

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

TREDICESIMA RELAZIONE SEMESTRALE
DAL 1° GENNAIO 2019 AL 30 GIUGNO 2019
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.6
1.2 Palazzo Sirignano	pag.6
1.3 Immobile di Alessandria	pag.6
1.4 Le Unità Immobiliari di Via Tolentino	pag.6
2. Le navi veloci	pag.7
3. Le opere d'arte	pag.7
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.13
2.1. Il numero delle domande di insinuazione	pag.13
2.2. L'importo delle domande	pag.13
3. Ripartizione dell'attivo	pag.14
4. Azioni revocatorie ed altre azioni del Commissario	
4.1. Azioni revocatorie	pag.14
4.2. L'azione di responsabilità nei confronti dei disciolti organi sociali	pag.16
4.3. Altre azioni dei Commissari Straordinari	pag.18
5. Gli adempimenti fiscali	pag.18
IV LA GESTIONE ECONOMICA E FINANZIARIA	pag.19



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**") la tredicesima relazione semestrale della Società al 30 giugno 2019, 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 "**Tredicesima 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:

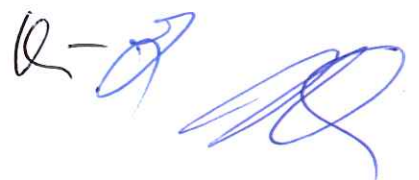
- € 55.000.000 al 30.4.2016 (Prima Rata di "Prezzo Differito");
- € 60.000.000 al 30.4.2019 (Seconda Rata di "Prezzo Differito");
- € 65.000.000 al 30.4.2021 (Terza Rata di "Prezzo Differito").

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 rispettive 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, in data 23-24 gennaio 2019, i Commissari di Tirrenia, di concerto con i Ministeri competenti e le Autorità di vigilanza della Società, hanno partecipato alla riunione tecnica svoltasi presso il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti con i funzionari della D.G. *Comp* per la predisposizione delle risposte alle richieste integrative di chiarimenti sulla questione aiuti di Stato nella Procedura Aiuti 2011, fornendo alle predette Autorità ogni utile informazione e documentazione in merito ai quesiti di diretto interesse di Tirrenia.

Successivamente all'incardinamento presso il Tribunale di Roma, in data 21 settembre 2018, del giudizio contro Compagnia Italiana di Navigazione S.p.A. ("**CIN**") per sequestro conservativo proposto dalla Procedura, ai sensi degli artt. 671 e 669-*bis* e ss. c.p.c., in relazione al mancato pagamento dell'importo dovuto da CIN a titolo di prima rata di Prezzo Differito scaduta, nel semestre di riferimento della presente relazione semestrale il Collegio commissariale ha atteso la pubblicazione della decisione dopo che, in data 19 novembre 2018, al termine celebrazione dell'udienza di discussione della causa il competente Giudice ha trattenuto la controversia in decisione.

Per completezza si rappresenta che, successivamente alla data di riferimento della presente relazione, in data 11 settembre 2019, è stata pubblicata l'ordinanza con cui il Giudice competente ha rigettato le domande cautelari formulate dalla Procedura.



Quanto al giudizio incardinato innanzi al Tribunale civile di Milano per l'impugnazione delle delibere assembleari di Moby S.p.A. ("MOBY") con cui è stato approvato il progetto di fusione per incorporazione di MOBY in CIN, in data 18 giugno u.s., si è svolta la prima udienza di comparizione delle parti al termine della quale è stato disposto il rinvio al 4 novembre 2019 per la trattazione della controversia.

Sempre nel semestre di riferimento della presente relazione semestrale, ed in particolare dopo che, in data 30 aprile u.s. è scaduto il termine per il pagamento da parte di CIN della seconda rata di Prezzo Differito, pari ad € 60 mln., i Commissari straordinari, per la migliore tutela del ceto creditorio, hanno conferito l'incarico di procedere contro CIN per la tutela e la garanzia del credito vantato avverso tale Società. Il 16 maggio 2019, quindi, è stato incardinato il secondo giudizio contro CIN per sequestro conservativo, ai sensi degli artt. 671 e 669-bis e ss. c.p.c., in relazione al mancato pagamento della seconda rata di Prezzo Differito, la cui udienza di prima comparizione è stata fissata per il 9 settembre 2019.

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");

10-2


- 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

Palazzo Sirignano è stato ceduto con atto in data 2 ottobre 2018 al prezzo di € 16.500.000,00, interamente versato.

