Università degli studi di Catania**, da relatore ho preso parte ad un seminario professionalizzante relativo a **"Le Misure di Prevenzione - Il ruolo dell'amministratore giudiziario"**



Natale Costanzo

Dottore Commercialista
Revisore Legale dei conti
Curatore fallimentare e Consulente Tecnico d'Ufficio
Amministratore Giudiziario
Coadiutore Agenzia Nazionale dei Beni Sequestrati e Confiscati alla criminalità organizzata
Esperto in compliance ex d.lgs. 231/2001

rappresentando la normativa e la prassi relative a “La prosecuzione dei rapporti - La fase della confisca – I rapporti con Agenzia Nazionale Beni Confiscati - Il ruolo del coadiutore”

Dal marzo 2021 sono componente della **Commissione Nazionale studio** della UNGDCEC relativa al “**Diritto penale dell’economia**”.

Dal marzo 2021 sono componente della **Commissione Nazionale studio** della UNGDCEC relativa a “La responsabilità amministrativa degli enti ex d.lgs. 231/01”.

Dal marzo 2021 sono componente della **Commissione Nazionale studio** della UNGDCEC sul ruolo del “**Collegio Sindacale**”.

Dal marzo 2021 sono componente della **Commissione Nazionale studio** della UNGDCEC relativa alle “**Consulenze tecniche d’ufficio civili**”.

Dal marzo 2021 sono componente della **Commissione Nazionale studio** della UNGDCEC relativa alle “**Consulenze tecniche e perizie in sede penale**”.

Dal marzo 2021 sono componente della **Commissione Nazionale studio** della UNGDCEC relativa al “**Diritto della crisi e dell’insolvenza**”.

Nel maggio 2018, ho concluso il “*corso di formazione di alta formazione in gestione della crisi da sovraindebitamento*” tenuto dal Dipartimento di Economia e Impresa e dal Dipartimento di Giurisprudenza dell’Università degli studi di Catania.

Nel giugno 2017 venivo iscritto nell’**albo degli amministratori giudiziari sezione esperti in gestione aziendale** al nr. 1218.

Dal 2016, nell’ambito dell’**ODCEC di Catania**, ho rivestito (fino al febbraio 2022) il ruolo di **Vicepresidente della Commissione studi Area Giudiziale** - Amministrazioni Giudiziarie ed Esecuzioni Mobiliari e Immobiliari con Custodia Beni.

Nell’aprile 2016, concludevo il corso di formazione “*Specialist 231 – Implementazione*”



Natale Costanzo

Dottore Commercialista
Revisore Legale dei conti
Curatore fallimentare e Consulente Tecnico d'Ufficio
Amministratore Giudiziario
Coadiutore Agenzia Nazionale dei Beni Sequestrati e Confiscati alla criminalità organizzata
Esperto in compliance ex d.lgs. 231/2001

del modello organizzativo” ed “Auditor 231 – Audit sul modello organizzativo”, presso Audit in Italy – Milano.

Nel giugno 2015, conseguivo il diploma di **Master “Esperto nella progettazione del modello 231”** presso IPSOA Scuola di formazione – Roma.

Dal 2014 al 2017 sono stato componente della **Commissione Nazionale studio** della **UNGCEC** relativa alla Custodia ed Amministrazione Giudiziaria di beni e aziende sotto sequestro.

Nel marzo 2012 concludevo il *“corso di formazione per l'attività di amministratore giudiziario e dei beni sotto sequestro antimafia”* organizzato dall'O.D.C.E.C. di Catania.

Nel novembre 2009 venivo iscritto **all'Albo dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili** nella sezione A al nr. 1991 ed al **Registro dei Revisori Legali** al nr. 158042. Qualche mese dopo venivo iscritto **all'Albo dei consulenti tecnici e dei periti del Tribunale di Catania** al nr. 446.

Nel dicembre 2008 conseguivo la **laurea specialistica in Direzione Aziendale** presso la Facoltà di Economia dell'Università degli studi di Catania.

Nel marzo 2006 conseguivo la **laurea in Economia Aziendale** presso la Facoltà di Economia dell'Università degli studi di Catania.

§§§

Esperienze professionali

Nel settembre 2022 il Giudice Istruttore dott.ssa Lidia Greco, della quarta sezione Civile del Tribunale di Catania mi nominava Consulente Tecnico d'Ufficio nell'ambito del procedimento n. 8383/2020 R.G.N.R. (azione di responsabilità ex art. 146 LF).

Nel settembre 2022 il G.I.P. del Tribunale di Catania (dott.ssa G. Montuori) mi ha



Natale Costanzo

Dottore Commercialista
Revisore Legale dei conti
Curatore fallimentare e Consulente Tecnico d'Ufficio
Amministratore Giudiziario
Coadiutore Agenzia Nazionale dei Beni Sequestrati e Confiscati alla criminalità organizzata
Esperto in compliance ex d.lgs. 231/2001

nominato nel collegio degli Amministratori Giudiziari dei beni attinti dal sequestro penale disposto nell'ambito del procedimento penale n. 3906/2022 R.G.G.I.P. – n. 5061/2019 R.G.N.R. denominato “**Petrolio Fantasma**” (sequestro di preventivo di società operanti nella commercializzazione di prodotti petroliferi per circa 28 milioni di euro in quote sociali ed aziende: **Siciloil srl, Petrol SEL srl, LBS Trading srl**).

