

MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO
Divisione X – Amministrazione straordinaria delle grandi
imprese in stato di insolvenza

DICIANNOVESIMA RELAZIONE SEMESTRALE
DAL 1° GENNAIO AL 30 GIUGNO 2022
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
Dott. Gerardo Longobardi
Avv. Stanislao Chimenti Caracciolo di Nicastro
Dott. Giulia Pusterla

Firmato Da: LONGOBARDI GERARDO Emesso Da: ArubaPEC S.p.A. NG CA 3 Serial#: 1019c289b66c5406764ab8a8ab1ed3c1b - Firmato Da: ArubaPEC S.p.A. NG CA 3 Emesso Da: ArubaPEC S.p.A. NG CA 3 Serial#: 6caad805e30383cc586f31fab216e95f

Firmato Da: GENNA MARCO Emesso Da: ARUBAPEC S.P.A. NG CA 3 Serial#: 2c862e4b2ab2128ez350d13d37c9ec2b

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. 4
1. I beni immobili	pag. 4
1.1 Palazzo Molin	pag. 5
1.2 Palazzo Sirignano	pag. 5
1.3 Immobile di Alessandria	pag. 5
1.4 Le Unità Immobiliari di Via Tolentino	pag. 5
2. Le navi veloci	pag. 6
3. Le opere d'arte	pag. 6
III AGGIORNAMENTI SULL'ATTIVITÀ DELLA PROCEDURA	pag. 7
1. L'evoluzione delle principali controversie	pag. 7
2. Aggiornamento sul procedimento di formazione dello stato passivo	pag. 12
2.1. Il numero delle domande di insinuazione	pag. 12
2.2. L'importo delle domande	pag. 12
3. Ripartizione dell'attivo	pag. 12
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. 15
4.3. Altre azioni dei Commissari Straordinari	pag. 16
5. Gli adempimenti fiscali	pag. 16
IV LA GESTIONE ECONOMICA E FINANZIARIA	pag. 16

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 "**Procedura**") 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 è considerata, ad ogni effetto, come procedura concorsuale liquidatoria, con conseguente applicazione del relativo regime normativo.

A seguito del decesso del Prof. Avv. Beniamino Caravita di Toritto, avvenuto in data 25 novembre 2021 e delle dimissioni del Prof. Avv. Stefano Ambrosini, rassegnate in data 11 dicembre 2021, il Collegio Commissariale delle procedure di Tirrenia di Navigazione S.p.A. in a.s. e di Siremar S.p.A. in a.s. è stato reintegrato con la nomina a Commissari Straordinari, mediante appositi decreti assunti dal Ministro dello Sviluppo Economico, dell'Avv. Stanislao Chimenti Caracciolo di Nicastro, in data 13 dicembre 2021, e della Dott. Giulia Pusterla, in data 23 dicembre 2021.

Con il presente documento l'attuale collegio commissariale di Tirrenia intende sottoporre al Ministero dello Sviluppo Economico (di seguito anche il "**MISE**") la diciannovesima relazione semestrale della Società al 30 giugno 2022, redatta, ai sensi dell'art. 205 del R.D. 16/03/1942, n. 267 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 "**Diciannovesima 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 noto, in data 25 luglio 2011, Tirrenia (cedente) ha stipulato un contratto di cessione di ramo d'azienda con C.I.N. S.p.A. (cessionario) avente ad oggetto l'erogazione del servizio di collegamento marittimo in regime di convenzione, nonché al servizio di trasporto erogato su altre tratte, fuori dal rapporto convenzionale.

Il contratto di cessione del ramo d'azienda prevedeva la corresponsione di un cd. Prezzo Fisso (pari a complessivi € 200.100.000,00 (già, prima d'ora incassato, al netto della riduzione applicata in relazione alle Rimanenze), nonché la corresponsione di un c.d. Prezzo Differito (pari a complessivi € 180.000.000,00), che la procedura avrebbe dovuto incassare alle scadenze di seguito indicate:

- € 55.000.000 - 30.4.2016 (Prima Rata di “prezzo differito”);
- € 60.000.000 - 30.4.2019 (Seconda Rata di “prezzo differito”);
- € 65.000.000 - 30.4.2021 (Terza Rata di “prezzo differito”).

