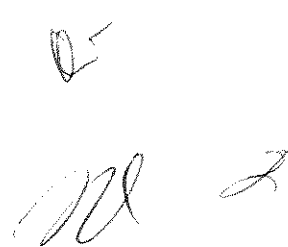


MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO
Direzione Generale per la vigilanza sugli Enti, il sistema
cooperativo e le gestioni commissariali

NONA RELAZIONE SEMESTRALE
DALL'1 GENNAIO 2017 AL 30 GIUGNO 2017
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 SITUAZIONE FINANZIARIA, ECONOMICA E PATRIMONIALE AL 30 GIUGNO 2017	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 all'uopo 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 detto 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 nona relazione semestrale della Società al 30 giugno 2017, 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 'Nona 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'ATTIVITA' 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").

A seguito dell'archiviazione (l'"**Archiviazione**") disposta in data 8 dicembre 2016 dalla Commissione Europea (la "**Commissione**") della procedura di infrazione n. 2007/4609 (la "**Procedura Aiuti 2007**"), relativa all'affidamento dei servizi di cabotaggio marittimo svolti dall'ex Gruppo Tirrenia, considerati i possibili riflessi dell'Archiviazione sull'indagine formale avviata, sempre 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 particolare riguardo agli addebiti mossi alla convenzione di servizio pubblico affidata al Ramo d'Azienda Tirrenia (la "**Nuova Convenzione**"), i Commissari Straordinari di Tirrenia hanno disposto l'aggiornamento e l'integrazione di tutte le attività condotte nel corso della fase istruttoria conseguente alla sospensione (la "**Sospensione**") da parte di CIN, in data 30 aprile 2016, del pagamento relativo alla prima rata di Prezzo Differito, ai sensi del combinato disposto dell'art. 5.02 C) del contratto di cessione del ramo d'azienda Tirrenia e dell'allegato 5.02 B) (il "**Contratto di cessione**").

A tal riguardo, in data 25 gennaio u.s. il Prof. Avv. Roberto Mastroianni ha reso un parere sull'idoneità della decisione di estensione della Procedura Aiuti 2011 (l'"**Estensione**") a costituire presupposto idoneo alla Sospensione dell'obbligo di pagamento del Prezzo Differito da parte di CIN sino alla adozione di un provvedimento definitivo e non impugnabile della Commissione, nonché sulla sussistenza di profili di aiuti di Stato derivanti dall'applicazione del combinato disposto di cui all'art. 5.02 C) ed all'Allegato 5.02 B) del Contratto di cessione, relativi alla riduzione del Prezzo Differito.

Un secondo parere, chiesto al Prof. Avv. Natalino Irti in ordine alla sussistenza di una sproporzione di valore tra le prestazioni del Contratto di cessione in caso di riduzione del "Corrispettivo di Riferimento", ai sensi del combinato disposto di cui

all'art. 5.02 C) ed all'Allegato 5.02 B) del Contratto di cessione medesimo, è stato comunicato alla Procedura, in via preliminare, in data 24 maggio u.s.

Nel semestre di riferimento della presente relazione, peraltro, 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 alla Procedura Aiuti 2011.

Con riferimento a ciò, in data 22 febbraio u.s., il Collegio commissariale ha preso parte ad una *conference call* con il servizio giuridico della Rappresentanza Italiana presso l'Unione Europea (la "RPUE") al fine di approfondire temi rilevanti in merito alle iniziative della Procedura a seguito della Archiviazione della Procedura Aiuti 2007.

Successivamente, ed in particolare in data 4 aprile e 7 giugno u.s., si sono tenute presso il Dipartimento per le politiche europee della Presidenza del Consiglio dei ministri due riunioni di coordinamento con i Servizi della *DG Competition* della Commissione UE e della RPUE a cui il Collegio commissariale ha partecipato congiuntamente alle competenti Direzioni del Ministero dello Sviluppo Economico e del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti.

Per completezza si rappresenta che, successivamente alla data di riferimento della presente relazione (30 giugno 2017) - e precisamente il 20 luglio u.s. - è stata comunicata alla Procedura, da parte della società *Ecorys Espana S.L.*, una nota in ordine alla configurabilità di profili di aiuti di Stato connessi alla sussistenza di eventuali elementi di sovracompensazione degli oneri di servizio pubblico ("OSP") svolti in base alla Nuova Convenzione.