Nell'agosto 2022, l'amministratore della **Dusty srl** mi ha nominato componente dell'Organismo di Vigilanza ex d. lgs nr. 231 del 2001. La società si occupa della raccolta e gestione di rifiuti urbani.

Nel luglio 2022, l'amministratore delle società **PRIMA srl**, mi ha conferito apposito mandato per stesura della attestazione in ordine alla fattibilità del piano ex artt. 57 e 63 CCI nell'ambito della proposta di ristrutturazione della debitoria che il cliente intende proporre ai propri creditori sociali.

Nel luglio 2022, l'amministratore delle società **SIDEX srl**, mi ha conferito apposito mandato per stesura dell'attestazione in ordine alla fattibilità del piano ex artt. 57 e 63 CCI nell'ambito della proposta di ristrutturazione della debitoria che il cliente intende proporre ai propri creditori sociali.

Nel luglio 2022, l'amministratore delle società **SITEX srl**, mi ha conferito apposito mandato per stesura dell'attestazione in ordine alla fattibilità del piano ex artt. 57 e 63 CCI nell'ambito della proposta di ristrutturazione della debitoria che il cliente intende proporre ai propri creditori sociali.

Nel luglio 2022, l'amministratore delle società **TERZA srl**, mi ha conferito apposito mandato per stesura dell'attestazione in ordine alla fattibilità del piano ex artt. 57 e 63 CCI nell'ambito della proposta di ristrutturazione della debitoria che il cliente intende proporre ai propri creditori sociali.



Natale Costanzo

Dottore Commercialista
Revisore Legale dei conti
Curatore fallimentare e Consulente Tecnico d'Ufficio
Amministratore Giudiziario
Coadiutore Agenzia Nazionale dei Beni Sequestrati e Confiscati alla criminalità organizzata
Esperto in compliance ex d.lgs. 231/2001

Nel marzo 2022, la sezione fallimentare del Tribunale di Catania (G.D. dott.ssa A. Bellia) mi nominava Curatore fallimentare della società **SERVIZI ALLE IMPRESE srl in liquidazione**.

Nel febbraio 2022, l'A.N.B.S.C. mi ha nominato coadiutore nell'ambito della confisca definitiva ai danni di **SCIMONELLI Domenico** (Trapani).

Nel dicembre 2021 il Giudice Istruttore dott. Cannata Baratta della Foresta, della sezione Volontaria Giurisdizione del Tribunale di Catania mi nominava Consulente Tecnico d'Ufficio nell'ambito del procedimento n. 4515/2018 R.G.N.R.. *Incarico concluso*

Nel dicembre 2021 il Giudice Istruttore dott.ssa Lidia Greco, della quarta sezione Civile del Tribunale di Catania mi nominava Consulente Tecnico d'Ufficio nell'ambito del procedimento n. 4862/2015 R.G.N.R.. *Incarico concluso*.

Nel novembre 2021, il Presidente della seconda sezione penale della Corte di Appello di Catania (dott.ssa M.P. Cosentino), mi ha nominato perito contabile nell'ambito del procedimento penale n. 23/2020 M.P.P. contro **Casesa Mirko Pompeo e Mazzaglia**. *Incarico concluso*.

Nel novembre 2021, l'amministratore unico della **A.M.A. SpA** mi ha nominato organismo di vigilanza monocratico ex d. lgs nr. 231 del 2001. La società interamente partecipata dal Comune di Paternò (CT), si occupa della gestione del Servizio Idrico Integrato nell'Ambito Territoriale Ottimale (A.T.O.) di Paternò (CT).

Nel settembre 2021, la sezione fallimentare del Tribunale di Catania (G.D. dott.ssa L. De Bernardin) mi nominava Curatore fallimentare della società **FIRENET srl**.

Nel settembre 2021, la Procura della Repubblica di Catania (dott. A. Fanara) mi ha nominato Consulente Tecnico di parte nel procedimento n. 9476/2019 R.G. G.I.P. *Incarico concluso*.



Natale Costanzo

Dottore Commercialista
Revisore Legale dei conti
Curatore fallimentare e Consulente Tecnico d'Ufficio
Amministratore Giudiziario
Coadiutore Agenzia Nazionale dei Beni Sequestrati e Confiscati alla criminalità organizzata
Esperto in compliance ex d.lgs. 231/2001

Nel luglio 2021, la sezione fallimentare del Tribunale di Catania (G.D. dott.ssa A. Bellia) mi nominava Curatore fallimentare della società **BIRTOLO COSTRUZIONI srl**.

Nel luglio 2021, la Procura della Repubblica di Catania (dott. Fabio Regolo) mi ha nominato Consulente Tecnico di parte nel procedimento n. 3385/2021 R.G.N.R. *Incarico concluso*.

