

**MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO**  
**Direzione Generale per la vigilanza sugli Enti, il sistema**  
**cooperativo e le gestioni commissariali**

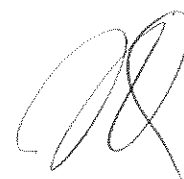
**UNDICESIMA RELAZIONE SEMESTRALE**  
**DAL 1° GENNAIO 2018 AL 30 GIUGNO 2018**  
**REDATTA AI SENSI DELL'ART. 205 DEL R.D. 267 DEL 1942**  
**NELLA PROCEDURA DI AMMINISTRAZIONE STRAORDINARIA**  
**DI**  
**TIRRENIA DI NAVIGAZIONE S.P.A. IN A.S.**

**Commissari Straordinari**  
**Prof. Avv. Beniamino Caravita di Toritto**  
**Dott. Gerardo Longobardi**  
**Prof. Avv. Stefano Ambrosini**



## INDICE

PREMESSA	pag.3
I. L'ATTIVITÀ DI LIQUIDAZIONE DEL RAMO D'AZIENDA	pag.4
II L'ATTIVITÀ DI LIQUIDAZIONE DEGLI ALTRI BENI NON COMPRESI NEL RAMO D'AZIENDA	pag.5
1. I beni immobili	pag.5
1.1 Palazzo Molin	pag.5
1.2 Palazzo Sirignano	pag.6
1.3 Immobile di Alessandria	pag.7
1.4 Le Unità Immobiliari di Via Tolentino	pag.7
2. Le navi veloci	pag.7
3. Le opere d'arte	pag.8
III AGGIORNAMENTI SULL'ATTIVITÀ DELLA PROCEDURA	pag.8
1. L'evoluzione delle principali controversie	pag.8
2. Aggiornamento sul procedimento di formazione dello stato passivo	pag.12
2.1. Il numero delle domande di insinuazione	pag.13
2.2. L'importo delle domande	pag.13
3. Ripartizione dell'attivo	pag.13
4. Azioni revocatorie ed altre azioni del Commissario	pag.14
5.1. Azioni revocatorie	pag.14
5.2. L'azione di responsabilità nei confronti dei disciolti organi sociali	pag.16
5.3. Altre azioni dei Commissari Straordinari	pag.17
5. Gli adempimenti fiscali	pag.18
IV LA GESTIONE ECONOMICA E FINANZIARIA	pag.18





## PREMESSA

In via preliminare si rileva che, con provvedimento del Tribunale di Roma - Sezione Fallimentare, emesso in data 7/9 gennaio 2013 è stata dichiarata, in accoglimento dell'istanza presentata dalla gestione commissariale, la cessazione dell'attività d'impresa di Tirrenia di Navigazione S.p.A. in A.S. (di seguito, "Tirrenia" o la "Società") ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 73 del decreto legislativo 8 luglio 1999, n. 270 (di seguito, "D.Lgs. 270/1999").

A far data da tale provvedimento, pertanto, la procedura di amministrazione straordinaria di Tirrenia (di seguito anche la "Procedura") è considerata, ad ogni effetto, come procedura concorsuale liquidatoria, con conseguente applicazione del relativo regime normativo.

Con il presente documento, dunque, la gestione commissariale di Tirrenia intende sottoporre al Ministero dello Sviluppo Economico (di seguito anche il "MISE") l'undicesima relazione semestrale della Società al 30 giugno 2018, redatta, ai sensi dell'art. 205 del R.D. 16/03/1942, n. 467 e ss.mm.ii. (di seguito anche la "Legge Fallimentare" o "L.F."), al fine di illustrare l'andamento della gestione e la situazione patrimoniale dell'impresa (di seguito, la 'Undicesima Relazione Semestrale'). In particolare, con la presente relazione la gestione commissariale di Tirrenia fornisce i prospetti delle entrate, delle uscite, dei costi e dei ricavi di periodo.

Per quanto riguarda le questioni che non formano oggetto di specifici aggiornamenti nella presente relazione, si rinvia a quanto già riportato nelle relazioni precedentemente rese.



## I. L'ATTIVITÀ DI LIQUIDAZIONE DEL RAMO DI AZIENDA.

Come previsto dal contratto di cessione del ramo d'azienda, la Procedura deve ancora incassare le seguenti rate del prezzo di cessione:

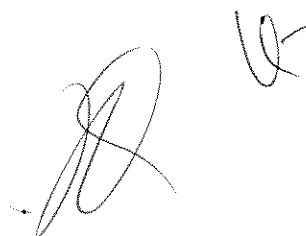
- € 55.000.000 al 30.4.2016 (Prima Rata di "Prezzo Differito");
- € 60.000.000 al 30.4.2019 (Seconda Rata di "Prezzo Differito");
- € 65.000.000 al 30.4.2021 (Terza Rata di "Prezzo Differito").

Nel semestre di riferimento della presente relazione la gestione commissariale ha proseguito l'attività volta ad offrire, nel rispetto e nei limiti del ruolo e delle competenze, il proprio contributo allo svolgimento dell'attività defensionale che le competenti Autorità italiane sono chiamate a svolgere, anche in relazione all'indagine formale avviata dalla Commissione in materia di aiuti di Stato SA.32014 (2011/C), SA.32015 (2011/C) & SA.32016 (2011/C) (la "Procedura Aiuti 2011").

Con riferimento a ciò, i Commissari di Tirrenia, di concerto con i Ministeri competenti e le Autorità di vigilanza della Società, hanno partecipato alle riunioni svoltesi presso il Dipartimento per le Politiche Europee della Presidenza del Consiglio dei Ministri, ai fini dell'adozione delle risposte alle richieste di chiarimenti formulate dalla *D.G. Competition* della Commissione UE in data 25 gennaio e 28 marzo uu.ss. nell'ambito della Procedura Aiuti 2011, fornendo alle predette Autorità ogni utile informazione e documentazione in merito ai quesiti di diretto interesse di Tirrenia.

