

FIL-QORTI TAL-MAGISTRATI (MALTA)
BHALA QORTI TA' GUDIKATURA KRIMINALI
MAGISTRAT DR JACQUELINE PADOVANI LL.D. LL.M. (IMLI)
SEDUTA TA' NHAR IT-TNEJN 13 TA' MEJJU 2002

PULIZIJA

SPETTUR KEVIN ELLUL BONICI

SPETTUR MICHAEL CASSAR

VS

SYDNEY ELLUL SULLIVAN

Il-Qorti,

Rat l-imputazzjonijiet migjuba kontra l-imputat Sydney Ellul Sullivan ta' 46 sena, bin il-mejjet Anthony u Julia nee Saliba, imwieled Sliema fl-24 ta' Frar 1946 u li joqghod Josephine Flats, Flat 2, Seamar Street, Xemxija ID No 196946M talli f'dawn il-gzejjer, matul dawn l-ahhar snin, b'diversi atti maghmulin fi zminijiet differenti, li jiksru l-istess disposizzjoni tal-ligi u li gew maghmula b'risoluzzjoni wahda, bhala direttur ta' Eloise Ltd:

- a. ghamel falsifikazzjoni f'att awtentiku u pubbliku, jew fi skrittura kummerjali jew ta' bank privat, b'falsifikazzjoni jew b'tibdil fl-iskrittura jew fil-firem, billi holoq pattijiet, disposizzjonijiet jew obbligi foloz jew helsien falz minn obbligi, jew billi dahhal dawn il-pattijiet, disposizzjonijiet, obbligi jew helsien minn obbligi f'dawk l-atti jew skritturi wara li kienu gew iffurmati, inkella billi zied jew biddel klawsoli, dikjarazzjonijiet jew fatti, illi daww l-atti jew skritturi kellhom ikollhom fihom jew kellhom jippruvaw u aktar talli xjentement ghamel uzu minn atti, kitba, jew skritturi foloz imsemmija hawn fuq (Art 183 u 184 ta' kap 9).
- b. Iffalsifika cedula, polza, ordni jew dokumenti ohra, illi meta jigu ippresentati wiehed jista jircievi bihom hlas, jew jiehu il-kunsinna tal-oggetti, jew jigbor depositu jew rahan minn ufficcju pubbliku, jew

minn bank jew stabbiliment pubbliku iehor imwaqqaf jew maghruf b'xi att pubbliku tal-Gvern u cioe Entry Forms tad-Dwana li kellhom fuqhom timbri foloz u aktar talli xjentement ghamel uzu min dawn l-imsemmija dokumenti falsifikati (Art167 u 169 ta' kap 9).

- c. Iffalsifika siggilli, timbri jew marki tad-Dwana, li kienu qeghdin sabiex jissiggilaw, jittimbraw jew jimmarkaw, fl-isem tal-Gvern ta' Malta jew ta' l-awtoritajiet tieghu, dokumenti jew oggetti ta' proprjeta pubblika jew li kienu taht il-kustodja pubblika u aktar talli xjentement ghamel uzu minn dawn is-siggilli, timbri jew marki tad-Dwana (Art 172 ta' kap 9)
- d. B'mezzi kontra l-ligi, jew billi ghamel uzu ta' ismijiet foloz, jew ta' kwalifiki foloz, jew billi nqeda b'qerq iehor, ingann, jew billi wara haga b'ohra sabiex igieghel titwemmen l-esistenza ta' intraprizi foloz, jew ta' hila, setgha fuq haddiehor, jew ta' krediti imaginarij, ghamel qliegh ta' aktar minn Lm106,000 bi hsara tal-Gvern ta' Malta;
- e. F'isem il-Kontrollu tad-Dwana, akkuzat talli bejn Ottubru 1989 u Gunju 1991, meta huwa kien u bhala direttur tal-kumpanija Eloise Limited, importa ghalih f'dawn il-gzejjer f'diversi okkazzjonijiet, merkanzija, ta' valur globali Lm191,675.405, liema merkanzija hi soggetta ghall-ammont ta' Lm62, 171.20 bhala dazju u Lm44,432.95 bhala Levy kif jidher mill-lista annessa u bil-hsieb li jevadi id-dazju dovut u ir-restrizzjonijiet ta' importazzjoni, xjentement ghamel uzu minn dokumenti li bid-dehen tieghu kien jaf li kienu foloz f'dettall sostanzjali u b'hekk bil-qerq, warrab mill-post ta' kustodja din l-istess merkanzija qabel ma d-dazju u l-levy dovuti gew imhallsa jew kawtelati bi ksur ta' l-Art 60 (a)(k) u l-Art 62(a)(b)(c)(e)(f)(g)(h)(I)(k) u (m) ta' l-Ordinanza tad-Dwana kap 37 u l-Att XXXI tal-1989, liema reati baqghu jippersistu tul iz-zmien kollu imsemmi;
- f. F'isem id-Direttur tal-industrija, talli bejn Ottubru 1989 u Gunju 1991, meta huwa kien u bhala direttur tal-Kumpanija Eloise Ltd, import ghalih f'dawn il-gzejjer, f'diversi okkazzjonijiet, merkanzija ta' valur globali ta' Lm190.678.475, liema merkanzija hi soggetta ghal ammont ta' Lm44,432.95, bhala levy kif jidher mill-lista annessa