Alla luce delle attività sinora condotte dai propri consulenti, i Commissari stanno valutando, di concerto con le Autorità di Vigilanza della Società, l'adozione di ogni iniziativa utile per ottenere una chiusura in tempi rapidi della Procedura Aiuti 2011.

In tale quadro, e alla luce degli eventuali sviluppi, sarà preso in considerazione l'avvio delle più opportune iniziative per la migliore tutela del ceto creditorio.

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 16 gennaio 2017 (Prot. 0011840), il Ministero dello Sviluppo Economico - visto il parere favorevole espresso dal Comitato di Sorveglianza del 21 dicembre 2016 e considerate anche le risultanze delle perizie predisposte dagli esperti nominati dai Commissari Straordinari ai sensi dell’art. 62, comma 3, del decreto legislativo 8 luglio 1999, n. 270 - ha autorizzato i Commissari Straordinari ad avviare la procedura di vendita dell’Immobile “*alle condizioni ed alle modalità di cui*

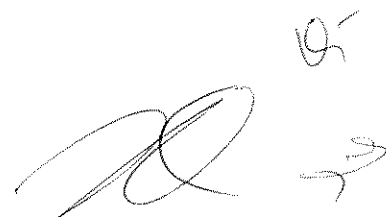
al bando allegato all'istanza, pubblicando l'avviso sul sito internet della Procedura e su almeno due quotidiani nazionali".

A seguito della pubblicazione, in data 23 febbraio 2017, dell'avviso di vendita dell'Immobile - avvenuto sia sui quotidiani "Il Sole24Ore", "il Mattino", il "Financial Times" nonché nel sito istituzionale della Procedura - è stato dato avvio alla procedura di cessione dell'Immobile medesimo, articolata nelle seguenti fasi principali:

- pubblicazione di un bando di gara, recante la definizione:
 - dei termini e delle condizioni per la partecipazione alla fase di due diligence sull'Immobile, nonché
 - delle modalità di presentazione e di esame delle offerte di acquisto vincolanti da parte dei soggetti interessati all'acquisto dell'Immobile;
- la ricezione della documentazione contenente le informazioni essenziali per la partecipazione alla procedura di cessione dell'Immobile, compresa la sottoscrizione degli impegni di riservatezza da parte dei soggetti interessati;
- l'apertura di una *data-room* virtuale istituita nel corso della fase di *due diligence*;
- la presentazione delle offerte vincolanti da parte dei potenziali acquirenti secondo le prescrizioni del bando di gara;
- la formulazione dei rilanci da parte dei potenziali acquirenti;
- l'aggiudicazione della procedura di cessione e la conseguente stipula del contratto di compravendita dell'Immobile.

Sono state ricevute sei domande di partecipazione alla procedura di cessione. Dopo che, in data 5 aprile u.s. sono state fornite ai concorrenti le credenziali per l'accesso alla *data room* virtuale in cui è stata inserita la documentazione, anche di carattere tecnico, relativa all'Immobile, è stata avviata la fase di *due diligence* - terminata in data 9 giugno u.s. - in cui, oltre alla consultazione della documentazione relative all'Immobile, è stata data la possibilità ai concorrenti di effettuare numerosi sopralluoghi dell'Immobile medesimo.

In data 26 giugno u.s., termine stabilito per la presentazione delle offerte vincolanti da parte dei concorrenti, sono state ricevute cinque offerte vincolanti.

Handwritten signature and initials in the bottom right corner of the page.

A seguito dell'esame delle offerte vincolanti, in conformità con quanto statuito nel regolamento volto a disciplinare le modalità di svolgimento della fase di rilancio - comunicato ai concorrenti in data 15 giugno 2017 - è stato dato avvio alla fase di rilancio cui hanno preso parte le due migliori offerte vincolanti.

La fase di rilancio delle offerte vincolanti si è conclusa con la presentazione di una offerta di acquisto dell'Immobile, che sarà sottoposta all'esame dei competenti Organi di vigilanza della Procedura ai fini della sottoscrizione di tutti gli atti conseguenti e connessi necessari al perfezionamento della vendita dell'Immobile.

1.3 Immobile di Alessandria

Nel corso del semestre di riferimento della presente relazione, in particolare in data 27 febbraio u.s., i Commissari Straordinari hanno ricevuto dallo studio legale *Eldib* di Alessandria d'Egitto, incaricato dell'approfondimento circa lo stato dell'immobile, una nota volta a delineare ogni attività utile a garantire la migliore tutela e gestione dell'immobile medesimo.

Il Collegio commissariale, di concerto con i propri consulenti, sta valutando tutti gli strumenti e gli eventuali rimedi per la migliore tutela del ceto creditorio.