Nessuna delle rate sopra elencate è stata a tutt'oggi pagata dalla cessionaria C.I.N. S.p.A. Nel semestre di riferimento della presente relazione, la gestione commissariale ha proseguito la conduzione delle trattative con la debitrice C.I.N. S.p.A. tese a garantire la migliore tutela del ceto creditorio della Procedura.

In particolare, si rappresenta che, successivamente all'ammissione di C.I.N. S.p.A. in data 26 giugno 2021 alla procedura di concordato dinnanzi al Tribunale di Milano, Sezione II Civile - Sezione Fallimentare, il Collegio Commissariale ha proseguito le negoziazioni tese alla migliore tutela del ceto creditorio di Tirrenia, in relazione al credito vantato da quest'ultima nei confronti di C.I.N. S.p.A. a titolo di prezzo differito per la cessione del Ramo d'azienda Tirrenia.

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) (di seguito “Palazzo Molin”);
- 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 (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 2.10.2018 al prezzo di € 16.500.000,00, interamente incassato.

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.

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.

Per quanto concerne l'ufficio di Via Bissolati (piano terra), in precedenza locato, nel corso del semestre di riferimento, anche tenuto conto del tempo trascorso dall'ultima valutazione, è stato dato incarico per la stima aggiornata di tale immobile, al fine di poter indire a breve idonea procedura competitiva.

Si segnala che è pervenuta una offerta di acquisto, che è attualmente oggetto di approfondimento. In ogni caso, come detto, tale offerta, qualora sia ritenuta valida, verrà sottoposta a procedura competitiva, onde intercettare eventuali offerte migliorative.

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 (euro)	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 n. 11 opere residue, 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 del semestre, tenuto conto della particolarità dei beni in questione, la Procedura ha valutato di richiedere ad una casa d'aste (segnatamente, Blindhouse S.r.l.) un preventivo per il conferimento di un eventuale mandato per procedere all'avvio di una nuova procedura competitiva di vendita nelle forme ritenute più idonee per il miglior realizzo dei beni.

III. AGGIORNAMENTI SULL'ATTIVITÀ DELLA PROCEDURA

1. L'evoluzione delle principali controversie

La Procedura, allo stato, ha in essere vari contenziosi, di diversa natura, meglio rappresentati nel prospetto che segue:

a) CONTENZIOSO ORDINARIO

RG	ATTORE	CONVENUTO	FORO	OGGETTO	PROSSIMI ADEMPIMENTI
3908/2014	MIMS	Unicredit Factoring S.p.A.	Trib. Roma	Opposizione a decreto ingiuntivo	Trattenuta in decisione dal 12/01/2021
45793/15	Pecorini + altri	Tirrenia	Trib. di Roma	Azione di responsabilità vs. ex amministratori	Interruzione dichiarata il 17/05/2022

5536/2018	Tirrenia	MIMS	C.d.A. di Roma	Azione di accertamento e risarcimento danni	06/07/2022
5695/2018	MIMS	Tirrenia	C.d.A. di Roma	Azione di accertamento e risarcimento danni	Trattenuta in decisione dal 19/01/2021
81070/2019	Tirrenia	BNL+CR Parma+ Banco di Napoli	Trib. Roma – Sez. Imprese	Azione per esercizio abusivo del credito	10/10/2022
20089/2018	INPS	Tirrenia	Cassazione	Recupero contributi previdenziali	In attesa di fissazione udienza
1366/2019	Tirrenia	C.I.N. S.p.A.	Trib. Milano	Opposizione fusione inversa CIN/MOBY	28/02/2023
647/2018	Miele Giuseppe	Tirrenia	CdA Napoli	Ricorso ex lege 533/73	Trattenuta in decisione dal 12/11/2021
1898/2019	Leward Espana	Tirrenia	CdA Palermo	Risarcimento danni	01/02/2023
1646/2019	Giobbe	Tirrenia	Trib. Napoli Sez. Lavoro	Risarcimento danni	22/10/2022
3620/20	Tirrenia	C.I.N. S.p.A.	Camera Arbitrale di Milano	Accertamento della esigibilità del credito di Tirrenia in AS nei confronti di CIN + Domanda riconvenzionale di danno	Lodo parziale di accertamento del credito di Tirrenia in A.S. e di condanna di C.I.N. S.p.A. al relativo pagamento
25794/2021	Tirrenia	C.I.N. S.p.A.	Trib. Milano	Azione Revocatoria ex art. 2901 c.c.	25/11/2022
25491/2021	Tirrenia	C.I.N. S.p.A.	Trib. Milano	Azione ex artt. 2900 e 2947 c.c.	27/09/2022
42594/2021	Tirrenia	Amministratori C.I.N. S.p.A.	Trib. Milano	Azione di responsabilità ex art. 2394 c.c.	12/12/2022
T 593 e 601/2020	Tirrenia	Commissione UE	Trib. 1° UE	Annullamento in parte qua della decisione del 2 marzo 2020	Decisione del 18/05/2022

b) GIUDIZI PENALI (cui è parte la Procedura per responsabilità civile)