u bil-hsieb li jevadi il-levy dovuta u ir-restrizzjonijiet ta' importazzjoni, xjentement ghamel uzu minn dokumenti li bid-dehen tieghu kien jaf li kienu foloz f'dettal sostanzjali u b'hekk bil-qerq, warrab mill-post ta' kustodja din l-istess merkanzija qabel ma l-levy dovuta giet imhallas jew kawtelata bi ksur tal-artikolu 62(a)(b)(c)(e)(f)(g)(h)(I)(k)(m) ta' l-Ordinanza tad-Dwana kap 37 u l-artikolu 7(1) u 12(I) ta' l-Att XXXI ta' l-1989 dwar il-promozzjoni ta' prodotti lokali, liema vesti baqghu jippersistu tul iz-zmien kollu msemmi.

Semghet ix-xhieda bil-gurament.

Rat id-dokumenti esebiti l-atti kollha tal-kaz;

Rat l-artikoli elenkati mill-Avukat Generali, taht liema artikoli din il-Qorti tista ssib il-htija fl-imputat.

Rat illi l-imputat ma sabx oggezzjoni li jigi gudikat minn din il-Qorti.

Semghet it-trattazzjoni tal-partijiet.

Rat in-nota ta' osservazzjonijiet tal-prosekuzzjoni.

Ikkunsidrat:-

Illi mix-xhieda tal-prosekuzzjoni jirrizulta illi Dipartiment tad-Dwana informa lill-pulizija b'kaz ta' timbri foloz u ghadda numru ta' Entry Forms f'isem Eloise Limited, ffirmati mill-imputat.

Joseph Mallia a fol 50 kkonferma letter to prosecute.

Spettur Martin Bayliss a fol 52 et seq xhed illi meta huwa beda l-investigazzjonijiet kien ghamel ftittxija ghal dokumenti u rubber stamps flimkien ma PC1216 Grima u PC Vella u gew elevati xi rubber stamps u

dokumenti mill-ufficini tal-imputat u waqt illi mir-residenza tieghu x-Xemxija ma gie elevat xejn.

L-imputat rilaxxa stqarrija dok KB1 fejn wiegeb ghal kull domanda li saritlu. Spjega illi huwa dejjem kien jhallas b'cash lill-kaxxier u li gieli kien jibghat lavranti tieghu jew jqabbad xi burdnar. Gew ppresentati zewg steel stamps u diski tal-computers dok KB2 u KB3. Gew esebiti l-Bank Accounts tan-1991 dok KB4 u KB5, entry forms u invoices tad-Dwana.

Gew investigati wkoll importaturi ohrajn li kellhom Entry Forms bl-istess numri bhal dawk tal-imputat. Gew esebiti 3 ledgers kbar dok KB6, 7, u 8, 3 medium dok KB9 sa 11 u ledger book zghir dok KB12.

Gew esebiti dok KBA1-49 li huma fotokopji ta' Entry forms li instabu fl-ufficini tal-imputat u dok KBC1-40 li huma entry forms genwini.

Herbert Agius (fol 61 et seq) Assistant Head fid-Dipartiment tad-Dwana xhed illi l-principal tieghu s-Sur Pavia kien gibidlu l-attenzjoni ghal xi entries ta' Tessons Limited, li ghalkemm ttimbrati bhala "received payment", ma kellhox l-entry relativ fil-cash books tad-Dwana.