Nel luglio 2021, il G.I.P. del Tribunale di Catania (dott.ssa G. Montuori) mi ha nominato nel collegio degli Amministratori Giudiziari dei beni attinti dal sequestro penale disposto nell'ambito del procedimento penale n. 1919/2020 R.G.G.I.P. – n. 6218/2019 R.G.N.R. (**A. Paladino – S.I.G.I. SpA – M. Longo – Studio FLA**, il provvedimento di sequestro riguarda beni (immobili e quote societarie per un valore complessivo di 7,5 milioni di euro).

Nel Giugno 2021, il consiglio di amministrazione della società **EUROSPIN LAZIO SpA**, mi nominava Presidente dell'organismo di vigilanza (OdV) ex d. lgs nr. 231 del 2001.

Nel Giugno 2021, il consiglio di amministrazione della società **EUROSPIN PUGLIA SpA**, mi nominava Presidente dell'organismo di vigilanza (OdV) ex d. lgs nr. 231 del 2001.

Nel Giugno 2021, il consiglio di amministrazione della società **EUROSPIN SICILIA SpA**, mi nominava Presidente dell'organismo di vigilanza (OdV) ex d. lgs nr. 231 del 2001.

Nell'aprile 2021, la Procura della Repubblica di Enna mi ha nominato Consulente Tecnico di parte nel procedimento n. 883/2021 R.G.N.R. *Incarico concluso*

Nel marzo 2021, l'assemblea dei soci della **NUOVA CESAME S.p.A.** mi ha nominato componente del Collegio sindacale.

Nel marzo 2021, la Sezione Misure di Prevenzione del Tribunale di Catania mi ha



Natale Costanzo

Dottore Commercialista
Revisore Legale dei conti
Curatore fallimentare e Consulente Tecnico d'Ufficio
Amministratore Giudiziario
Coadiutore Agenzia Nazionale dei Beni Sequestrati e Confiscati alla criminalità organizzata
Esperto in compliance ex d.lgs. 231/2001

nominato amministratore giudiziario nell'ambito del sequestro contro “**CULLETTA G. + altri**” (Proc. n. 9/2021 R. Sequestri e n. 10/2021 R.S.S.).

Nel marzo 2021, il G.I.P. del Tribunale di Catania (dott. Santino Mirabella) mi ha nominato Amministratore Giudiziario dei beni attinti dal sequestro penale disposto nell'ambito del procedimento penale n. 11226/2016 R.G.G.I.P. denominata operazione “**Doppio Gioco**” (sequestro di beni per circa 160 milioni di euro in fabbricati, terreni e società operanti tanto in territorio nazionale quanto in territorio internazionale - Puglia, Sicilia, Emilia-Romagna, ma Germania, Malta e Polonia).

Nel Gennaio 2021 il Giudice Istruttore dott.ssa Lidia Greco, della quarta sezione Civile del Tribunale di Catania mi nominava Consulente Tecnico d'Ufficio nell'ambito del procedimento n. 4515/2018 R.G.N.R.. *Incarico concluso*

Nel Gennaio 2021, la sezione fallimentare del Tribunale di Catania (G.D. dott. A. Laurino) mi nominava Curatore fallimentare della società **KERAPHARM srl in liquidazione**.

Nel Dicembre 2020 il Giudice Istruttore dott.ssa Lucia De Bernardin, della quarta sezione Civile del Tribunale di Catania mi nominava Consulente Tecnico d'Ufficio nell'ambito del procedimento n. 13467/2019 R.G.N.R.. *Incarico concluso*.

Nell'Ottobre 2020 la Procura della Repubblica di Enna mi ha nominato Consulente Tecnico di parte nel procedimento n. 2625/2020 R.G.N.R.. *Incarico concluso*

Nell'Ottobre 2020 la Procura della Repubblica di Enna mi ha nominato Consulente Tecnico di parte nel procedimento n. 2711/2020 R.G.N.R.. *Incarico concluso*

Nell'Ottobre 2020 la Procura della Repubblica di Enna mi ha nominato Consulente Tecnico di parte nel procedimento n. 2844/2020 R.G.N.R.. *Incarico concluso*

Nel luglio 2020 la Procura della Repubblica di Catania mi ha nominato Consulente



Natale Costanzo

Dottore Commercialista
Revisore Legale dei conti
Curatore fallimentare e Consulente Tecnico d'Ufficio
Amministratore Giudiziario
Coadiutore Agenzia Nazionale dei Beni Sequestrati e Confiscati alla criminalità organizzata
Esperto in compliance ex d.lgs. 231/2001

Tecnico di parte nel procedimento n. 7278/2020 R.G.N.R.. *Incarico concluso*

Nel luglio 2020 la Procura della Repubblica di Catania mi ha nominato Consulente

Tecnico di parte nel procedimento n. 11112/2018 R.N.G.R.. *Incarico concluso*

Nel giugno 2020 l'amministratore unico della società **SPARACIO S.p.A.** mi nominava organismo di vigilanza monocratico ex d. lgs nr. 231 del 2001. La società è un noto vettore, di rilevanza regionale, specializzato nel settore della logistica, del trasporto alimentare, di merci pericolose e del trasporto intermodale.

Nel giugno 2020, venivo nominato Coadiutore nel procedimento di sequestro della **PO.LI.ME. srl** nell'ambito dell'Ordinanza n. 1793/2014 R.G.N.R. emessa dal G.I.P. del Tribunale di Caltanissetta. *Incarico concluso.*

Nel giugno 2020, l'assemblea dei soci della **MAXIMMAGINE S.p.A.** mi ha nominato Presidente del Collegio sindacale.