In tale quadro, CIN, con comunicazione del 9 gennaio u.s., ha accolto la proposta del Collegio commissariale di Tirrenia - inviata con comunicazione del 23 novembre 2017, come evidenziato nella decima relazione semestrale - confermando la propria disponibilità all'apertura di un tavolo tecnico teso alla individuazione congiunta di una soluzione in merito al mancato versamento della Prima Rata di Prezzo Differito.

In data 2 febbraio u.s., quindi, hanno avuto inizio le attività del predetto tavolo tecnico, al termine delle quali le parti hanno concordato la fissazione, per il 23 febbraio u.s., di un incontro con l'istituto bancario capofila del *pool* di banche finanziatrici di CIN per discutere della possibile costituzione di un fondo vincolato a garanzia dell'importo dovuto a Tirrenia a titolo di prima rata del Prezzo differito (*i.e.* € 55.000.000,00).




Con comunicazione del 13 febbraio 2018, il Collegio commissariale ha chiesto aggiornamenti a CIN sulla concordata riunione da svolgersi il successivo 23 febbraio.

I Commissari straordinari, in ragione della mancata prosecuzione del menzionato tavolo tecnico e per la migliore tutela del ceto creditorio, in data 19 marzo u.s. hanno affidato l'incarico di procedere contro CIN per la tutela e la garanzia del credito vantato avverso tale Società in ragione del mancato versamento della Prima Rata di Prezzo Differito.

Per compiutezza si rappresenta che, successivamente alla data di riferimento della presente relazione, il 21 settembre 2018 è stato incardinato il giudizio contro CIN per sequestro conservativo, ai sensi degli artt. 671 e 669-*bis* e ss. c.p.c.

## II. LA LIQUIDAZIONE DEGLI ALTRI BENI NON COMPRESI NEL RAMO D'AZIENDA.

Il presente paragrafo ha ad oggetto le procedure volte alla cessione dei beni non ricompresi all'interno del Ramo d'azienda Tirrenia, segnatamente gli Immobili, i Traghetti Veloci, le Opere d'Arte (ciascuno come di seguito definito), a partire dalla data di ammissione di Tirrenia alla procedura di amministrazione straordinaria (5 agosto 2010).

### 1. I beni immobili

Il patrimonio immobiliare di proprietà di Tirrenia includeva, alla data di avvio della procedura di amministrazione straordinaria, i seguenti beni:

- il Palazzo Molin, ubicato in Zattere Dorsoduro 1411 (Venezia);
- il Palazzo Caravita di Sirignano, ubicato in via del Rione Sirignano n. 2 (Napoli) (di seguito, "Palazzo Sirignano" o l'"Immobile");
- l'ufficio situato in via San Nicola da Tolentino n. 5 (Roma) (di seguito, "Ufficio di via Tolentino");
- l'ufficio ubicato in via Leonida Bissolati n. 41 (Roma) (di seguito, "Ufficio di via Bissolati" e congiuntamente all'Ufficio di Via Tolentino, le "Unità Immobiliari di Via Tolentino");




- l'immobile ubicato in *Rue Cherif Pacha* n. 30 (Alessandria d'Egitto) attualmente in locazione a terzi (di seguito, l'"Immobile di Alessandria").

### 1.1 Palazzo Molin

Il palazzo è stato ceduto con atto in data 2.07.2012 a *Cà Molin* S.r.l. al prezzo di € 10,4 milioni, interamente incassato.

### 1.2 Palazzo Sirignano

Nel corso del semestre di riferimento della presente relazione, con proprio provvedimento del 6 febbraio 2018, il MISE ha autorizzato i Commissari Straordinari ad accettare l'offerta vincolante agli stessi pervenuta e, per l'effetto, a procedere alla sottoscrizione di tutti gli atti conseguenti e connessi necessari al perfezionamento della vendita dell'Immobile, fatto salvo il necessario perfezionamento dell'*iter* procedimentale teso ad ottenere l'autorizzazione della Soprintendenza Archeologica, Belle Arti e Paesaggio per il Comune di Napoli (di seguito, la "*Soprintendenza*") alla realizzazione dei lavori di rimessa in pristino dell'Immobile medesimo.

Con parere del 23 febbraio 2018, la Soprintendenza ha comunicato a Tirrenia il proprio parere favorevole alla rimessa in pristino dell'Immobile, riconoscendo lo stato dei luoghi come coerente con il vincolo di tutela a suo tempo imposto.

In data 4 aprile u.s., con atto del Notaio Dott. Paolo Silvestro, è stato sottoscritto il contratto preliminare di cessione dell'Immobile per effetto del quale parte acquirente ha versato alla Tirrenia un importo pari al 10% del prezzo di acquisto dello stesso Immobile (del valore complessivo pari ad € 16.500.000,00), a titolo di acconto prezzo e di caparra confirmatoria ai sensi e per gli effetti di cui all'articolo 1385 cod. civ., convenendo di effettuare la corresponsione del residuo importo, a titolo di saldo prezzo, alla sottoscrizione dell'atto definitivo di compravendita del medesimo Immobile, da porre in essere entro il mese di luglio 2018.

### 1.3 Immobile di Alessandria

Nel corso del semestre di riferimento della presente relazione, i Commissari Straordinari hanno proseguito la verifica dell'attività condotta dallo studio legale




*Eldib* di Alessandria d'Egitto, incaricato di porre in essere ogni attività utile, anche in via giudiziaria, per garantire la migliore tutela e gestione dell'Immobile di Alessandria.