Bdiet ricerka intensiva u rrizulta illi kumpaniji Tessons Limited, Eloise Limited u J Cachia Caruana Limited, kienu fost il-kumpaniji suspettati – fejn l-entry forms jigu ttimbrati "regolarment" pero ma jidher xejn fil-cash books tad-Dwana.

Ili ghalhekk d-Dipartiment tad-Dwana pproponiet li d-dokumenti originali jigu ezaminati minn espert Dr Manfred Hecker (ara fol 64) li kien tal-opinjoni li t-timbri fuq l-entry forms ma kienux gew ttimbrati mir-rubber stamps tad-Dwana.

Illi f' Marzu 1992 Dr Hecker inghata l-entry forms Dok EL1 sa 52 tad-ditta Eloise u EL111 sa 113 specimen signatures tal-kaxxieri tad-dipartiment.

Herbert Agius xhed illi ghar-rigward l-entry forms tal-imputat kien jidher illi l-procedura giet segwita normalment sakemm l-entry giet ccekkjata. Kienu t-timbri homor li ma kienux t-timbri tal-kaxxieri tad-Dwana ta' Malta. Infatti gew ppresentati entry forms ta' importaturi ohrajn li kellhom fuqhom l-istess numri tal-cash entry li kienu jidhru fuq l-entry forms tal-Eloise.

Herbert Agius spjega wkoll illi fost l-entry forms tal-Eloise li d-Dwana qed jallega li kienu foloz kien hemm entry forms b'data ta' 2 ta' Dicembru li kien il-gurnata tal-Hadd fejn zgur illi l-cash ma jahdimx.

Illi jidher wkoll illi kien hemm "entry forms" ta' Tessons Limited u ta' J. Cachia Caruana Limited li kellhom entry forms bid-data ta' 2 ta' Dicembru (ara dok HA87 u HA89).

Herbert Agius kompli jispjega illi qabel Marzu 1990, l-entry forms kienet tigi accettata mid-Dwana u kienet terga tghaddi f'idejn l-importatur sabiex dan jipprezentaha lil kaxxier.

Wara it-12 ta' Marzu 1990 l-entry forms ma baqghux jinghataw lura lill-importatur imma jghaddu mill-Administration lil kaxxiera.

Xhedu diversi kaxxiera tad-Dwana fosthom Mary Rose Portelli, Joseph Muscat, Paul Sammut, Paul Mallia, Dennis Delia, (ara fol 83-99), Mario Abela fol 113, Joseph Sciberras fol 122, Mario Grech fol 124, John Camilleri fol 126, Louis Florian fol 107, li gew murija dok KBA1 sa 49, u sostnew illi ebda inizjali fuq it-timbri ta' hlas ma kienu taghhom.

Dawn kkonfermaw s-sistema l-antika kienet laxka, u uhud ammettew illi kien jkun hemm kazijiet fejn l-importaturi stess (u mhux messaggier tad-Dwana) kien jigi b'entry form f'idejh sabiex jhallas (ara fol 79).

Tony Savona jmur oltre u xhed "Dak iz-zmien filfatt diment illi l-importatur kellu l-entry forms f'idejh seta facilment johrog il-barra mid-dipartiment tad-Dwana minghajr ma jhallas" (fol 101).

Xhedu sensiela ta' importaturi li kkonfermaw l-entry forms genwini tagghom (ara xhieda ta' David Camileri fol 105 et seq, Benny Grech fol 120, Mario Boffs fol 128 – dok KBC9, Paddy Stubs fol 130 – Dok KBC1 u 12, Anton Falzon fol 134 dok KBC8, Marcello Basile fol 136 dok KBC6, Francis Zammit fol 138 re dok KBC31 u Godfrey Pecorella fol 140 re dok KBC33) kkonfermaw n-numri tal-cash entry rispettivi, liema numri kienu jidhru wkoll fuq l-entry forms tal-Eloise Limited (ara fol 105).

Hemm wkoll ix-xhieda ta' Dr Louis Bianchi, John Debono, Cecil Bartoli, Dr Rutter Giappone, Louis Cuschieri, Victor Soler, Arthur Ciantar, Joe Gauci, Anthony Mercieca, Philip Galea Souche', Antoine Brimmer , Austin Laferla u Carmelo Sammut (ara xhieda a fol 547 sa 572), importaturi illi kkonfermaw wkoll l-entry forms tagghom bin-numri tal-cash entry liema numri jidhru wkoll fuq l-entry forms tal-Eloise Limited.