Nel giugno 2020, l'assemblea dei soci della **LA SICILIA MULTIMEDIA S.p.A.** mi ha nominato Presidente del Collegio sindacale.

Nel giugno 2020, l'assemblea dei soci della **PUBLIPIU' S.p.A.** mi ha nominato Presidente del Collegio sindacale.

Nel giugno 2020, la sezione fallimentare del Tribunale di Catania (G.D. dott. L. De Bernardin) mi nominava Curatore fallimentare della società **LI.BE.CO. srl in liquid..**

Nel gennaio 2020, la sezione fallimentare del Tribunale di Catania (G.D. dott. A. Laurino) mi nominava Curatore fallimentare della società **Battiato HO.RE.CA srl.**

Nel novembre 2019, il Consiglio di Amministrazione della società **Sicula Trasporti srl** mi nominava componente dell'organismo di vigilanza ex d. lgs nr. 231 del 2001. La società, di rilevanza nazionale, si occupa della gestione di discariche di smaltimento di rifiuti solidi urbani, speciali assimilabili e rifiuti speciali non pericolosi, oltre alla gestione



Natale Costanzo

Dottore Commercialista
Revisore Legale dei conti
Curatore fallimentare e Consulente Tecnico d'Ufficio
Amministratore Giudiziario
Coadiutore Agenzia Nazionale dei Beni Sequestrati e Confiscati alla criminalità organizzata
Esperto in compliance ex d.lgs. 231/2001

di impianti di recupero, selezione, trattamento di rifiuti riutilizzabili, e costruzione di discariche. *Incarico concluso.*

Nell'ottobre 2019, il Consiglio di Amministrazione della società **Progitec srl** mi nominava componente dell'organismo di vigilanza ex d. lgs nr. 231 del 2001. La società si occupa della raccolta e gestione di rifiuti urbani.

Nel settembre 2019, la sezione fallimentare del Tribunale di Catania (G.D. dott.ssa A. Bellia) mi nominava Curatore fallimentare della società **Ortoservice srl**. *Incarico concluso*

Nel settembre 2019, l'avv. Giuseppe Augello, curatore del fallimento **SI.GEN.CO. Sistemi Generali Costruzioni S.p.A.** (G.D. dott.ssa L. De Bernardin) mi ha nominato consulente tecnico di parte nell'ambito dell'azione di responsabilità mossa nei confronti degli organi sociali. *Incarico concluso.*

Nel luglio 2019, il G.I.P. di Catania, dott.ssa A. M. Cristaldi, mi ha incaricato della redazione del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex d. l.v.o 231/2001 per la società **MAS srl** con sede in Catania. *Incarico concluso.*

Nel giugno 2019 il Giudice Istruttore dott. Nicola La Mantia, della quarta sezione Civile del Tribunale di Catania mi nominava Consulente Tecnico d'Ufficio nell'ambito del procedimento n. 12389/2017 R.G. contro il Credito Siciliano. *Incarico concluso.*

Nel giugno 2019 la Procura della Repubblica di Catania mi ha nominato Consulente Tecnico di parte nel procedimento n. 11185/2018 contro **PULVIRENTI A.** (Belpasso di Catania). *Incarico concluso.*

Nel maggio 2019 il Presidente della Sezione Misure di Prevenzione del Tribunale di Catania, dott. Nunzio Trovato, mi ha nominato amministratore giudiziario nell'ambito del sequestro contro "**SANTANGELO A. + altri**" (Proc. nr. 205/2018 RSS).



Natale Costanzo

Dottore Commercialista
Revisore Legale dei conti
Curatore fallimentare e Consulente Tecnico d'Ufficio
Amministratore Giudiziario
Coadiutore Agenzia Nazionale dei Beni Sequestrati e Confiscati alla criminalità organizzata
Esperto in compliance ex d.lgs. 231/2001

Nell'aprile 2019, la sezione fallimentare del Tribunale di Catania (G.D. dott. F. L. Ciraolo) mi nominava Curatore fallimentare della società **Gurrieri Consulting srl**. *Incarico concluso*

Nel dicembre 2018, l'Organismo di Composizione della Crisi da sovra-indebitamento presso l'O.D.C.E.C. di Catania, mi ha nominato gestore della crisi nella procedura distinta al R.G. n. 178/2018.

Nel dicembre 2018, nell'ambito della confisca definitiva ai danni di **PIAZZA** Vincenzo (Palermo), l'A.N.B.S.C. tenuto conto dei risultati ottenuti nell'ambito del procedimento di liquidazione e della revoca dello stato di liquidazione della società, in prosecuzione all'incarico conferitomi nel maggio 2016, confermava la fiducia nei miei confronti e mi nominava Amministratore Unico della **Agricola Immobiliare srl** con sede in Palermo.

Nel novembre 2018, il Consiglio di Amministrazione della società **AcquaEnna s.c.p.a.** mi nominava componente dell'organismo di vigilanza ex d. lgs nr. 231 del 2001. La società si occupa della gestione del Servizio Idrico Integrato nell'Ambito Territoriale Ottimale (A.T.O.) di Enna.