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.

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	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

Nel corso del mese di maggio u.s., si sono svolte due aste aventi ad oggetto, tra gli altri, anche le opere d'arte della collezione Tirrenia.

Sono state aggiudicate 4 opere delle 15 residue, ancora appartenenti al patrimonio Tirrenia.

Le dette opere sono state tutte vendute entro il valore di perizia, con un prezzo complessivo di aggiudicazione pari ad € 29.300,00.

III. AGGIORNAMENTI SULL'ATTIVITA' 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	16/10/2017
3908/2014	Ministero Infrastrutture e dei Trasporti	Unicredit Factoring S.P.A.	Trib. civile di Roma	Opposizione a decreto ingiuntivo	16/01/2018
3308/2013	Tirrenia	Aprile Gioacchino	C.d.A. Napoli sez. lavoro	Trasformazione rapporto tempo indeterminato	19/05/2020
4831/2012	Rivieccio Ciro	Tirrenia	C.d.A. Napoli sez. lavoro	Trasformazione rapporto tempo indeterminato	01/02/2018
25157/2013	Perrello Paolo	Tirrenia + C.I.N.	Trib. Napoli sez. lavoro	Trasformazione rapporto tempo indeterminato	Sentenza del 19/04/2017 n. 1204

70665/2013	Tirrenia S.P.A. In A.S.	Soc. Outby Tour Activity R.L.	Trib. di Roma	Opposizione a decreto ingiuntivo	Sentenza del 27/03/2017 n. 5985
366/2014	Soc. Aquarius Travel S.N.C.	Tirrenia	G.d.P Tempio Pausania	Opposizione a decreto ingiuntivo	Giudizio estinto con provvedimento del 20/06/2017
5139/2014	Tirrenia	Min. Infr. e Trasp. - Capitaneria Porto Di Napoli	C.d.A. Napoli	Opposizione a sanzione amministrativa	20/12/2017
591/2014	Tirrenia	Min. Infr. e Trasp. - Capitaneria Porto Di Napoli	C.d.A. Napoli	Opposizione a sanzione amministrativa	29/11/2017
934/2012	Tirrenia	Ministero Infr. e Trasp. - Capitaneria Porto Di Napoli	Trib. di Napoli	Opposizione a sanzione amministrativa	31/05/2018
1455/2015	Soc. Sinergest Olbia	Tirrenia	Trib. di Tempio Pausania	Opposizione a decreto ingiuntivo	10/11/2017
5983/2009	Tirrenia	Flagiello Antonio	C.d.A. Roma	Opposizione a decreto ingiuntivo	Sentenza del 27/05/2017 n. 3294
747/2015	Tirrenia	Soc. Autotrasporti Cuccu Riccardo	C.d.A. Cagliari	Azione di accertamento e risarcimento danni	In decisione dal 16/06/2017
12408/13	Tirrenia	Min. Infr. e Trasp.	Trib. civile di Roma	Azione di accertamento e risarcimento danni	20/09/2017
12412/13	Tirrenia	Min. Infr. E Trasp.	Trib. civile di Roma	Azione di accertamento e risarcimento danni	In decisione dal 09/06/2017
20759/14	Agenzia Entrate	Tirrenia	Cassazione civile	IRES e IRAP del 2006, regime fiscale proprio della sovvenzione di equilibrio	Da fissare
45793/15	Pecorini	Tirrenia	Trib. civile di Roma	Azione di responsabilità vs. ex amministratori	03/10/2017
912/11	Militano	Tirrenia	C.d.A. Napoli sez. lavoro	Trasformazione rapporto tempo indeterminato	14/09/2017
3963/15	Miele	Tirrenia	Trib. civile di Torre Annunziata	Ricorso ex lege 533/73	18/09/2017
6178/13	Lucania Angelo	Tirrenia	C.d.A. Napoli sez. lavoro	Trasformazione rapporto tempo indeterminato	07/11/2017
2144/12	I.N.P.S.	Tirrenia	C.d.A. Napoli	Ricorso in appello parziale avverso	Sentenza del 26/05/2017

			sez. lavoro	sent. 4815/12	n. 4475
6191/13	Caruso Giovanni	Tirrenia	C.d.A. Napoli lavoro	Trasformazione rapporto tempo indeterminato	In decisione dal 07/02/2017
25379/2016	Tirrenia	Ifitalia	Cassazione civile	Regolamento di competenza	Udienza da fissare