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*, incaricato dai Commissari dell'assistenza della Procedura in due giudizi incardinati dinnanzi al Tribunale civile di Alessandria d'Egitto (R.g. nn. 3933/2004 e 22/2010), ha proseguito la propria attività di difesa degli interessi della Tirrenia in A.S. che, incardinati dinnanzi al Tribunale civile di Alessandria d'Egitto, a seguito dell'intervento della Procedura, sono stati rinviati, il primo, in data 30 luglio 2019, per adempimenti formali tesi all'integrazione del contraddittorio rispettivamente, il secondo, in data 16 maggio 2019.

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	IBEJ	955.000	SIMSEKLER
3.	Guizzo	9050943	ICJU	265.000	SOK
4.	Scatto	9061497	IBWS	981.000	SIMSEKLER
5.	Scorpio	9179660	IBEK	271.000	KARINA SHIPPING
6.	Taurus	9144287	IBGT	265.000	SIMSEKLER
Totale				3.707.000	

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.

La gestione commissariale verificherà 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
3908/2014	Ministero Infrastrutture e dei Trasporti	Unicredit <i>Factoring</i> S.P.A.	Trib. civile di Roma	Opposizione a decreto ingiuntivo	1/10/2019
3308/2013	Tirrenia	Aprile Gioacchino	C.d.A. Napoli sez. lavoro	Trasformazione rapporto tempo indeterminato	20/05/2020
1455/2015	Soc. Sinergest Olbia	Tirrenia	Trib. di Tempio Pausania	Opposizione a decreto ingiuntivo	Sentenza n. 115/2019
45793/15	Pecorini + altri	Tirrenia	Trib. civile di Roma	Azione di responsabilità vs. ex amministratori	21/01/2020
912/11	Militano	Tirrenia	C.d.A. Napoli sez. lavoro	Trasformazione rapporto tempo indeterminato	Sentenza n. 2518/2019

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	10/10/2019
7199/2016	Bondi Patrizia (decesso D'Aguano)	Tirrenia	Trib. Napoli	Azione di accertamento e risarcimento danni	30/10/2019
20089/2018	INPS	Tirrenia	Cassazione	Recupero contributi previdenziali	In attesa di fissazione udienza
5536/2018	Tirrenia	Ministero Infrastrutture e Trasporti	C.d.A. di Roma	Azione di accertamento e risarcimento danni	24/06/2022
5695/2018	Ministero Infrastrutture e Trasporti	Tirrenia	C.d.A. di Roma	Azione di accertamento e risarcimento danni	11/10/2019
60267/2019	Tirrenia	CIN (Compagnia Italiana di Navigazione)	Trib. Roma	Reclamo <i>ex art. 669-terdecies</i> c.p.c.	4/12/2019
48025/2018	Tirrenia	Nomura International Plc	Trib. Roma	Risarcimento danni	13/11/2019
1366/2019	Tirrenia	CIN S.p.A.	Tribunale di Milano	Opposizione a fusione CIN/MOBY per incorporazione <i>ex artt. 2501-bis, 2503 e 2379</i> c.c.	4/11/2019
24418/2018	Corte dei Conti	Tirrenia	Corte dei Conti - Procura	Danno erariale	Sentenza n. 147/2019



			Regionale Sardegna		
31334/2019	Tirrenia	CIN (Compagnia Italiana di Navigazione)	Trib. Roma	Sequestro conservativo <i>ex artt. 671 e 669- bis e ss. c.p.c.</i>	09/09/2019

b) GIUDIZI PENALI

RG	ATTORE	CONVENUTO	FORO	OGGETTO	PROSSIMA UDIENZA
26829/14 R.G.G.I.P	Renna Eredi	Tirrenia	Trib. Napoli	Omicidio colposo (citazione quale responsabile civile)	28/11/2019
17276/2013	Tirrenia	Mancuso	Trib. Palermo	Appropriazione indebita (costituzione di parte civile)	Sentenza n. 1808/2019
2158/12	Porzio + 1	Tirrenia	Trib. Civitavecchia	Danneggiament o colposo	19/07/2019
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	Tribunale di Napoli	Risarcimento per amianto	13/09/2019
38115/2013	Eredi Taormina	Tirrenia	Tribunale di Napoli	Risarcimento per amianto	14/01/2020
28656/2018 G.I.P./G.U.P	Tirrenia	Pecorini+altri	Tribunale Roma	Bancarotta fraudolenta	21/11/2019