RG	ATTORE	CONVENUTO	FORO	OGGETTO	PROSSIMI ADEMPIMENTI
26829/14 R.G.G.I.P.	Renna Eredi	Tirrenia	Trib. Napoli	Omicidio colposo (citazione quale responsabile civile)	22/09/2022
2158/12	Porzio + 1	Tirrenia	Trib. Civitavecchia	Danneggiamento colposo	Definito – estinzione reato
49941/09	Spinosa	Tirrenia	Trib. Napoli	Risarcimento per amianto	23/09/2022
38115/201 3	Eredi Taormina	Tirrenia	Trib. Napoli	Risarcimento per amianto	06/12/2022

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

RG	ATTORE	CONVENUTO	FORO	PROSSIMI ADEMPIMENTI
26518/2012	Reale Mutua	Tirrenia	Trib. Roma Sez. Fall.	12/07/2022
57771/2019	Rimorchia- ri Panfido Riuninti	Tirrenia	Trib. Roma Sez. Fall.	29/09/2022
44501/2019	Fois Luca e Francesco	Tirrenia	Trib. Roma Sez. Fall.	15/09/2022
68543/2019	Sinergest Olbia	Tirrenia	Trib. Roma Sez. Fall	Trattenuta in decisione 21/06/2021
30036/2018	Soc Agenave	Tirrenia	Trib. Roma Sez. Fall	10/11/2022
51474/18	Fincantieri	Tirrenia	Trib. Roma Sez. Fall	22/11/2022
47773/18	Scognamigli o	Tirrenia	Tirrenia	Definito con decreto del 28/01/2022

25084/18	Pietro e Salvatore Mameli	Tirrenia	Trib.Roma Sez. Fall	Trattenuta in decisione 12/01/2021
71813/2019	Masala & Pintus	Tirrenia	Trib.Roma Sez. Fall	05/10/2022

d) OPPOSIZIONI STATO PASSIVO PENDENTI DINANZI ALLA CORTE DI CASSAZIONE

RG	ATTORE	CONVENUTO	FORO	PROSSIMA UDIENZA
26929/2015	Balletti Emilio	Tirrenia	Cassazione	In attesa di fissazione udienza
32400/2019	Tirrenia	Euroagent	Cassazione	Ordinanza nr. 8008/2022 – Ricorso rigettato
5954/2020	Tirrenia	Fincantieri	Cassazione	In attesa di fissazione udienza
25116/2020	Adriaferries	Tirrenia	Cassazione	In attesa di fissazione udienza
2381/2020	Tirrenia	INPS	Cassazione	In attesa di fissazione udienza
12695/2021	Tirrenia	Eredi Aiello	Cassazione	In attesa di fissazione udienza

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. 1.986.

In particolare, nel corso del semestre di riferimento sono state esaminate n. 2 domande di ammissione al passivo ultra-tardive (del valore complessivo di € 15.651.210,02, di cui € 14.511.469,47 chiesti in prededuzione) presentate dall'Agenzia delle Entrate – Riscossione per l'accertamento dei crediti di cui ai decreti di recupero del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti del 25 gennaio 2021 per effetto della decisione della Commissione europea del 2 marzo 2021. Entrambe le domande sono state ammesse

con riserva in attesa del passaggio in giudicato del suddetto provvedimento essendo pendente ancora il contenzioso dinanzi le competenti Autorità europee.

2.2. L'importo delle domande

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

CATEGORIA	TOTALE AMMESSO
PREDEDUZIONE	€ 9.531.044,90
IPOTECARI - PRIVILEGIATI	€ 263.559.077,56
CIROGRAFARI	€ 399.728.844,13
TOTALE AMMESSO	€ 672.818.966,59
IN RISERVA	€ 20.117.506,39
ESCLUSI	€ 120.310.055,17

3. Ripartizione dell'attivo

Successivamente all'effettuazione del IV riparto parziale (eseguito in data 17 novembre 2020), non sono state effettuate altre ripartizioni dell'attivo.