Nel novembre 2018, il Consiglio di Amministrazione della **Fondazione Synaxis** mi nominava componente effettivo del Collegio dei Revisori dei Conti. La Fondazione Synaxis mira a valorizzare e mettere insieme, gli elementi qualificanti del ricco patrimonio storico-culturale della Sicilia ed è stata fondata dallo Studio Teologico S. Paolo di Catania (Aggregato alla Pontificia Facoltà Teologica di Sicilia).

Nel novembre 2018 il Consiglio di Amministrazione della società **LCT S.p.A.** mi nominava componente dell'organismo di vigilanza ex d. lgs nr. 231 del 2001. La società LCT S.p.A. è un noto vettore, di rilevanza nazionale, specializzato nel settore della logistica, del trasporto alimentare, di merci pericolose e del trasporto intermodale.



Natale Costanzo

Dottore Commercialista
Revisore Legale dei conti
Curatore fallimentare e Consulente Tecnico d'Ufficio
Amministratore Giudiziario
Coadiutore Agenzia Nazionale dei Beni Sequestrati e Confiscati alla criminalità organizzata
Esperto in compliance ex d.lgs. 231/2001

Nel novembre 2018, la sezione fallimentare del Tribunale di Catania (G.D. dott.ssa A. Bellia) mi nominava Curatore fallimentare della società **Frutta 4P srl**.

Nell'ottobre 2018 il **Prefetto di Siracusa**, dott. Giuseppe Castaldi, col parere favorevole dell'A.N.A.C., mi nominava Amministratore Straordinario, ex art 32 co. 1 del d.lgs. 90/14 convertito nella L. 114/14, della **GES.P.I. srl** con sede in Augusta. La società consta dell'impianto di termovalorizzazione di rifiuti pericolosi più importante del meridione d'Italia. *Incarico concluso*.

Nel maggio 2018, la sezione fallimentare del Tribunale di Catania (G.D. dott.ssa L. De Bernardin) mi nominava Curatore fallimentare della società **SO.GE.CO. srl**.

Nel maggio 2018 il Presidente della Sezione Misure di Prevenzione del Tribunale di Catania, dott. Nunzio Trovato, mi ha nominato amministratore giudiziario nell'ambito del sequestro contro "**LAUDANI G. + altri**" (Proc. nr. 88/2016 RSS e nr. 9/2018 Registro Sequestri). *Incarico concluso*.

Nel febbraio 2018 nell'ambito della Amministrazione Straordinaria (Legge Marzano) della **TECNIS S.p.A.**, Uniter Consorzio Stabile a r.l., San Marco s.c. a r.l. e della Tiburtina s.c. a r.l., il Prof. Saverio Ruperto, in veste di Commissario Straordinario, mi ha nominato:

- Amministratore Unico della **Ospedale della Piana di Gioia Tauro società consortile a responsabilità limitata** avente per scopo l'esecuzione delle attività affidate dalla Regione Calabria con il contratto di Concessione avente ad oggetto la realizzazione del nuovo ospedale e la gestione dei servizi di supporto non sanitari nonché dei servizi commerciali compatibili con l'attività sanitaria (valore del contratto circa 130 Mln di euro); *Incarico concluso*
- Amministratore Unico della **Marina di Naxos srl** avente per scopo la progettazione, la realizzazione e la gestione del nuovo porto turistico nel Comune di Giardini Naxos su



Natale Costanzo

Dottore Commercialista
Revisore Legale dei conti
Curatore fallimentare e Consulente Tecnico d'Ufficio
Amministratore Giudiziario
Coadiutore Agenzia Nazionale dei Beni Sequestrati e Confiscati alla criminalità organizzata
Esperto in compliance ex d.lgs. 231/2001

commessa dello stesso Comune e dell'Assessorato Territorio ed Ambiente sez. Demanio della Regione Siciliana (valore del contratto circa 60 Mln di euro); *Incarico concluso*

- Presidente del Consiglio di Amministrazione della **Ospedale della Sibaritide società consortile per azioni** avente per scopo l'esecuzione delle attività affidate dalla Regione Calabria con il contratto di Concessione avente ad oggetto la realizzazione del nuovo ospedale e la gestione dei servizi di supporto non sanitari nonché dei servizi commerciali compatibili con l'attività sanitaria (valore del contratto circa 110 Mln di euro). *Incarico concluso.*

Nel novembre 2017, nell'ambito del procedimento penale nr. 9783/11 R.G.N.R. contro **CONTINO F.** pendente presso la prima sezione penale del Tribunale di Catania, venivo nominato perito dal Presidente dott. G. Oliva. *Incarico concluso.*

Nell'ottobre 2017, su autorizzazione dell'A.N.B.S.C., il liquidatore della **Moderna Edilizia srl** in liquidazione dott. F. Ginevra mi nominava consulente tecnico di parte nel procedimento civile nr. 15384/15 R.G.N.R. del Tribunale di Palermo sezione seconda civile – G.I. dott.ssa Paola Condorelli. *Incarico concluso.*

Nel settembre 2017, nell'ambito della confisca definitiva ai danni di **IENNA Giovanni** (Palermo), su indicazione della A.N.B.S.C., l'assemblea dei soci della Moderna Edilizia srl in liquidazione mi ha nominato sindaco unico.