Bl-istess mod xehdu Moira Pace, Paul Dimech, Godwin Borg, Paul Farrugia, Francis Mifsud, Paul Pace O'Shean, Alexander Falzon. Silvio Leone Ganado, Joseph Debono, Ray Cassar Torreggiani, Francis Xuereb, Dr Noel Arrigo, u Vincent Galea (ara xhieda a fol 586 sa 608) u Brian Camilleri u Joseph Demanuele (fol 578 sa 581).

Louis Florian xhed fid-dettal dwar il-procedura san-1991 u cioe:

L-importatur jmur b'entry form f'idejh d-Dwana, jipprezentaha, din tigi registrata u tghaddi ghal long room sabiex tigi ssortjata. L-importatur malli jmur il-cash office, messaggier jgib l-entry form, l-importatur

“jghidilna li ser jhallasha, ahna nittimbrawilhu, u nzomm kopja ghalina, ihallas imbaghad ahna naghtuhielu.” “Wara 1991 introducew sistema ta’ sigilli u katnazzi, u general receipt mill-kaxxier u l-entry form ma tghaddiex f’idejn l-importatur qabel ma jhallas.”

PC738 u PC1216 Polidano konferma t-tfittixjiet li wettqu flimkien u gbir ta’ computer discs tal-imputat (ara xhieda fol 114-119).

Illi mix-xhieda imbaghad ta’ Dr Hecker Manfred, espert tal-kaligrafija fl-istitut tax-Xjenzi Forensici mal-Pulizija Federali tal-Germanja, jirizulta illi huwa kien gie mitlub sabiex jezamina diversi timbri mill-ufficjali tad-Dwana ta’ Malta, kif wkoll jezamina diversi firem fuq l-entry forms meritu tal-kaz

Xehed illi wkoll kien mistieden sabiex jigi Malta sabiex jezamina diversi entry forms u fil-fatt hekk ghamel f’Lulju tan-1991.

Illi fix-xhieda tieghu a fol 629 sa 632, l-espert Tedesk xehed illi ma setax jasal ghall-konkluzzjoni illi il-firem fuq l-entry forms kienu falsifikati stante li kienu saru forma ta’ inizzjali. Illi in oltre ghalkemm dawn l-inizzjali jidhru “vaguely the same” pero ma setax jghid konklussivament li saru minn persuna wahda.

Mix-xhieda ta’ Hanz Grerhare (fol 638 sa 642) jirrizulta illi kien gie moghti sbatax il-timbru li kienu gew mghoddija lilu mill-kollega tieghu Hecker u finalment mid-Dwana maltija.

In oltre irceva diversi dokumenti mid-Dwana ta’ Malta li fuqhom kien hemm ittimbrat b’timbru originali tad-Dwana ta’ Malta, u cioe specimen stamps.

Xehed fuq it-teknika illi huwa uza biex wasal ghall-rizultanzi tieghu u qal illi dokument EL1 sa EL8 kienu maghmulin minn timbru wiehed u dok EL9 sa EL52 minn timbru iehor u ikkonkluda illi f’kull dokument illi gie

moghti ma kien hemm ebda “perfect match” mat-timbri illi ghaddewlu id-Dwana ta’ Malta.

Illi kien hemm diskrepanzi serji f’uhud minnhom .

Illi mix-xhieda tal-Espert Accountant Raphael Aloisio jirrizulta illi l-hlas ta’ Lm106,706 indikat li sar mid-ditta Eloise Limited skond it-timbri fuq id-dokumenti fil-files Vol XX1 u elenakti fl-Appendix 15, in effett skond il-cash books tad-Dipartiment tad-Dwana ma sarux.

Il-hlas ta’ importaturi l-ohra skond it-timbri fuq id-dokumenti fil-files Vol XV11 elenkati f’appendix B saru u gew imnizzla fil-cash books tad-Dipartiment tad-Dwana (ara fol 736-740)

Mix-xhieda ta’ l-Accountant Aloisio fuq l-ahhar 4 entries ppresentati mid-Dwana dok M1 sa M4 a fol 756 jirrizulta li dawn gew intraccati fuq il-cash books tad-Dwana (ara fol 761).

Illi min-naha tieghu l-imputat fol 803 et seq, xhed illi huwa importatur ta’ zraben u basktijiet u jigestixxi l-Eloise u l-Bata. Xhed illi huwa kien jinzel id-Dwana bil-karti, jiddeposithom u kien jerga jara l-entry form ghand il-kaxxier biex jhallas.