La Procedura ha provveduto sino ad ora a ripartire l'importo di complessivi € 184.533.370,36, come meglio indicato nella tabella che segue:

N.	Data esecuzione	Categoria/e creditori soddisfatti	% pagamento	Importo pagato
I	17.04.2013	1. Prededuzione	1. 100%	1. € 6.299.527,87
		2. Privilegio ex art. 552 n. 1 cod. nav.	2. 100%	2. € 2.208.338,14
		3. Privilegio ex art. 552 n. 5 cod. nav.	3. 100%	3. € 386.750,07
		4. Privilegio ex art. 552 n. 6 cod. nav.	4. 100%	4. € 2.435.619,24
		5. Privilegio ex artt. 565 e 1027 cod. nav.	5. conti speciali su navi	5. € 48.154.199,57
		(i) Ipotecche navali su Athara	(i) 26,65459%	(i) € 7.204.115,93
		(ii) Ipotecche navali su Bithia	(ii) 53,67178%	(ii) € 7.317.299,10
		(iii) Ipotecche navali su Florio, Adriatico, Espresso Catania, Espresso Ravenna	(iii) 19,81414%	(iii) € 6.007.280,07
		(iv) 38,65146%	(iv) € 7.244.969,57	

		(iv) Ipoteche navali su Janas (v) Ipoteche navali su Nuraghes e Sharden (vi) Ipoteche navali su Rubattino (vii) Ipoteche navali su Isola Capraia 6.Privilegio ex artt. 2808 e 2748, co. 2, c.c.	(v) 19,16747% (vi) 32,88385% (vii) 17,69332% 6. 43,95372%	(v) € 15.753.355,98 (vi) € 4.442.572,89 (vii) € 184.526,03 6€ 10.089.678,00 Totale: € 69.574.112,89
II	6.05.2014	1. Prededuzione 2.Privilegio ex art. 552 n. 5 cod. nav. 3.Privilegio ex artt. 565 e 1027 cod. nav. (i) Ipoteca navale su Nuraghes e Sharden (tardivo) (ii) Ipoteche navali su Athara (iii) Ipoteche navali su Bithia (iv) Ipoteche navali su Florio, Adriatico, Espresso Catania, Espresso Ravenna (v) Ipoteche navali su Janas (vi) Ipoteche navali su Nuraghes e Sharden (vii) Ipoteche navali su Rubattino (viii) Ipoteche navali su Isola Capraia	1. 100% 2. 100% 3. conti speciali su navi (i) 19,16747% (ii) 25,27733% (iii) 46,32822% (iv) 22,98522% (v) 36,62272% (vi) 18,65776% (vii) 32,13773% (viii) 52,03900%	1. € 1.628.979,94 2. € 255.667,92 3. € 48.115.352,15 (i) € 463.638,30 (ii) € 6.831.874,00 (iii) € 6.316.119,62 (iv) € 6.968.783,03 (v) € 6.864.695,87 (vi) € 15.785.745,74 (vii) € 4.341.773,86 (viii) € 542.721,73 Totale: € 50.000.000,01
III	28.12.2017	1. Privilegio ex artt. 565 e 1027 cod. nav. (i) Ipoteche navali su Athara (ii) Ipoteche navali su Florio, Adriatico, Espresso Catania, Espresso Ravenna (iii) Ipoteche navali su Janas (iv) Ipoteche navali su Nuraghes e Sharden (v) Ipoteche navali su Rubattino (vi) Ipoteche navali su Isola Capraia	1.Conti speciali su navi (i) 14% (ii) 35% (iii) 25% (iv) 27% (v) 35% (vi) 30%	1. € 52.093.705 (i) € 9.165.856 (ii) € 10.522.105 (iii) € 4.634.699 (iv) € 22.729.832 (v) € 4.725.548 (vi) € 315.665 Totale: € 52.093.705
IV	17.11.2020	Privilegio ex artt. 2808 e 2748, co. 2, c.c.	56,05%	€ 12.865.552,46
Totale				€ 184.533.370,36

Inoltre, nel corso dell'anno 2014 e nel 2016, sono stati erogati acconti a favore di *ex* dipendenti ammessi con privilegio *ex* art. 2751 bis n. 1 c.c. per le competenze accessorie maturate al 5 agosto 2010.