A tal riguardo, si evidenzia che lo studio *Eldib* nel mese di aprile 2018 è intervenuto in due giudizi (R.g. nn. 3933/2004 e 22/2010) che, incardinati dinnanzi al Tribunale civile di Alessandria d'Egitto, a seguito dell'intervento della Procedura, sono stati rinviati per la discussione rispettivamente in data 17 luglio 2018 e 18 Settembre 2018.

#### 1.4 Le Unità Immobiliari di Via San Nicola da Tolentino

Le Unità Immobiliari di Via San Nicola da Tolentino sono, ad oggi, occupate dagli uffici della procedura per ciò che concerne il primo piano.

L'ufficio di Via Bissolati (piano terra) è tuttora concesso in locazione alla Banca Apulia, oggi Intesa San Paolo.

## 2 Le navi veloci

Si riporta, di seguito, l'elenco dei beni con l'indicazione della società cessionaria e del corrispettivo di cessione:

N.	Nome unità	N. IMO	Nominativo internazionale	Corrispettivo	Società acquirente
1.	Aries	9144275	IBGU	970.000	SOK
2.	Capricorn	9179650	IB EJ	955.000	SIMSEKLER
3.	Guizzo	9050943	ICJU	265.000	SOK
4.	Scatto	9061497	IBWS	981.000	SIMSEKLER
5.	Scorpio	9179660	IB EK	271.000	KARINA SHIPPING
6.	Taurus	9144287	IBGT	265.000	SIMSEKLER
<b>Totale</b>				<b>3.707.000</b>	

Tra il mese di giugno e luglio 2011 i corrispettivi sono stati interamente incassati.




### 3. Le opere d'arte

Il primo incanto per la vendita delle opere d'arte di Tirrenia ha avuto luogo in data 23 novembre 2013 nei locali di Palazzo Sirignano, sede storica della Tirrenia. Oltre alle opere d'arte, l'incanto ha avuto ad oggetto arredi ed altri beni mobili di pregio sempre di proprietà di Tirrenia ed anch'essi debitamente periziati.

L'incanto si è concluso con l'aggiudicazione di n. 132 beni sui 150 passati all'asta, tutti venduti ad un prezzo pari o superiore al relativo valore di perizia e con un incasso complessivo pari ad € 1.066.430,00.

In data 30 novembre 2014 si è svolto un secondo incanto che, in coerenza con quanto previsto dal contratto di mandato, non è stato dedicato esclusivamente alle opere d'arte della Tirrenia.

All'esito di tale incanto la Società ha realizzato un incasso di complessivi € 159.000,00.

Nel mese di maggio 2017, si sono tenute due aste (una a Napoli e una a Milano) aventi ad oggetto, tra gli altri, anche le opere d'arte della collezione Tirrenia.

In data 12 settembre 2017 è stato incassato il prezzo complessivo di aggiudicazione - pari ad € 29.300,00 - delle 4 opere aggiudicate.

Alla luce degli esiti delle ultime aste, nel corso delle quali non c'è stata alcuna manifestazione di interesse relativa alle dette opere, la gestione commissariale - nell'ottica della riduzione dei costi della procedura - ha ritenuto di recedere dal contratto relativo alla custodia e di assicurare direttamente le opere.

Nel corso dei prossimi mesi, la gestione commissariale procederà a verificare la possibilità e la convenienza di nuove forme di pubblicizzazione finalizzate alla dismissione delle 15 opere d'arte residue.

## III. AGGIORNAMENTI SULL'ATTIVITÀ DELLA PROCEDURA

### 1. L'evoluzione delle principali controversie

La Procedura, allo stato, ha in essere contenzioso di diversa natura, che può essere riassunto come segue:

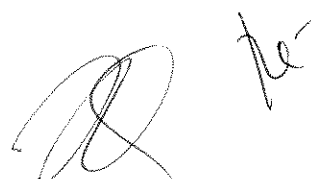




## a) CONTENZIOSO ORDINARIO

RG	ATTORE	CONVENUTO	FORO	OGGETTO	PROSSIMA UDIENZA
941/2008	Soc. Chubb Insurance Ed Altri	Tirrenia (Terza Chiamata)	Trib. civile di Termini Imerese	Risarcimento danni	18/07/2018
3908/2014	Ministero Infrastrutture e dei Trasporti	Unicredit Factoring S.P.A.	Trib. civile di Roma	Opposizione a decreto ingiuntivo	In dec. dal 19/04/2018
3308/2013	Tirrenia	Aprile Gioacchino	C.d.A. Napoli sez. lavoro	Trasformazione rapporto tempo indeterminato	20/05/2020
4831/2012	Rivieccio Ciro	Tirrenia	C.d.A. Napoli sez. lavoro	Trasformazione rapporto tempo indeterminato	Sentenza n. 751/2018
5139/2014	Tirrenia	Min. Infr. e Trasp. - Capitaneria Porto Di Napoli	C.d.A. Napoli	Opposizione a sanzione amministrativa	24/10/2018
591/2014	Tirrenia	Min. Infr. e Trasp. - Capitaneria Porto Di Napoli	C.d.A. Napoli	Opposizione a sanzione amministrativa	17/10/2018
934/2012	Tirrenia	Ministero Infr. e Trasp. - Capitaneria Porto Di Napoli	Trib. di Napoli	Opposizione a sanzione amministrativa	Sentenza n. 5402/2018
1455/2015	Soc. Sinergest Olbia	Tirrenia	Trib. di Tempio Pausania	Opposizione a decreto ingiuntivo	12/09/2018
747/2015	Tirrenia	Soc. Autotrasporti Cuccu Riccardo	C.d.A. Cagliari	Azione di accertamento e risarcimento danni	In decisione dal 06/04/2018
12408/13	Tirrenia	Min. Infr. e Trasp.	Trib. civile di Roma	Azione di accertamento e risarcimento	Sentenza n. 2054/2018