Nel gennaio 2017 il Presidente dott. Francesco Cardile, mi nominava Consulente Tecnico d'Ufficio nell'ambito del procedimento n. 854/2016 R.G. "Delta Impianti s.r.l. c/ Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.A." pendente presso la **Corte di Appello di Catania.**

Incarico concluso.

Nel dicembre 2016 il Tribunale di Catania sezione misure di prevenzione (G.D. dott.ssa A. Sammartino), mi nominava amministratore giudiziario nel procedimento di



Natale Costanzo

Dottore Commercialista
Revisore Legale dei conti
Curatore fallimentare e Consulente Tecnico d'Ufficio
Amministratore Giudiziario
Coadiutore Agenzia Nazionale dei Beni Sequestrati e Confiscati alla criminalità organizzata
Esperto in compliance ex d.lgs. 231/2001

prevenzione RSS nr. 108/16 contro **TUDISCO** Cosimo.

Nel settembre 2016 l'A.N.B.S.C. mi nominava coadiutore nell'ambito della confisca definitiva ai danni di **VENUTI** Nunzio (Messina).

Nel luglio 2016, l'A.N.B.S.C. mi nominava coadiutore, insieme al dott. Angelo Bonomo, nell'ambito della confisca definitiva ai danni di **TIBIA** Luigi, **CUSCUNA** Maddalena e **PUGLISI** Edoardo (Messina). *Incarico concluso.*

Nel luglio 2016, nell'ambito della confisca definitiva ai danni di **DI VINCENZO** Pietro (Caltanissetta), l'A.N.B.S.C. mi nominava liquidatore della **COS.E.I. srl** in liquidazione.

Nel luglio 2016, l'A.N.B.S.C. mi nominava coadiutore, insieme al dott. Angelo Bonomo, nell'ambito della confisca ai danni di **ALLERUZZO** Francesco (Messina).

Nel maggio 2016, nell'ambito della nota confisca definitiva ai danni di **PIAZZA** Vincenzo (Palermo), l'A.N.B.S.C. mi nominava liquidatore della **Agricola Immobiliare srl** in liquidazione con sede in Palermo. La società consta di un patrimonio immobiliare di circa 330 ettari di terreno agricolo insistenti sul territorio di Acate (Ragusa). *Incarico concluso.*

Nell'aprile 2016, a seguito delle note vicende riconducibili all'avv. G. Capellano Seminara, l'A.N.B.S.C. mi nominava coadiutore nell'ambito della confisca definitiva ai danni di **BELLAVIA** Antonio (Agrigento).

Nel marzo 2016, su provvedimento del Tribunale di Catania sezione misure di prevenzione (G.D. dott. Nicola La Mantia) nell'ambito della misura di prevenzione contro **BONANNO** Ferdinando (R.S.S. nr. 177/2013) il consiglio di amministrazione della società **EUROSPIN SICILIA SpA**, mi nominava componente dell'organismo di vigilanza (OdV) ex d. lgs nr. 231 del 2001. *Incarico concluso*

Nel marzo 2016, a seguito delle note vicende riconducibili all'avv. G. Capellano



Natale Costanzo

Dottore Commercialista
Revisore Legale dei conti
Curatore fallimentare e Consulente Tecnico d'Ufficio
Amministratore Giudiziario
Coadiutore Agenzia Nazionale dei Beni Sequestrati e Confiscati alla criminalità organizzata
Esperto in compliance ex d.lgs. 231/2001

Seminara, l'A.N.B.S.C. mi nominava coadiutore nell'ambito della confisca definitiva ai danni di **ALABISO Rocco** (Gela).

Nel febbraio 2016, nell'ambito del procedimento penale nr. 1820/15 R. G. Dib. contro **CANNAVO' F.** e **PREZZAVENTO G.** pendente presso la quarta sezione penale del Tribunale di Catania., venivo nominato perito dal Presidente dott. R. Grasso. *Incarico concluso.*

Nel dicembre 2015, nell'ambito della confisca definitiva ai danni di **DI VINCENZO** Pietro (Caltanissetta), l'A.N.B.S.C. mi nominava nel consiglio di amministrazione della **Di Vincenzo srl**. La società in questione è la holding di un gruppo imprenditoriale di rilievo nazionale con un patrimonio complessivo di circa 280 Mln, operante nel settore della dissalazione delle acque marine. *Incarico concluso.*

Nel giugno 2015, l'A.N.B.S.C., nell'ambito del procedimento di prevenzione R.S.S. nr. 90/12 contro PESCE Francesco (Catania), mi nominava amministratore unico della **Impre. Gen. srl**, società che svolgeva attività nel settore delle pulizie (nei più importanti centri commerciali della provincia catanese e napoletana, nonché per conto dell'Università degli studi di Perugia) e nel settore deposito surgelati "fresco" (per conto di SMA-Auchan) con l'ausilio di circa 185 collaboratori dipendenti. *Incarico concluso.*

Nel giugno 2015, nell'ambito del procedimento penale nr. 9441/10 R.G.N.R. contro **IOFRIDA B.** pendente presso la prima sezione penale del Tribunale di Catania, venivo nominato perito dal Presidente dott. G. Oliva. *Incarico concluso.*