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	Ordinanza n. 2564/2019
1099/2013	Lehnè Edith Maria	Tirrenia	Trib. Fall.di Roma	Opposizione allo stato passivo	Cancellata dal ruolo in data 26.2.2019
1787/2013	Fincantieri S.P.A.	Tirrenia	Trib. Fall.di Roma	Opposizione allo stato passivo	In decisione dal 04/12/2018
3099/2013	Pigozzi Impiantistica S.R.L.	Tirrenia	Trib. Fall.di Roma	Opposizione allo stato passivo	11/02/2020
1428/2013	Viola Alessandra	Tirrenia	Trib. Fall.di Roma	Opposizione allo stato passivo	Ordinanza n. 50/2019
47728/17	Tirrenia	INPS	Trib. Fall. Di Roma	Opposizione allo stato passivo	11/07/2019
46521/17	Eredi Spataro	Tirrenia	Trib. Fall. Di Roma	Opposizione allo stato passivo	03/10/2019
48479/17	Fall.to La Sicurezza	Tirrenia	Trib. Fall. Di Roma	Opposizione allo stato passivo	Ordinanza n. 2678/2019
46526/17	Eredi Aiello	Tirrenia	Trib. Fall. Di Roma	Opposizione allo stato passivo	03/10/2019
21040/2018	Adria Ferries	Tirrenia	Trib. Di Roma	Opposizione allo stato passivo	25/05/2020

30036/2018	Soc. Agenave SaS	Tirrenia	Trib. Roma – Sez. Fall.	Opposizione allo stato passivo	19/03/2020
29285/2018	Soc. De Luca & C. Impresa Marittima	Tirrenia	Trib. Roma – Sez. Fall.	Opposizione allo stato passivo	In decisione dal 21/02/2019
51474/2018	Fincantieri S.p.A.	Tirrenia	Trib. Roma – Sez. Fall.	Opposizione allo stato passivo	In riserva da 11/12/2018
25084/2018	Pietro e Salvatore Mameli & C. S.n.c.	Tirrenia	Trib. Roma – Sez. Fall.	Opposizione allo stato passivo	In riserva dal 16/04/2019
47773/2018	Scognamiglio Liberato	Tirrenia	Trib. Roma – Sez. Fall.	Opposizione allo stato passivo	22/10/2020

d) OPPOSIZIONI STATO PASSIVO PENDENTI DINANZI ALLA CORTE DI CASSAZIONE

RG	ATTORE	CONVENUTO	FORO	OGGETTO	PROSSIMA UDIENZA
13967/2014	Tirrenia S.P.A. In A.S.	Purple Water Ltld	Cassazione	Opposizione allo stato passivo	Udiienza da fissare
14017/2014	Corporazione Piloti Porto Di Palermo	Tirrenia	Cassazione	Opposizione allo stato passivo	Udiienza da fissare
17588/2014	Equitalia Polis - Nord	Tirrenia	Cassazione	Opposizione allo stato passivo	Ordinanza n. 13930/2019
26929/2015	Balletti Emilio	Tirrenia	Cassazione	Opposizione allo stato passivo	Udiienza da fissare
6490/2017	Tirrenia	Italfondionario	Corte di Cassazione	Opposizione allo stato passivo	Udiienza da fissare
24751/17	Rimorchiatori	Tirrenia	Corte di	Opposizione	Ordinanza n.

	Riuniti Panfido & C. srl		Cassazione	allo stato passivo	13461/2019
--	--------------------------------	--	------------	-----------------------	------------

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. 1.981 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	88
Fornitori	408	99
Professionisti	90	17
Totale	1.688	293

Nel semestre di riferimento si è tenuta udienza in data 5 giugno 2019. Al termine della udienza il Giudice Delegato ha disposto un rinvio al 9 ottobre 2019.