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)	14/09/2017
17276/2013 RGNR	Tirrenia	Mancuso	Trib. Palermo	Appropriazione indebita (costituzione di parte civile)	20/09/2017
2158/12	Porzio + 1	Tirrenia	Trib. Civitavecchia	Danneggiamento colposo	02/02/2018
3901/10	Cummaro + 2	Tirrenia	Tribunale Palermo	Avvenimento "Florio" del 29-5-2009	18/09/2017

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 di Palermo
27043/2012	Soc. Agestea R.L.	Tirrenia	Trib. Fall. di Roma	Opposizione allo stato passivo	14/02/2018
1099/2013	Lehnè Edith Maria	Tirrenia	Trib. Fall. di Roma	Opposizione allo stato passivo	27/10/2017
1013/2013	Fallimento Da Frè Allestitimenti S.R.L.	Tirrenia	Trib. Fall. di Roma	Opposizione allo stato passivo	22/09/2017
1787/2013	Fincantieri S.P.A.	Tirrenia	Trib. Fall. di Roma	Opposizione allo stato passivo	In riserva

3099/2013	Pigozzi Impiantistica S.R.L.	Tirrenia	Trib. Fall.di Roma	Opposizione allo stato passivo	15/09/2017
1428/2013	Viola Alessandra	Tirrenia	Trib. Fall.di Roma	Opposizione allo stato passivo	12/12/2017
49323/2013	Soc. Rimorchiatori Riuniti Panfido	Tirrenia	Trib. Fall.di Roma	Opposizione allo stato passivo	In decisione dal 7 luglio 2016
7108/2014	Italfondiarioro S.P.A. (Cassa Di Risparmio Di Parma E Piacenza S.P.A.)	Tirrenia	Trib. Fall.di Roma	Opposizione allo stato passivo	Ordinanza del 03/02/2017 n. 547
17610/2015	Soc. Jobson Italia	Tirrenia	Trib. Fall.di Roma	Opposizione allo stato passivo	Sentenza del 03/02/2017 n. 2131
5750/2017	Tirrenia	Soc. Jobson Italia	C.d.A. Roma	Opposizione allo stato passivo	16/01/2018 Ud. prima comparizione
6490/2017	Tirrenia	Italfondiarioro	Corte di Cassazione	Opposizione allo stato passivo	Da fissare

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	Udienza da fissare
6214/2013	Fincantieri S.P.A.	Tirrenia	Cassazione	Opposizione allo stato passivo	Udienza da fissare
27956/2012	Scognamiglio Liberato	Tirrenia	Cassazione - 1 ^a Sez. civile	Opposizione allo stato passivo	Udienza da fissare
10656/2013	Soc. De Luca & C. R.L. Impresa Marittima	Tirrenia	Cassazione	Opposizione allo stato passivo	Udienza da fissare
11725/2013	Soc. Agenave	Tirrenia	Cassazione	Opposizione allo stato passivo	Udienza da fissare
16253/2013	Autorità Portuale Di Civitavecchia - Fiumicino E Gaeta	Tirrenia	Cassazione	Opposizione allo stato passivo	Udienza da fissare
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
25129/2015	Tirrenia	Qui Group	Cassazione	Opposizione allo stato passivo	Ordinanza del 16/03/2017 n. 6862

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. 1.972 suddivise per categoria secondo la seguente tabella:

Categoria	Tempestive	Tardive
Dipendenti + Organi sociali	1.097	32
Banche + finanziarie	32	37
Azionisti	1	0
Altro	0	15
Danneggiati + risarcimento danni	60	87
Fornitori	408	97
Professionisti	90	16
Totale	1.688	284

Nel semestre di riferimento si è tenuta udienza in data 18.01.2017, 8.02.2017, 13.03.2017 e 22.05.2017; il Giudice Delegato ha reso esecutivo lo stato passivo in data 5.06.2017.

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	317.497.641	103.853.829	74.756.736	427.135.097	392.254.377
PRIVILEGIATO	253.936.787	206.051.728	62.999.015	53.823.416	316.930.342	259.875.144
PREDEDUZIONE	9.933.500	2.776.821	15.566.471	6.748.672	25.499.971	9.525.493
TOTALE	587.156.752	526.326.190	182.215.883	135.328.824	769.396.067	661.655.014

Degli importi ammessi:

- € 50.472,53 sono privilegiati con riserva;
- € 917.827,90 sono chirografi con riserva.

3. Ripartizione dell'attivo

Non sono state distribuite somme ai creditori nel semestre di riferimento.