Nell'aprile 2015, il Giudice Istruttore dott. Mariana Sciacca, mi nominava Consulente Tecnico d'Ufficio nell'ambito del procedimento n. 11134/2009 R.G.A.C. "Delta Impianti s.r.l. c/ Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.A.". *Incarico concluso.*

Nell'ottobre 2014, nell'ambito del procedimento penale nr. 28/13 R.G. Dib. contro



Natale Costanzo

Dottore Commercialista
Revisore Legale dei conti
Curatore fallimentare e Consulente Tecnico d'Ufficio
Amministratore Giudiziario
Coadiutore Agenzia Nazionale dei Beni Sequestrati e Confiscati alla criminalità organizzata
Esperto in compliance ex d.lgs. 231/2001

STURNIOLO P. pendente presso la quarta sezione penale del Tribunale di Catania, venivo nominato perito dal Presidente dott. R. Grasso. *Incarico concluso.*

Nel maggio 2014, nell'ambito del procedimento penale nr. 2058/08 R.G.N.R. contro **ABBATE** pendente presso la sezione penale del Tribunale di Caltanissetta, venivo nominato perito dal Presidente dott. A. Napoli. *Incarico concluso.*

Nell'aprile 2014, nell'ambito del procedimento penale nr. 3495/13 R.G. Dib. contro **RIELA** Francesco pendente presso la quarta sezione penale del Tribunale di Catania, venivo nominato perito dal Presidente dott. R. Grasso. *Incarico concluso.*

Nell'ottobre 2013, nell'ambito del procedimento penale nr. 1683/13 R. G. Dib contro **CILENTI D.** pendente presso la quarta sezione penale del Tribunale di Catania, venivo nominato perito dal Presidente dott. R. Grasso. *Incarico concluso.*

Nel febbraio 2013, nell'ambito del procedimento penale nr. 13850/04 R. G. N. R. (operazione "IBLIS") contro **OLIVA P.** pendente presso la quarta sezione penale del Tribunale di Catania, venivo nominato perito dal Presidente dott. R. Grasso. *Incarico concluso.*

Nel novembre 2012, nell'ambito della misura di prevenzione R.S.S. nr. 224/08 ai danni di **DI CAVOLO** Daniele (venivano sottoposti a sequestri beni per un valore complessivo stimato dalla D.I.A. in circa € 60 Mln), il G.D. dott. Nicola La Mantia mi nominava amministratore unico della **FIN. GAS srl**, della **FIN. GAS 2 srl**, della **FIN. GEST srl** e liquidatore della **COLLINA srl**. Le società in questione erano state aggiudicatrici degli appalti relativi alla realizzazione della rete di distribuzione del gas naturale per la città di Catania (**FIN. GAS srl** e **FIN. GAS 2 srl** per un valore contrattuale complessivo di euro di ben € 30 Mln), nonché dell'appalto relativo alla realizzazione e successiva gestione della rete di distribuzione del gas naturale del



Natale Costanzo

Dottore Commercialista
Revisore Legale dei conti
Curatore fallimentare e Consulente Tecnico d'Ufficio
Amministratore Giudiziario
Coadiutore Agenzia Nazionale dei Beni Sequestrati e Confiscati alla criminalità organizzata
Esperto in compliance ex d.lgs. 231/2001

bacino Sicilia Jonico-Peloritano (costituito da nr. 15 Comuni della riviera jonica peloritana) il cui valore era ~~st~~stimato in seno al contratto sottoscritto in data 28/02/2011 in € 127 Mln (FIN. GEST srl). *Incarico concluso.*

Nel novembre 2012 il Giudice per le Indagini Preliminari, dott.ssa Maria Paola Cosentino, mi nominava amministratore giudiziario nell'ambito del sequestro contro “**DEFELICE** Mario Umberto” (Proc. nr. 496 del 2009 R.G. - nr. 886 del 2010 R.G.G.I.P.). Il sequestro andava a colpire le quote societarie della “**2858 Security srl**” e diversi immobili del proposto e dei suoi familiari. *Incarico concluso.*

Nell'ottobre 2012, nell'ambito del procedimento penale nr. 1252/12 R. G. N. R. contro **SCUDERI C.** pendente presso la quarta sezione penale del Tribunale di Catania., venivo nominato perito dal Presidente dott. R. Grasso. *Incarico concluso.*

Nell'ottobre 2012 il Giudice per le Indagini Preliminari, dott. Luigi Barone, mi nominava amministratore giudiziario nell'ambito del sequestro contro “**SANTAPAOLA** Vincenzo + altri” (Proc. nr. 10444 del 2012 R.G.G.I.P.). *Incarico concluso.*

Nell'aprile 2012 il Giudice Istruttore dott.ssa Anna Maria Cristaldi, mi nominava Consulente Tecnico d'Ufficio nell'ambito del procedimento n. 15207/2009 R.G. “Brick Industry S.p.A. c/ Banca Popolare di Lodi S.p.A.” pendente presso la quarta sezione civile del Tribunale di Catania. *Incarico concluso.*