*

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, dinnanzi 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	PROSSIMA UDIENZA
53549/2013	Tirrenia	Banca Popolare di Vicenza in l.c.a.	Trib. di Roma - sez. fall.	In decisione
3313/2020	Tirrenia	<i>Pool Cayon SA</i> + Altri	C.d.A. Roma	27/03/2024
862/17	Banca Intesa (già Cassa di Risparmio di Venezia)	Tirrenia	C.d.A. Roma	08/03/2023
5607/17	Tirrenia	Monte dei Paschi Di Siena	C.d.A. Roma	In decisione
8094/17	Ubi Banca	Tirrenia	C.d.A. Roma	In decisione
3709/2018	Tirrenia	MPS + altri	C.d.A Roma	In decisione
884/2018	Tirrenia	Banco di Sardegna	C.d.A Roma	12/01/2023
446/2020	Cariparma	Tirrenia	C.d.A. Roma	27/09/2023
89/2022	Intesa Sanpaolo	Tirrenia	C.d.A. Roma	18/09/2024
12880/2021	Tirrenia	BCC	Cassazione	In attesa di fissazione

29404/2020	Tirrenia	BNL	Cassazione	In attesa di fissazione
29742/2020	Tirrenia	Banca Credito Fondiario	Cassazione	In attesa di fissazione
23250/2021	Tirrenia	Intesa Sanpaolo (già UBI Banca)	Cassazione	In attesa di fissazione
15398/2022	Tirrenia	Unicredit	Cassazione	In attesa di fissazione udienza

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

Come già dato atto nelle precedenti relazioni, 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 diversi documenti e pareri acquisiti circa la gestione sociale (per maggiori dettagli si rimanda alle precedenti relazioni).

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.

Quanto al giudizio, rubricato al R.G. n. 45793/2015, all'udienza del 17 maggio 2022 lo stesso è stato interrotto a causa del decesso di una delle parti.

Nelle successive relazioni verranno forniti aggiornamenti sugli sviluppi del giudizio de quo.

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 (complessivi € 13.000 nel semestre).

* * *

5. Gli adempimenti fiscali

In data 2 maggio 2022 è stata trasmessa la Dichiarazione IVA/2022 (periodo d'imposta 2021), identificativa dichiarazione: 20575121126 – 0000002;

In data 26 maggio 2022 è stata trasmessa la Comunicazione della Liquidazione periodica IVA (n. 304837041 del 26 maggio 2022) relativa al I trimestre 2022.

III. LA GESTIONE ECONOMICA E FINANZIARIA

Si riporta, di seguito, il prospetto relativo alle disponibilità liquide riferite al periodo dal 1° gennaio 2022 al 30 giugno 2022; al netto degli accantonamenti effettuati, in detto semestre le disponibilità sono decrementate di €/migl. 939, passando da disponibili €/migl. 58.236 ad €/migl. 57.297.

In dettaglio, le entrate, complessivamente pari ad €/migl. 392 riguardano: per €/migl. 13 l'incasso degli importi previsti dalle transazioni sottoscritte, per €/migl. 93 l'incasso di cedole, per €/migl. 169 giroconto per l'estinzione di un conto corrente e per €/migl. 116 altre entrate.

Le uscite, pari complessivamente ad €/migl. 1.331, sono da riferirsi al pagamento dei fornitori diversi (€/migl. 784) e dei dipendenti (€/migl. 10), altre uscite per (€/migl. 537).

Disponibilità liquide al 31/12/2021 (€/Migl.)	69.140
- di cui <i>Somme accantonate</i>	11.605
- di cui <i>Liquidità disponibile</i>	57.535
Entrate – Uscite del semestre 1.1.2022 – 30.6.2022	
Entrate	392
Affitti attivi	-
Az . revocatorie	-
Interessi attivi	-
Aggiudicazione immobile	-
Transazioni	13
- di cui <i>Atzeni autotrasporti</i>	13
Rimborsi	-
Rimborso sentenze	-
Sopravvenienze attive	-