Tuttavia, la gestione commissariale ha ritenuto di poter predisporre un piano di riparto parziale *ex art. 67 l.f.*

A tal fine, la gestione commissariale ha sottoposto al Comitato di Sorveglianza il terzo progetto di riparto parziale.

Il Comitato di Sorveglianza ha espresso parere favorevole in data 22.5.2017.

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, ventitré giudizi 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 delle Società.

I predetti giudizi di revocatoria sono tuttora pendenti dinanzi al Tribunale di Roma, in fase di istruttoria e nella maggior parte dei casi i giudici hanno rinviato per precisazione delle conclusioni. Si riporta, di seguito, un prospetto riepilogativo:

R.G.	ATTORE	CONVENUTO	FORO	OGGETTO	PROSSIMA UDIENZA
53549/13	Tirrenia	Banca Popolare Di Vicenza	Trib. di Roma - sez. fall.	Azione revocatoria ex art. 67 L.F.	13/10/2017 per p.c.
53559/13	Tirrenia	Banca Delle Marche	Trib. di Roma - sez. fall.	Azione revocatoria ex art. 67 L.F.	In decisione
53544/13	Tirrenia	Unicredit	Trib. di Roma - sez. fall.	Azione revocatoria ex art. 67 L.F.	19/06/2019 per p.c.
55668/13	Tirrenia	Banca Carige	Trib. di Roma - sez. fall.	Azione revocatoria ex art. 67 L.F.	12/10/2017
55664/13	Tirrenia	Banca Popolare dell'Etruria	Trib. di Roma - sez. fall.	Azione revocatoria ex art. 67 L.F.	08/02/2018

53889/13	Tirrenia	Banco Di Napoli	Trib. di Roma - sez. fall.	Azione revocatoria ex art. 67 L.F.	In riserva dal 04/05/2017
5907/16	Tirrenia	Banca Popolare Di Ancona	C.d.A. Roma	Azione revocatoria ex art. 67 L.F.	14/06/2019
55299/2013	Tirrenia	Banca Regionale Europea S.P.A.	Trib. di Roma - sez. fall.	Azione revocatoria ex art. 67 L.F.	05/07/2017
55952/13	Tirrenia	Cariparma	Trib. di Roma - sez. fall.	Azione revocatoria ex art. 67 L.F.	In decisione
55956/13	Tirrenia	<i>Credit Agricole</i>	Trib. di Roma - sez. fall.	Azione revocatoria ex art. 67 L.F.	16/10/2018
58047/13	Tirrenia	Monte Dei Paschi Di Siena S.P.A.	Trib. di Roma - sez. fall.	Azione revocatoria ex art. 67 L.F.	Sentenza del 03/02/2017 n. 2120
55662/13	Tirrenia	Banca Di Credito Cooperativo Di Roma Soc. Coop.	Trib. di Roma - sez. fall.	Azione revocatoria ex art. 67 L.F.	11/10/2017
55899/13	Tirrenia	<i>Calyon + Altri</i>	Trib. di Roma - sez. fall.	Azione revocatoria ex art. 67 L.F.	16/10/2018
54085/13	Tirrenia	Banco Di Sardegna S.P.A.	Trib. di Roma - sez. fall.	Azione revocatoria ex art. 67 L.F.	In decisione
55558/13	Tirrenia	Cassa Di Risparmio Di Ferrara	Trib. di Roma - sez. fall.	Azione revocatoria ex art. 67 L.F.	14/07/2017
1805/16	Tirrenia	Banca Nazionale Del Lavoro S.P.A.	C.d.A. Roma	Azione revocatoria ex art. 67 L.F.	04/05/2020
862/17	Tirrenia	Banca Intesa (già Cassa di Risparmio di Venezia)	C.d.A. Roma	Azione revocatoria ex art. 67 L.F.	In riserva dal 30/05/2017
86/16	Tirrenia	Banca Carige	C.d.A. Roma	Azione revocatoria ex art. 67 L.F.	13/12/2019
54704/16	Tirrenia	Banca Etruria e Lazio	Trib. di Roma - sez. fall.	Azione rev. ex art. 67 L.F.	08/02/2018
5607/17	Tirrenia	Monte dei Paschi Di Siena	C.d.A. Roma	Azione revocatoria ex art. 67 L.F.	23/01/2018

Nel semestre di riferimento della presente relazione semestrale è stata accettata la proposta transattiva formulata da *Barclays Bank* con la liquidazione, da parte di quest'ultimo istituto bancario, della somma di € 141.858,36, comprensiva della richiesta originariamente avanzata dalla Procedura (*i.e.* € 122.262,38), nonché delle spese legali.