				danni	
12412/13	Tirrenia	Min. Infr. E Trasp.	Trib. civile di Roma	Azione di accertamento e risarcimento danni	Sentenza n. 10613/2018
20759/14	Agenzia Entrate	Tirrenia	Cassazione civile	IRES e IRAP del 2006, regime fiscale proprio della sovvenzione di equilibrio	Da fissare
45793/15	Pecorini + altri	Tirrenia	Trib. civile di Roma	Azione di responsabilità vs. ex amministratori	In riserva dal 26/06/2018
912/11	Militano	Tirrenia	C.d.A. Napoli sez. lavoro	Trasformazione rapporto tempo indeterminato	04/04/2019
6178/13	Lucania Angelo	Tirrenia	C.d.A. Napoli sez. lavoro	Trasformazione rapporto tempo indeterminato	Sentenza n. 7506/17
86/2016	Carige	Tirrenia	C.d.A. di Roma	Appello su accertamento del credito	24/01/2020
9852/2017	Logistica Mediterranea	Tirrenia	Trib. di Napoli	Accertamento del credito	23/06/2020
5973/2017	Micalizzi	Tirrenia	Trib. di Palermo – sez. lavoro	Risarcimento danni	10/04/2019
707/2018	Eredi di FOIS Pietro	Tirrenia	Trib. Genova	Azione di accertamento e risarcimento danni	09/07/2018
7199/2016	Bondi Patrizia (decesso D'Aguano)	Tirrenia	Trib. Napoli	Azione di accertamento e risarcimento danni	25/10/2018
20089/2018	INPS	Tirrenia	Cassazione	Recupero contributi	In attesa di fissazione




				previdenziali	udienza
--	--	--	--	---------------	---------

## b) GIUDIZI PENALI

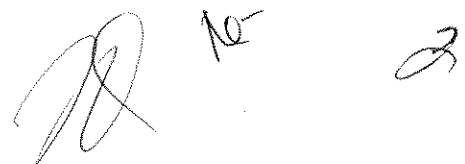
RG	ATTORE	CONVENUTO	FORO	OGGETTO	PROSSIMA UDIENZA
N. 50781/13 R.G.N.R. - N. 26829/14 R.G.G.I.P	Renna Eredi	Tirrenia	Trib. Napoli	Omicidio colposo (citazione quale responsabile civile)	29/11/2018
17276/2013 RGNR	Tirrenia	Mancuso	Trib. Palermo	Appropriazione indebita (costituzione di parte civile)	10/10/2018
2158/12	Porzio + 1	Tirrenia	Trib. Civitavecchi a	Danneggiament o colposo	05/10/2018
3901/10	Cummaro + 2	Tirrenia	Tribunale Palermo	Avvenimento "Florio" del 29- 5-2009	Ordinanza del 17/10/2017, in attesa di fissazione di nuova udienza preliminare
49941/09	Spinosa	Tirrenia	Trib. Napoli	Risarcimento per amianto	19/10/2018

## c) OPPOSIZIONI STATO PASSIVO PENDENTI DINANZI AL TRIBUNALE DI ROMA

RG	ATTORE	CONVENUTO	FORO	OGGETTO	PROSSIMA UDIENZA
26518/2012	Soc. Reale Mutua Assicurazione	Tirrenia	Trib. Fall. di Roma	Opposizione allo stato passivo	Sospeso in attesa del procedimento penale connesso




27043/2012	Fall.to Euroagent Srl in liq.	Tirrenia	Trib. Fall.di Roma	Opposizione allo stato passivo	In decisione dal 13/06/2018
1099/2013	Lehnè Edith Maria	Tirrenia	Trib. Fall.di Roma	Opposizione allo stato passivo	26/02/2019
1013/2013	Fallimento Da Frè Allestimenti S.R.L.	Tirrenia	Trib. Fall.di Roma	Opposizione allo stato passivo	In decisione dal 14/02/2018
1787/2013	Fincantieri S.P.A.	Tirrenia	Trib. Fall.di Roma	Opposizione allo stato passivo	04/12/2018
3099/2013	Pigozzi Impiantistica S.R.L.	Tirrenia	Trib. Fall.di Roma	Opposizione allo stato passivo	In decisione dal 15/09/2017
1428/2013	Viola Alessandra	Tirrenia	Trib. Fall.di Roma	Opposizione allo stato passivo	In decisione dal 12/12/2017
5750/2017	Tirrenia	Soc. Jobson Italia	C.d.A. Roma	Opposizione allo stato passivo	16/10/2018
47728/17	Tirrenia	INPS	Trib. Fall. Di Roma	Opposizione allo stato passivo	11/07/2019
48827/17	Marinelli Maurizio	Tirrenia	Trib. Fall. Di Roma	Opposizione allo stato passivo	In decisione dal 26/04/2018
46521/17	Eredi Spataro	Tirrenia	Trib. Fall. Di Roma	Opposizione allo stato passivo	29/11/2018
48479/17	Fall.to La Sicurezza	Tirrenia	Trib. Fall. Di Roma	Opposizione allo stato passivo	24/01/2019
46526/17	Eredi Aiello	Tirrenia	Trib. Fall. Di Roma	Opposizione allo stato passivo	29/11/2018
21040/2018	Adria Ferries	Tirrenia	Trib. Di	Opposizione allo stato passivo	01/10/2018