2.2. L'importo delle domande

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

Categoria	Tempestivo	N.pos	Tardivo	N.pos	Totale
Prededuzioni	2.776.821,28	4	6.754.216,17	7	9.531.037,45
Ipotecari	13.907.882,25	3	33.205.807,34	4	47.113.689,59
Pignoratizi	0,00	-	0,00	-	0,00
Privilegiati	192.143.846,01	2228	20.825.479,68	57	212.969.325,69
Chirografari	317.497.640,52	414	85.000.692,88	96	402.498.333,40
Totale Ammesso	526.326.190,06		145.786.196,07		672.112.386,13
<i>di cui</i> Riserve	3.850.231,50	19	1.042.228,43	2	4.892.459,93
Totale Escluso	49.704.530,32	1259	68.927.607,20	186	118.632.137,52

3. Ripartizione dell'attivo

La Procedura ha concluso il III[^] Riparto parziale dell'attivo disponibile con il pagamento, in data 29.12.2017, 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 dai 22 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.	18/02/2020
53544/13	Tirrenia	Unicredit	Trib. di Roma - sez. fall.	Azione revocatoria ex art. 67 L.F.	In decisione dal 19/06/2019
55664/13 Interrotto – Riassunto RG 54704/2016	Tirrenia	Rev Gestione Crediti SpA (Banca Popolare dell'Etruria)	Trib. di Roma - sez. fall.	Azione revocatoria ex art. 67 L.F.	In decisione dall' 11/04/2019
53889/13	Tirrenia	Banco Di Napoli	Trib. di Roma - sez. fall.	Azione revocatoria ex art. 67 L.F.	11/07/2019
5907/16	Tirrenia	Banca Popolare Di Ancona	C.d.A. Roma	Azione revocatoria ex art. 67 L.F.	22/11/2019
55952/13	Tirrenia	Cariparma	Trib. di Roma - sez. fall.	Azione revocatoria ex art. 67 L.F.	In decisione dal 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.	12/11/2019
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.	12/11/2019
55558/13 Interrotto - Riassunto R.G. 63487/17	Tirrenia	Rev Gestione Crediti S.p.A.	Trib. di Roma - sez. fall.	Azione revocatoria ex art. 67 L.F.	22/10/2019
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.	22/03/2022
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.	23/06/2020
2356/2018	Banca di Credito	Tirrenia	C.d.A Roma	Azione revocatoria ex art. 67 L.F.	23/12/2020

	Cooperativo di Roma				
884/2018	Tirrenia	Banco di Sardegna	C.d.A Roma	Azione revocatoria ex art. 67 L.F.	15/02/2022

*

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 sono 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 Confindustria 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 24 settembre u.s., il Giudice ha rinviato le parti all'udienza del 21 gennaio 2020.

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'1.01.2019 al 30.06.2019 sono stati incassati € 49.399,50).

* * *

5. Gli adempimenti fiscali

In data 7.03.2019 è stata trasmessa:

- la Certificazione Unica protocollo n. 19030711004857026;
- la liquidazione periodica Iva del IV trimestre 2018 con comunicazione n. 215283662.

In data 15.04.2019 sono state comunicate le fatture emesse del II semestre 2018 protocollo n. 221762496.

In data 18.04.2019 sono state comunicate le fatture ricevute per il II semestre 2018 con codice identificativo n. 223909010.

In data 30.04.2019 è stata trasmessa la Dichiarazione Iva anno 2018 protocollo n. 18001642819-0000003.

In data 27.05.2019 è stata trasmessa la liquidazione periodica Iva I trimestre 2019 con comunicazione n. 234778512.



III. LA GESTIONE ECONOMICA E FINANZIARIA

Si riporta, di seguito, il prospetto relativo alle disponibilità liquide riferite al periodo dal 1° gennaio 2019 al 30 giugno 2019; al netto degli accantonamenti pregressi, in detto semestre le disponibilità sono incrementate di €/migl. 7 passando da disponibili € migl. 65.244 ad €/migl. 65.252. In dettaglio, le entrate, complessivamente pari ad €/migl. 260, riguardano: per €/migl. 40 affitti attivi, per €/migl. 110 altre transazioni, per €/migl.15 l'incasso di interessi attivi e per €/migl. 87 sopravvenienze attive.

Le uscite, pari complessivamente ad €/migl. 253, sono da riferirsi principalmente al pagamento dei fornitori (€/migl. 202) e dei dipendenti (€/migl. 8). 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

Disponibilità liquide al 31.12.2018		76.148
somme accantonate:		10.904
- Banca Carige		5.075
- Monte dei Paschi di Siena		4.171
- Banca Regionale Europea		1.116
- Banca Credito Cooperativo Roma		542
Liquidità disponibile		65.244
Entrate		260
Affitti attivi	40	
Az. revocatorie	0	
Interessi attivi	15	
Aggiudicazione immobile	0	
Transazioni	110	
Rimborsi	1	
Rimborso sentenza n. 1038/2018	0	
Sopravvenienze attive	87	
Altro	8	
Uscite		253
Pagamenti forn. diversi	202	
Stipendi	8	
Spese di vigilanza	0	
Diverse	43	
Somme disponibili al 30.06.2019		65.252

Si riporta, di seguito, il conto economico, diviso per fatture ricevute e da ricevere contabilizzate al 30.06.2019.