Altro	116
- di cui interessi attivi	115
- di cui carta di credito e prelevamenti	1
Estinzioni conto corrente	169
- di cui Banca Sviluppo	169
Titoli	93
- di cui cedole, dividendi e premi estratti	93
Uscite	1.331
Pagamenti Fornitori diversi	784
- di cui Professionisti	53
- di cui Legali	309
- di cui Fornitori	48
- di cui Commissari	375
Stipendi	10
Spese di vigilanza	
Riparti	
Rettifiche contabili	
Diverse	537
- di cui spese bancarie	11
- di cui spese assicurative	17
- di cui pagamento cartelle	5
- di cui spese di giustizia	60
- di cui tasse	219
- di cui carte di credito	1
- di cui condominio	48
- di cui spese varie	4
- di cui prelevamenti	2
- di cui estinzione c/c Banca Sviluppo	169
Saldo cassa del semestre (Entrate - Uscite)	-939
Somme disponibili al 30/06/2022	56.596
- di cui su conti correnti	1.593
- di cui certificati di dep. / titoli	55.000
- di cui cassa	2

Inoltre, al 30 giugno 2022, vi sono somme accantonate non distribuibili, per complessivi € 11.605.000,00, relativi ad incassi ricevuti dalla Procedura per effetto di provvedimenti giudiziari non ancora passati in giudicato. In particolare:

Somme accantonate (€/Migl.)	11.605
Banca Carige	5.075
MPS	4.171

Banca Reg. Europea	1.116
BCC Roma	542
Sudtirol	701

Si riporta, di seguito, un prospetto dettagliato dei costi, diviso per fatture ricevute e da ricevere (se esistenti) contabilizzate al 30 giugno 2022

DESCRIZIONE CONTO	COSTI	FATT.DA RIC.	TOTALE
Canoni assistenza software	8.186,07		8.186,07
Materiale di cancelleria	1.404,82		1.404,82
Mater.manut./ripar.beni propri	196,90		196,90
Materiale antinfortunistico			-
Carburante	124,67		124,67
Sicurezza sul lavoro	210,00		210,00
Rimborsi spese	1.211,51		1.211,51
Energia elettrica	1.131,35		1.131,35
Trasporti su acquisti	370,97		370,97
Provvigioni passive su acquisti			-
Servizi di pubblicità	385,00		385,00
Spese rappresentanza (ded. 75%)	116,94		116,94
Assistenza tecnica	8.570,99		8.570,99
Spese auto deducibili al 20%	226,40		226,40
Assicurazioni diverse	17.177,00		17.177,00
Spese viaggio,vitto e alloggio	2.909,16		2.909,16
Servizi vari commerciali	6.415,96		6.415,96
Manut./ripar.su altri beni di terz			-
Spese postali	2.537,92		2.537,92
Spese telefoniche (deducibili 80%)	2.122,57		2.122,57
Assistenza tecnica	249,65		249,65
Spese bancarie	14.464,40		14.464,40
Spese consulenza legale A.S.	497.902,75		497.902,75
Spese consulenza ammin. e fiscale	17.432,30		17.432,30
Spese per consulenza del lavoro	1.924,50		1.924,50
Altri rimborsi spese			
Spese per pulizia	3.450,05		3.450,05
Spese condominiali	48.370,71		48.370,71
Spese commissari	182.609,01		182.609,01
Spese di autonoleggio	1.176,24		1.176,24
Salari e stipendi	13.002,51		13.002,51
Contributi INPS dipendenti	3.595,82		3.595,82
TFR			-

Imposta di registro	14.011,75		14.011,75
Tassa raccolta rifiuti			-
Imposta di bollo	74,36		74,36
Quote associative			-
Abbonamenti			-
Valori bollati			-
Altre imposte e tasse indeducibili	2.145,93		2.145,93
Sopravvenienze passive ordinarie			-
Altri oneri di gestione ded.	25,38		25,38
Comm. Su servizi di incasso			-
Sopravv. passive ordin. in ded.	13.548,40		13.548,40
Interessi ed oneri v/banche	11.829,69		11.829,69
Perdite su crediti di valutazione			-
TOTALI	879.111,68	-	879.111,68

Tra i costi della procedura, le voci di maggior rilievo sono le seguenti: spese legali pari ad €/migl. 498, spese Commissari €/migl. 183, spese condominiali per €/migl. 48.

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

Con osservanza.

Roma, 5 agosto 2022

I Commissari Straordinari di Tirrenia di Navigazione S.p.a. in A.S.

~~Dott. Gerardo Longobardi~~

Avv. Stanislao Chimenti Caracciolo di Nicastro

Dott. Giulia Pusterla

Giulia Pusterla

Si allega:

1. Saldi conti correnti.