			Roma		
30036/2018	Soc. Agenave SaS	Tirrenia	Trib. Roma – Sez. Fall.	Opposizione allo stato passivo	10/10/2018
29285/2018	Soc. De Luca & C. Impresa Marittima	Tirrenia	Trib. Roma – Sez. Fall.	Opposizione allo stato passivo	31/10/2018

d) **OPPOSIZIONI STATO PASSIVO PENDENTI DINANZI ALLA CORTE  
DI CASSAZIONE**

RG	ATTORE	CONVENUTO	FORO	OGGETTO	PROSSIMA UDIENZA
692/2013	Pecorini Franco	Tirrenia	Cassazione	Opposizione allo stato passivo	Ordinanza 11961/2018
6214/2013	Fincantieri S.P.A.	Tirrenia	Cassazione	Opposizione allo stato passivo	Ordinanza 10809/2018
27956/2012	Scognamiglio Liberato	Tirrenia	Cassazione - I <sup>^</sup> Sez. civile	Opposizione allo stato passivo	Ordinanza 6247/2018
10656/2013	Soc. De Luca & C. R.L. Impresa Marittima	Tirrenia	Cassazione	Opposizione allo stato passivo	Sentenza n. 3948/2018
11725/2013	Soc. Agenave	Tirrenia	Cassazione	Opposizione allo stato passivo	Ordinanza 4201/2018
16253/2013	Autorità Portuale Di Civitavecchia - Fiumicino E Gaeta	Tirrenia	Cassazione	Opposizione allo stato passivo	02/07/2018




13967/2014	Tirrenia S.P.A. In A.S.	Purple Water Ltd	Cassazione	Opposizione allo stato passivo	Udienza da fissare
14017/2014	Corporazione Piloti Porto Di Palermo	Tirrenia	Cassazione	Opposizione allo stato passivo	Udienza da fissare
17588/2014	Equitalia Polis - Nord	Tirrenia	Cassazione	Opposizione allo stato passivo	Udienza da fissare
26929/2015	Balletti Emilio	Tirrenia	Cassazione	Opposizione allo stato passivo	Udienza da fissare
6490/2017	Tirrenia	Italfondiaro	Corte di Cassazione	Opposizione allo stato passivo	Udienza da fissare
24751/17	Rimorchiatori Riuniti Panfido & C. srl	Tirrenia	Corte di Cassazione	Opposizione allo stato passivo	Udienza da fissare

## 2 Aggiornamento sul procedimento di formazione dello stato passivo

### 2.1.1 Il numero delle domande di insinuazione

Alla data di riferimento della presente relazione, le domande tempestive e tardive pervenute sono n. 1.978 suddivise per categoria secondo la seguente tabella:

Categoria	Tempestive	Tardive
Dipendenti + Organi sociali	1.097	32
Banche + finanziarie	32	39
Azionisti	1	0
Altro	0	18
Danneggiati + risarcimento danni	60	87
Fornitori	408	97
Professionisti	90	17
<b>Totale</b>	<b>1.688</b>	<b>290</b>

Nel semestre di riferimento si è tenuta udienza in data 21/02/2018. In pari data, il Giudice Delegato ha reso esecutivo lo stato passivo.

## 2.2. L'importo delle domande

Nella seguente tabella sono riportati i totali degli importi richiesti ed ammessi, suddivisi per tipologia del credito:

RANGO	TEMPESTIVE		TARDIVE		TOTALE	
	RICHIESTO	AMMESSO	RICHIESTO	AMMESSO	RICHIESTO	AMMESSO
CHIROGRAFO	323.286.465,00	317.497.641,00	113.073.482,78	83.873.257,30	436.359.947,78	401.370.898,30
PRIVILEGIATO	253.936.787,00	206.051.728,00	68.583.962,24	54.031.286,50	322.520.749,24	260.083.014,50
PREDEDUZIONE	9.933.500,00	2.776.821,00	15.566.471,00	6.748.672,00	25.499.971,00	9.525.493,00
TOTALE	587.156.752,00	526.326.190,00	197.223.916,02	144.653.215,80	784.380.668,02	670.979.405,80

## 3. Ripartizione dell'attivo

Nel semestre di riferimento la Procedura ha concluso il III<sup>^</sup> Riparto parziale dell'attivo disponibile con il pagamento, in data 22.1.2018 e 20.2.2018, degli importi stabiliti nel progetto di ripartizione parziale dichiarato esecutivo in data 28.12.2017, tramite bonifico alle coordinate bancarie indicate dagli ultimi 3 istituti bancari beneficiari del predetto Riparto.

## 4 Azioni revocatorie ed altre azioni dei Commissari Straordinari

### 4.1. Azioni revocatorie

Nel corso del mese di luglio 2013, la gestione commissariale di Tirrenia ha incardinato, dinanzi al Tribunale di Roma - Sezione Fallimentare, i giudizi civili volti ad ottenere la revoca, ai sensi degli artt. 67 e segg. della L.F., di atti pregiudizievoli nei confronti dei creditori posti in essere nel semestre antecedente la dichiarazione d'insolvenza della Società.