Xhed li kien jhallas cash.

L-imputat stqarr illi dan il-process kien jdum xi 24 siegha, u ddeskriva il-process shih, x’jigri f’kaz li jkun hemm adjustments, xhed illi kien jkun hemm gwardjan dejjem presenti u kif kien jhallas flus kontanti biex imbaghad jkun jista jirtira il-merkanzija.

L-imputat nnega li kellu xi kaxxier partikolari li kien jhallas ghandu u innega li kellu xi timbri bhal dawk tal-kaxxieri.

Xhed illi t-timbri li kienu jaghmlu l-kaxxieri ma setghax jkun jaf kienux awtentici jew le.

Xhed illi dejjem hallas cash ghaliex qatt ma intriga biex jaghmel garanziji bankarja mad-Dwana ghaliex altrimenti l-bank jimblokka bejn Lm2000 u Lm3000 mill-akkont.

Illi wara il-kaz il-proceduri mad-Dwana indiblu u gew accettati c-cheques.

L-imputat xhed imbaghad fuq cheque li gie mitluf u li dwaru kellu jaghmel stop payment. L-imputat stqarr illi huwa kkopera bi shih mal-pulizija izda bil-mandati li sarulu f'kawzi civili mill-Kontrollur tad-Dwana huwa kellu jillikwida parti sostanzjali tan-negozju tieghu.

Xhed in kontro ezami illi ghalkemm jikklassifika lilu nnifsu bhala negozjant zghir setgha jhallas il-fuq minn Lm100,000 f'Dazju fil-perjodu ta' sena u nofs ghaliex kellu daqs Lm90,000 credit mal-kumpanija estera tal-Bata u allura kien jkollu flus f'idejh (fol 826).

L-imputat nnega li huwa kien jittimbri b'xi timbri foloz xi entry forms anzi jghid li kien jara lill-kaxxieri jaghmlu t-timbri fuq l-entries tieghu.

Mitlub jaghti spejgazzjoni ghaliex Lm100,000 ma jidhrux fil-ledger accounts tieghu u kif ma sabx traccia taghhom l-espert Aloisio, l-imputat xhed illi huwa ma jifhimx fl-accounts tieghu u li dak iz-zmien kien qieghed f'process ta' kompjuterizzazzjoni.

Ikkunsidrat:-

Illi mill-kumpless tax-xhieda fuq indikata jirrizulta inkontestat:

1. Illi l-longroom ma kenitx accessibbli ghall-pubbliku.
2. Illi l-kaxxieri kienu jinbidlu spiss u jiffirmaw permess ta' initials biss
3. Illi l-prova ta' hlas kienet timbru ta' "received payment".

4. Illi hafna mil-kaxxieri kienu jaghmilha wkoll ta' "releasing officer".
5. Illi l-ammont ta' dazju dovut fuq l-entry forms ta' Eloise ma jidhrux registrati fuq il-cashbooks tad-Dwana.
6. Illi hlief ghal zewg entry forms, l-entry forms kollha jgib id-data sussegwenti ghal 20 ta' Marzu 1990. Dan jfisser illi l-entry forms kienu gew regolarment registrati u pprocessati u baqghu fil-kustodja tad-Dwana sakemm gie stampat it-timbru "received payment" mill-cash office. Skond il-proceduri adoperati dak iz-zmien suppost li malli jigu registrati l-entry forms jibqghu f'idejn l-amministrazzjoni sabiex jsir il-hlas u ma jghaddux f'idejn l-importatur.
7. Illi mill-ledgers tal-kumpanija tal-imputat ma jidhirx il-hlas ta' dazju/levies relattivi ghal entry forms.

Illi f'kuntrast ghal fuq espost pero hemm erbgha fatturi:

1. Illi l-ezamijiet tat-timbri saru ma esperti ex parte u mhux fi hdan inkjesta Magisterjali. Illi l-esperti Forensici Germanizi, Manfred Hecker u Henz Grerhame fix-xhieda taghhom fol 629-638 kkonfermaw illi t-timbri fuq l-entry forms ta' Eloise Limited ma kienx saru permezz tat-timbri ufficjali tad-Dipartiment izda permezz ta' timbri foloz, pero ghar-rigward tal-firem, ma kienx hemm esitu konklusiv stante illi hemm saru permezz ta' inizjali u mhux firem.
2. Illi t-timbri tad-Dwana uzati mill-kaxxiera ma kienux tenuti taht sistema ta' sikurezza kif jehtieg; ma kienx allokatu ghal kaxxiera specifici u ma kienux mahzunin kif jmiss stante li kullhadd kien jaf fejn jinzammu c-cwieviet tas-sejf.
3. Illi s-sistema kollha mill-presentazzjoni tal-Entry forms – sal-hlas kienet wahda laxka u minghajr accountability f'kull stadju tal-processar.
4. Din is-sistema illum inbiddlet radikalment.