Conto	Descrizione Conto	Costi	Fatt. da ric.	Totale
27/5/16	Materiali di cancelleria	355,58	0	355,58
27/5/34	Acquisti vari deducibili	183,81	0	183,81
29/5/11	Energia elettrica uso industriale	753,19	0	753,19
29/5/13	Spese per utenze idriche	545,61	23,12	568,73
29/5/16	Servizi vari deducibili	167,20	0	167,20
29/5/20	Consulenze tecniche	17.680,00	0	17.680
29/5/22+ 29/15/5005	Service A.S.	16.920,31	4.783,80	21.704,11
29/10/18	Spese rappresentanza	96,42	0	96,42
29/10/50001	Spese per rist. e albergh 75%	319,50	0	319,5
29/15/7	Assicurazioni diverse	15.250,00	0	15.250
29/15/8+10	Spese viaggio, vitto e alloggio	4.655,10	246,00	4.901,1
29/15/44	Spese postali	1.078,84	0	1.078,84
29/15/45	Spese telefoniche (deducibili 80%)	248,36	361,04	609,4
29/15/47	Spese bancarie	329,45	0	329,45
29/15/52	Spese consulenza legale A.S.	60.289,79	27.265,42	87.555,21
29/15/53	Spese consulenza ammin. e fiscale	17.333,31	3.466,66	20.799,97
29/15/55	Consulenza del lavoro	342,16	93,60	435,76
29/15/64	Spese per pulizia	2.280,00	570,00	2.850
29/15/69	Spese condominiali	1.124,39	0	1.124,39
29/15/76	Spese telefoniche (ded. 50%)	1.328,84	407,04	1.735,88
29/15/5004	Spese generali	212,75	0	212,75
29/15/5006	Spese assistenza legale A.S.	99.139,14	0	99.139,14
29/15/5009	Spese comitato sorveglianza	0	65.282,28	65.282,28
29/15/5010	Spese consulenza Fiscale	10.920,00	8.320,00	19.240
29/15/5011	Spese legali	2.875,00	0	2.875
31/5/5002	Canoni assistenza software	1.271,37	1.350,00	2.621,37
33/5/1	Salari e stipendi	17.243,99	0	17.243,99
33/10/1	Oneri sociali	4.921,60	0	4.921,6
38/5/16	Altre imposte deducibili	3.665,00	0	3.665
38/5/18	Spese di cancelleria	17,85	0	17,85
38/5/19	Libri, giornali e riviste	268,27	0	268,27
38/5/24	Valori bollati	125,29	0	125,29
38/5/26	Arrotondamenti passivi	1,61	0	1,61
38/5/27	Multe e ammende	2.991,03	1.056,76	4.047,79
38/5/34+39	Sopravvenienze passive	574,44	0	574,44
38/5/45	TASI	793,00	0	793,00

39/5/13	Interessi passivi di mora	1.360,80	0	1.360,8
42/10/2	Altre impto. relative a eserc. Preced	83.812,21	0	83.812,21
47/5/9	Rimborso spese bolli	50,97	0	50,97
Totale		371.526,18	113.225,72	484.751,90

Nel periodo in esame si rileva una perdita di €/migl. 298, che risente dei maggiori costi per servizi sostenuti, rispetto ai ricavi conseguiti. A tale risultato vanno aggiunti i costi di competenza del semestre di €/migl. 113, così per una perdita effettiva di complessivi €/migl. 411.

Tra i costi della procedura, le voci di maggior rilievo sono le seguenti: spese legali pari ad €/migl. 187, altre imposte relative ad esercizi precedenti per €/migl. 84, spese comitato di sorveglianza per €/migl. 65, spese per consulenza fiscale €/migl. 40, spese per *service* €/migl. 21.


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

Con osservanza.

Roma, 16 dicembre 2019

I Commissari Straordinari

Prof. avv. Beniamino Caravita di Toritto



Dott. Gerardo Longobardi


Prof. avv. Stefano Ambrosini

Si allega:

1. Saldi conti correnti.