I predetti giudizi di revocatoria sono tuttora pendenti secondo il seguente prospetto riepilogativo:

R.G.	ATTORE	CONVENUTO	FORO	OGGETTO	PROSSIMA UDIENZA
53549/13	Tirrenia	Banca Popolare Di Vicenza in l.c.a.	Trib. di Roma - sez. fall.	Azione revocatoria ex art. 67 L.F.	09/10/2018
53544/13	Tirrenia	Unicredit	Trib. di Roma - sez. fall.	Azione revocatoria ex art. 67 L.F.	19/06/2019
55664/13 Interrotto – Riassunto RG 54704/2016	Tirrenia	Banca Popolare dell'Etruria (UBI)	Trib. di Roma - sez. fall.	Azione revocatoria ex art. 67 L.F.	18/10/2018
53889/13	Tirrenia	Banco Di Napoli	Trib. di Roma - sez. fall.	Azione revocatoria ex art. 67 L.F.	19/07/2018
5907/16	Tirrenia	Banca Popolare Di Ancona	C.d.A. Roma	Azione revocatoria ex art. 67 L.F.	14/06/2019
55952/13	Tirrenia	Cariparma	Trib. di Roma - sez. fall.	Azione revocatoria ex art. 67 L.F.	19/06/2019
55956/13 (Riunito a RG 55899/2013)	Tirrenia	<i>Credit Agricole</i>	Trib. di Roma - sez. fall.	Azione revocatoria ex art. 67 L.F.	16/10/2018
55662/13	Tirrenia	Banca Di Credito Cooperativo Di Roma Soc. Coop.	Trib. di Roma - sez. fall.	Azione revocatoria ex art. 67 L.F.	Sentenza n. 3396/2018
55899/13 (Riunito a RG 55956/13)	Tirrenia	<i>Pool Calyon SA + Altri</i>	Trib. di Roma - sez. fall.	Azione revocatoria ex art. 67 L.F.	16/10/2018
55558/13 Interrotto - Riassunto R.G. 63487/17	Tirrenia	REV GESTIONE CREDITI SpA	Trib. di Roma - sez. fall.	Azione revocatoria ex art. 67 L.F.	25/09/2018
1805/16	Tirrenia	Banca Nazionale Del Lavoro S.P.A.	C.d.A. Roma	Azione revocatoria ex art. 67 L.F.	08/05/2020
862/17	Banca Intesa (già Cassa di Risparmio di Venezia)	Tirrenia	C.d.A. Roma	Azione revocatoria ex art. 67 L.F.	01/06/2021
5607/17	Tirrenia	Monte dei Paschi Di Siena	C.d.A. Roma	Azione revocatoria ex art. 67 L.F.	16/10/2018
8094/17	Ubi Banca	Tirrenia	C.d.A. Roma	Azione revocatoria ex art. 67 L.F.	23/11/2021



3709/2018	Tirrenia	MPS + altri	C.d.A Roma	Azione revocatoria ex art. 67 L.F.	02/10/2018
2356/2018	Banca di Credito Cooperativo di Roma	Tirrenia	C.d.A Roma	Azione revocatoria ex art. 67 L.F.	11/07/2018
884/2018	Tirrenia	Banco di Sardegna	C.d.A Roma	Azione revocatoria ex art. 67 L.F.	09/10/2018

#### **4.2 L'azione di responsabilità nei confronti dei disciolti organi sociali.**

I Commissari Straordinari hanno concluso l'attività istruttoria volta a verificare la sussistenza dei presupposti per l'eventuale esercizio di azioni di responsabilità nei confronti dei disciolti organi sociali di Tirrenia.

All'esito dell'attività istruttoria compiuta, il Collegio commissariale ha sottoposto ai competenti Organi di vigilanza la decisione di procedere con l'azione di responsabilità dopo aver analizzato e valutato i seguenti documenti e pareri:

1. parere prof. Tiscini relativo *"ai bilanci della Società dal 2002 all'ultimo documento contabile utile predisposto dalla società in bonis segnatamente ai fini dell'individuazione del momento in cui è emersa la situazione di insufficienza patrimoniale"* del 21.5.2012;
2. parere reso dal prof. Olivieri, in ordine alla *"prescrizione delle azioni di responsabilità nei confronti degli organi sociali e delle società di revisione"* del 12.6.2012;
3. *memorandum* sull'ambito di applicazione dell'art. 7 della Convenzione, reso dall'avv. Lirosi del 7.4.2010;
4. relazione sulle cause di insolvenza ai sensi dell'art. 4, comma 2, legge n. 39 del 2004;
5. relazione Guardia di Finanza prot. n. 0398807/14 del 18/09/2014/262/GTMC/7705/1^ SRSF e istanza al PM dott. Pesci del 14.12.2014;
6. relazione *KPMG* relativa agli *"aspetti di natura economica, finanziaria e contabile amministrativa, nell'analisi di specifiche operazioni effettuate da Tirrenia di Navigazione S.p.A. e Siremar - Sicilia Regionale Marittima S.p.A.,*

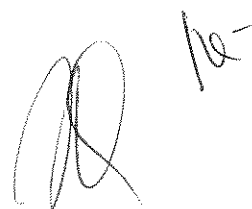



nel periodo 1 luglio 2005 - 17 settembre 2010, al fine di identificare possibili anomalie che hanno caratterizzato le attività finanziarie e gestionali delle suddette società oltre che eventuali responsabilità dei precedenti organi amministrativi e di controllo delle stesse” del 23.2.2015 e relativa autorizzazione all’utilizzo del 23.6.2015;

7. relazione redatta dal dott. David Franco e dott. Aldo Casini Cortesi relativa alla quantificazione dei danni ascrivibili alle diverse e distinte condotte individuali dei vari componenti degli organi sociali (giugno 2015);

Secondo i pareri dei consulenti incaricati e sulla base della descritta documentazione, le condotte e le omissioni rilevanti da un punto di vista civilistico sarebbero state individuate nel modo che segue:

1. mancata assunzione da parte degli ex amministratori di iniziative dirette ad assicurare l’equilibrio economico, patrimoniale e finanziario della Tirrenia nel momento in cui sarebbe scaduta la Convenzione con lo Stato e sarebbe cessata l’erogazione della cd. “sovvenzione di equilibrio”;
2. decisione del Consiglio di Amministrazione, assunta in sede di approvazione del bilancio 2004, di prolungare il periodo di ammortamento delle navi da 22 anni a 30 anni, delle navi veloci in un periodo compreso tra 25 e 30 anni e quello degli aliscafi da 15 a 20 anni;
3. decisione di mantenere a bilancio fino al 2009 l’integrale appostazione dei valori delle navi veloci in disarmo, anziché procedere alla relativa svalutazione;
4. aver omesso gli amministratori un piano di dismissione delle navi veloci da tempo in disarmo;
5. assenza di rilievi e iniziative dei sindaci e dei revisori volti a censurare le dannose politiche di investimento e di gestione della società;
6. vizi, formali e sostanziali nell’operazione di finanziamento con Nomura (*Extension Swap*);
7. gestione dei rapporti con Confcommercio e Fedarlinea in conflitto di interesse con la società;
8. esecuzione di liberalità e pagamenti anomali, ingiustificati ed estranei all’oggetto sociale;




9. erogazione dei compensi, *bonus* e premi ingiustificati in favore all'ex amministratore delegato e alla mancata restituzione di somme indebitamente percepite a seguito di errori contabili.

Il MISE, previo parere favorevole del Comitato di sorveglianza, ha autorizzato l'esercizio dell'azione di responsabilità nei confronti dei disciolti organi sociali di Tirrenia e Siremar.

In data 7 luglio 2015, la procedura ha notificato l'atto di citazione per l'accertamento della responsabilità dei disciolti organi sociali e la conseguente richiesta di risarcimento dei seguenti danni complessivi:

1. quanto a Tirrenia €/milioni 239,73;
2. quanto a Siremar €/milioni 24,23;

Per tale giudizio, rubricato al R.G. n. 45793/2015, all'udienza del 26 giugno u.s., fissata per la prosecuzione del giudizio interrotto a causa del decesso del sig. Ravera e successivamente riassunto, il Giudice, dopo breve discussione sui fatti di causa, si è riservato.

#### **4.3. Altre azioni dei Commissari Straordinari**

La gestione commissariale, inoltre, gestisce ed analizza con cadenza periodica la situazione creditoria nei confronti dei caricatori. Nello specifico:

- sono state inviate, con continuità, le lettere ai caricatori al fine di interrompere il decorso della prescrizione per la richiesta del credito;
- è proseguito l'incasso delle rate delle transazioni già concluse (dall'1.01.2018 al 30.06.2018 sono stati incassati € 50.899,50).

#### **7. Gli adempimenti fiscali**

Si riportano, di seguito, gli adempimenti fiscali effettuati per la Società nel semestre di riferimento della presente relazione semestrale:

- in data 19.02.2018 è stata trasmessa la liquidazione Iva IV trimestre 2017 prot. n. 120649289;
- in data 6.03.2018 sono state trasmesse le certificazioni uniche 2018 prot. n. 18030618083065386-00015;
- in data 21.03.2018 sono state trasmesse le certificazioni uniche 2018 prot. n.18032117401645331-000001;

- in data 28.03.2018 è stato comunicato l'elenco delle fatture emesse prot. n. 137724986;
- in data 5.04.2018 è stato inviato lo spesometro prot. n. 149447980;
- in data 29.05.2018 è stata inviata la liquidazione periodica Iva I trimestre 2018 prot. n. 159408118.

### III. LA GESTIONE ECONOMICA E FINANZIARIA

Si riporta, di seguito, il prospetto relativo alle disponibilità liquide riferite al periodo dal 1° gennaio 2018 al 30 giugno 2018; al netto degli accantonamenti pregressi in detto semestre le disponibilità sono decrementate di €/migl. 1.360 passando da disponibili € migl. 53.380 ad €/migl. 52.020. Al netto dell'ulteriore incasso effettuato nel semestre, da accantonare (€ 1.116), il decremento è di € 2.476.

In dettaglio, le entrate, complessivamente pari ad €/migl. 2.619, riguardano: per €/migl. 40 affitti attivi, per €/migl. 1.400 l'incasso per la sottoscrizione del contratto preliminare conseguente all'aggiudicazione di Palazzo Sirignano, per €/migl. 1.116 l'incasso della sentenza R.G. 21137/2017 per €/migl. 51 altre transazioni ed infine per €/migl.12 l'incasso di interessi attivi.

Le uscite, pari complessivamente ad €/migl. 3.979, sono da riferirsi principalmente al terzo riparto e, in maniera residuale, al pagamento dei fornitori (€/migl. 691) e dei dipendenti (€/migl. 26), nonché alle spese di vigilanza (€/migl. 21). Le altre uscite sono da ricondurre alle tipiche spese di funzionamento della procedura, per le quali si rimanda al dettaglio fornito nel conto economico di periodo.

Valori in €/000

<b>Disponibilità liquide al 1.01.2018</b>		<b>62.626</b>
somme accantonate:		9.246
- Banca Carige		5.075
- Monte dei Paschi di Siena		4.171
<b>Liquidità disponibile</b>		<b>53.380</b>
<b>Entrate</b>		<b>2.619</b>
Affitti attivi	40	
Az. revocatorie	1.116	
Interessi attivi	12	
Aggiudicazione immobile	1.400	

Transazioni	51	
<b>Uscite</b>		<b>3.979</b>
Pagamenti forn. diversi	691	
Uscite Riparto	3.239	
Stipendi	26	
Spese di vigilanza	21	
Diverse	2	
<b>Somme disponibili al 30.06.2018</b>		<b>52.020</b>
ulteriori accantonamenti		1.116
<b>Somme disponibili nette al 30.06.2018</b>		<b>50.904</b>

Si riporta, di seguito, il conto economico, diviso per fatture ricevute e contabilizzate al 30.06.2018 e fatture da ricevere, ovvero con evidenza degli ulteriori costi di competenza del primo semestre 2018, per fatture ricevute nel secondo semestre 2018 o ancora non ricevute.