Ikkunsidrat:-

Illi fil-kawza Pulizija vs Emanuel Seisun deciza Qorti tal-Appell Kriminali fid-9 ta' Jannar 1998, gie kkonfermat illi "il-provi indizzjarji

hafna drabi, huma aktar importanti mill-provi diretti”, pero dawn “jridu jigu ezaminati b’aktar attenzjoni sabiex wiehed jaccerta li huma univoci: “Circumstantial evidence is receivable in criminal as well as in civil cases, and indeed, the necessity of admitting such evidence is more obvious in the former than the latter; for, in criminal cases, the possibility of proving the matter charged by the direct and positive testimony of eye-witnesses or by conclusive documents is much more rare than in civil cases, and where such testimony is not available the jury are permitted to infer from the facts proved, other facts necessary to complete the elements of guilt or establish innocence. “

“It must always be narrowly examined if only because evidence of this kind may be fabricated to cast suspicion on another. It is also necessary before drawing the inference of the accused’s guilt from circumstantial evidence to be sure that there are no other co-existing circumstances which would weaken or destroy the inference” per Lord Normand in *Teper vs R* (1952) AC 480 at 489, PC (Archibold 1997 para 10-13).

Illi din il-Qorti issib illi ma hemm ebda nexus bejn il-falsifikazzjoni tat-timbri u l-imputat . Il-prosekuzzjoni naqset milli tipprova illi l-imputat b’xi mod ordna jew immanifattura jew xtara xi timbri u li dawn l-istess timbri kienu dawk illi intuzaw biex jigi stampat fuqhom il-“received payment”.

L-anqas ma gabet ebda prova illi l-imputat qabba lill-persuna ohra sabiex jaghmel dan. . Inoltre ma jesisti ebda nexus criminis bejn l-imputat u il-fattur tan-nuqqas tar-registrazzjoni tal-flus fil-cash books tad-Dwana.

Illi l-konkluzzjoni illi ghaliha wasal l-ufficjal prosekutur fin-nota tieghu a fol 872:

“Dan ifisser ma seta kien hemm hadd involut ghajr il-kaxxieri. Ifisser wkoll illi l-kaxxieri kollha kienu allura qed juzaw it-timbru il-falz meta kienu qed jaqdu lilu; u li kienu kollha komplici kontra tieghu, bil-

kaxxieri il-godda b'kollox hekk kif jibdew jahdmu ta' kaxxieri id-Dwana",

mhijiex konfortata bil-provi kif rikjest bil-kamp kriminali u cioe fatti provati sa' livell ta' "beyond reasonable doubt".

Infatti din hija l-istess konkluzzjoni li waslet ghaliha Qorti ohra f'kawza b'fatti identici ghal dik odjerna li saret kontra d-diretturi ta' Tessons Limited u ta' J. Cachia Caruana Limited (ara decizjoni Pul vs Andrew Ellul Sullivan et deciza fid-9 t' April 2001).

Madanakollu din il-Qorti temmen illi il-prosekuzzjoni lahqet tipprova il-kawza sal-livell probatorju ta' "on a balance of probabilities". Dan qieghed jinghad il-ghaliex apparti ix-xhieda kollha illi gabet il-prosekuzzjoni hemm il-fattur ewlieni bil-prova tar-relazzjoni ta' l-Accountant Raphael Aloisio illi ebda mill-flejjes (u hawnhekk qed nitkellmu il-fuq minn mitt elf lira maltin) ma jidhru fl-accounting ledgers tal-kumpanija Eloise, bhala flejjes illi gew sbursjati fuq id-Dwana ta' Malta, mentri entries ta' importanza minima gew innizzla sodisfacement.

Illi ghal dawn il-motivi il-Qorti ssib lill-imputat mhux hati u tilliberah.

MAGISTRAT

MARICA CARUANA

DEP.REG.