Nel marzo 2012 il G.D. dott. B. Paternò Raddusa mi nominava perito dalla sezione Misure di Prevenzione del Tribunale di Catania nell'ambito del procedimento penale contro **SINATRA** Rosario (nr. 220/10 R.S.S.). *Incarico concluso.*

Nel dicembre 2011, nell'ambito del procedimento penale nr. 12211/09 R. G. N. R. contro **FIORENTINO V.** pendente presso la quarta sezione penale del Tribunale di Catania., venivo nominato perito dal Presidente dott. R. Grasso. *Incarico concluso.*



Natale Costanzo

Dottore Commercialista
Revisore Legale dei conti
Curatore fallimentare e Consulente Tecnico d'Ufficio
Amministratore Giudiziario
Coadiutore Agenzia Nazionale dei Beni Sequestrati e Confiscati alla criminalità organizzata
Esperto in compliance ex d.lgs. 231/2001

Nel novembre 2011 il Giudice Istruttore dott.ssa Anna Maria Cristaldi, mi nominava Consulente Tecnico nell'ambito del procedimento nr. 4990/2010 R.G. "Fallimento Parisi Salvatore c/ Banca Intesa San Paolo S.p.A.". *Incarico concluso.*

Nel giugno 2011, nell'ambito del procedimento penale nr. 3419/10 R. G. N. R. contro **ARENA A.** pendente presso la quarta sezione penale del Tribunale di Catania., venivo nominato perito dal Presidente dott. R. Grasso. *Incarico concluso.*

Nel marzo 2011, nell'ambito del procedimento penale nr. 563/02 R. G. N. R. contro **QUATTROCCHI A.** pendente presso la quarta sezione penale del Tribunale di Catania., venivo nominato perito dal Presidente dott. M. Fichera. *Incarico concluso.*

Nel dicembre 2010 il Giudice per le Indagini Preliminari, dott. Luigi Barone, nell'ambito del procedimento nr. 4492 del 2010 contro "**AIELLO** Vincenzo + 60" denominato "IBLIS", mi nominava amministratore unico della società **S.A. Soccorso Auto srl** riconducibile al **MARSIGLIONE** Francesco. *Incarico concluso.*

Nel luglio 2010 il Giudice Istruttore dott.ssa Anna Maria Cristaldi, mi nominava Consulente Tecnico d'Ufficio nell'ambito del procedimento n. 11134/2009 R.G.A.C. "Delta Impianti s.r.l. c/ Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.A.". *Incarico concluso.*

Nel luglio 2010, nell'ambito del procedimento penale nr. 854/09 R. G. Dib. contro **BARCELLA S.** pendente presso la quarta sezione penale del Tribunale di Catania., venivo nominato perito dal Presidente dott. R. Grasso. *Incarico concluso.*

Nel maggio 2010 il Presidente della Sezione Misure di Prevenzione del Tribunale di Catania (dott.ssa Mariagrazia Vagliasindi), mi nominava amministratore giudiziario nel procedimento contro **BASILOTTA** Vincenzo (R.S.S. nr. 96/2010 - G.D. dott. B. Paternò Raddusa). La misura di prevenzione constava di diverse ed importanti società (per un valore complessivo stimato dalla D.I.A. in circa € 30 Mln) operanti nel settore del



Natale Costanzo

Dottore Commercialista
Revisore Legale dei conti
Curatore fallimentare e Consulente Tecnico d'Ufficio
Amministratore Giudiziario
Coadiutore Agenzia Nazionale dei Beni Sequestrati e Confiscati alla criminalità organizzata
Esperto in compliance ex d.lgs. 231/2001

movimento terra, di ben quattro cave di estrazione dislocate nella provincia di Catania oltre che ad una moltitudine di beni immobili. Nel periodo di amministrazione giudiziaria, nonostante le rilevanti difficoltà date anche dalla tipologia di sequestro intervenuto (relativo a porzioni di quote di capitale sociale) diverse sono state le gare di appalto aggiudicate alle diverse società del gruppo imprenditoriale, fra tutte si evidenzia nell'ambito della ricostruzione post-bellica, il contratto di appalto sottoscritto in *joint venture* con un'impresa irachena per la realizzazione di infrastrutture nella città di Baghdad avente come stazione appaltante il Ministero delle Infrastrutture Iracheno e come ente finanziatore la Banca Mondiale (per un valore complessivo dell'appalto di € 25 Mln). *Incarico concluso.*

Nel giugno 2006 venivo nominato coadiutore dell'amministratore giudiziario (dott. Salvatore Bruno) nel procedimento contro “**ARGENTI** Emanuele + 56” (n. 473/06 R.G.N.R. – 524/06 R.G.G.I.P.) del G.I.P. di Caltanissetta. In tale occasione mi veniva affidata la gestione corrente della “World Car srl” e della **LUCAUTO srl**. *Incarico concluso.*

§§§

Autorizzo il trattamento dei miei dati personali presenti nel *curriculum vitae* ai sensi del Decreto Legislativo 30 giugno 2003, n. 196 “Codice in materia di protezione dei dati personali” e dell'art. 13 del GDPR (Regolamento UE 2016/679) ed attesto l'autenticità dei dati riportati.

Catania, lì 23.9.2022

Natale Costanzo