Conto	Descrizione Conto	Costi	Fatt. da ric.	Totale
27/5/3	Materie di consumo	115,95	0	115,95
27/5/16	Materiale di cancelleria	318,60	0	318,6
29/5/11	Energia elettrica uso industriale	3.652,96	-2.937,30	715,66
29/5/13	Spese per utenze idriche	0	0	0
29/5/16	Servizi vari deducibili	16.496,16	0	16.496,16
29/5/19	Energia elettrica uso civile	896,31	-896,31	0
29/5/20	Consulenze tecniche	63.756,00	0	63.756,00
29/10/18	Spese rappresentanza (ded. 75%)	69,00	0	69,00
29/10/50001	Spese per rist. e albergh 75%	146,60	0	146,60
29/15/7	Assicurazioni diverse	29.893,83	0	29.893,83
29/15/8	Spese viaggio, vitto e alloggio	8.222,41	0	8.222,41
29/15/10	Spese viaggio, vitto e alloggio dipend.ded.75	609,70	0	609,70
29/15/24	Manut./ripar.su altri beni propri	800,00	0	800,00
29/15/25	Manut./ripar.su altri beni di terzi	1.544,90	0	1.544,90
29/15/26	Manut./ripar. fabbricati civili	3.442,00	0	3.442,00
29/15/39	INAIL amministratori	0	0	0
29/15/41	Compensi a coll/lav.a prog in a.s.	2.400,00	0	2.400,00
29/15/44	Spese postali	1.167,49	0	1.167,49
29/15/45	Spese telefoniche (deducibili 80%)	1.177,97	1.503,08	2.681,05
29/15/47	Spese bancarie	782,20	0	782,20
29/15/52	Spese consulenza legale A.S.	80.580,00	0	80.580,00

29/15/53	Spese consulenza ammin. e fiscale	21.438,99	0	21.438,99
29/15/55	Consulenza del lavoro	390,00	190,32	580,32
29/15/64	Spese per pulizia	2.850,00	0	2.850,00
29/15/69	Spese condominiali	10.860,00	0	10.860,00
29/15/76	Spese telefoniche (ded. 50%)	1.500,94	0	1.500,94
29/15/101	Spese di vigilanza	17.100,00	0	17.100,00
29/15/102	Contributi INPS coll.ri	192,00	0	192,00
29/15/113	Rimborsi spese coll.	26,90	0	26,90
29/15/5004	Spese generali	266,65	122,00	388,65
29/15/5005	Service A.S.	23.736,46	0	23.736,46
29/15/5006	Spese assistenza legale A.S.	55.643,68	112.943,76	168.587,44
29/15/5010	Spese consulenza Fiscale	6.240,00	6.604,00	12.844
29/15/5011	Spese legali	70.039,21	0	70.039,21
29/15/1001	Comitato sorveglianza	0	0	0
29/15/5016	Virtual data room	1.200,00	0	1.200,00
31/5/17	Rimborsi km. utilizzo auto dipend.	153,14	0	153,14
31/5/5002	Canoni assistenza software	1.632,75	15,45	1.648,2
33/5/1	Salari e stipendi	29.971,12	0	29.971,12
33/10/5001	Contributi INPS dipendenti	9.093,63	0	9.093,63
33/5/13	Acc.to TFR	523,90	0	523,90
38/5/11	Tassa raccolta rifiuti	136,50	0	136,50
38/5/24	Valori bollati	242,70	0	242,70
38/5/27	Multe e ammende	14,12	0	14,12
38/5/28	Diritti camerali	154,99	0	154,99
38/5/39	Sopravvenienze passive	500,00	0	500,00
39/5/13	Interessi di mora	0,05	0	0,05
<b>Totale</b>		<b>469.979,81</b>	<b>117.545</b>	<b>587.524,81</b>

Nel periodo in esame si rileva un utile di €/migl. 534 da ricondurre ai proventi di natura straordinaria pari ad €/migl. 963, rispetto al valore dei costi che, nel primo semestre 2018, si attestano ad €/migl. 470. Con riferimento ai ricavi, si segnalano, oltre ai fitti attivi per €/migl.40, sopravvenienze attive di €/migl. 963 ed interessi attivi di €/migl. 1.

Tra i costi della procedura, le voci di maggior rilievo sono le seguenti: spese legali pari ad €/migl. 206, spese per consulenze tecniche pari ad €/migl. 64, spese per salari e stipendi pari ad €/migl. 39, spese per assicurazioni €/migl. 30, spese amministrative e fiscali per €/migl. 27, spese per *service* €/migl. 24, spese per vigilanza €/migl. 17 e servizi vari deducibili €/migl.16.

All'importo sopra indicato vanno inoltre aggiunti i costi di competenza di €/migl. 118, costituiti per la maggior parte da costi di assistenza e consulenza legale €/migl. 113 e spese per consulenza fiscale per €/migl.7.  
Ne consegue che l'utile di periodo si riduce ad €/migl. 416 (€/migl. 534 - €/migl. 118).

\*\*\*\*\*

I sottoscritti rimangono a disposizione per qualsivoglia ulteriore informazione o chiarimento in merito a quanto precede.

Con osservanza.

Roma, 19 ottobre 2018

**I Commissari Straordinari**

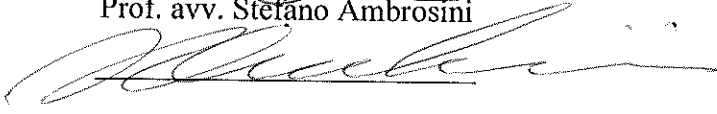
Prof. avv. Beniamino Caravita di Toritto



Dott. Gerardo Longobardi



Prof. avv. Stefano Ambrosini



Si allega:

1. Saldi conti correnti.