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.

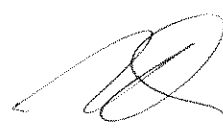
All'esito dell'attività istruttoria compiuta, il Collegio commissariale ha sottoposto agli Organi di vigilanza della Società la decisione di procedere con l'azione di responsabilità dopo aver analizzato e valutato i seguenti documenti e pareri:

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 2014, 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 Ferdarlinea 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.



Sia il Comitato di sorveglianza, sia il MISE hanno espresso parere favorevole all'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 n.r.g. 45793/2015, la prossima udienza è stata fissata al 3/10/2017 per l'ammissione dei mezzi istruttori.

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 (dal 1.01.2017 al 30.06.2017 sono stati incassati € 81.243,10).

5. Gli adempimenti fiscali

In data 28.02.2017 è stata trasmessa la Dichiarazione Iva.

In data 6.03.2017 sono state inviate le certificazioni dei compensi.

In data 4.04.2017 è stata inviata la comunicazione polivalente.

In data 7.06.2017 è stata inviata la liquidazione periodica relativa al primo trimestre 2017.

IV. LA GESTIONE ECONOMICA E FINANZIARIA AL 30.06.2017

Si riporta, di seguito, il prospetto relativo alle disponibilità liquide riferite al periodo dal 1 gennaio 2017 al 30 giugno 2017; in detto semestre le disponibilità sono incrementate di €/migl. 69.685 passando da € migl. 31.395 ad €/migl. 101.080.

In dettaglio, le entrate, complessivamente pari ad €/migl. 70.874, riguardano: per €/migl. 70 incassi crediti da caricatori, €/migl. 50 affitti attivi, €/migl. 34 rimborsi accessi in *data room*, €/migl. 284 rimborso credito D'Andrea, €/migl. 27 rimborso spese giudiziali ed altro €/migl. 2.

L'importo di €/migl. 4.316 si riferisce ad incassi da azioni revocatorie e transazioni.

Gli interessi maturati sui conti correnti e sui titoli ammontano ad €/migl. 4; gli incassi delle cedole da BTP ammontano ad €/migl. 247.

Risultano rimborsati titoli per nominali €/migl. 65.840. Residuano titoli, con scadenza novembre 2017, di nominali €/migl. 7.000.

Le uscite, pari complessivamente ad €/migl. 1.188, sono da riferirsi principalmente al compenso dell'organo commissariale, al pagamento dei fornitori ed agli oneri della gestione finanziaria e patrimoniale. 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

Somme disponibili al 1.01.2017		31.395
Entrate		70.874
incasso clienti	70	
interessi su c/c	4	
az. revocatorie e transazioni	4.316	
cedole	247	
rimborso data room	34	
locazioni	50	
rimborso credito D'andrea	284	
rimborso spese giudiziali	27	
altro	2	
rimborso titoli	65.840	
Uscite		1.188
pagamenti forn. diversi	852	
compenso organo commissariale	178	
compenso Comitato	9	
Stipendi	20	
rimborsi (viaggi/vitto/alloggio)	5	

assicurazioni	36	
ritenuta fiscale	1	
oneri bancari e gestione titoli	76	
diverse	12	
Somme disponibili al 30.06.2017		101.080

Tra le Entrate del periodo non sono comprese le somme versate da Banca Carige (€/migl. 5.075), siccome prudenzialmente "accantonate".

Si riporta, di seguito, il conto economico, diviso per fatture ricevute e contabilizzate al 30.06.2017 e fatture da ricevere, ovvero ulteriori costi di competenza del primo semestre 2017, non ancora contabilizzati, trattandosi di situazione contabile intermedia.

n. conto	Descrizione conto	Costi cont.	Costi comp.	Totale
27 / 5 / 34	Acquisti vari deducibili	2.227,11	300,00	2.527,11
29 / 5 / 11	Energia elettrica uso industriale	2.677,06	1.634,64	4.311,70
29 / 5 / 13	Spese per utenze idriche	49,91	118,52	168,43
29 / 5 / 20	Consulenze tecniche	3.252,29		3.252,29
29 / 10 / 10	Spese pubblicitarie	17.036,00		17.036,00
29 / 10 / 5001	Spese per rist. e alberghi 75%	683,19		683,19
29 / 15 / 7	Assicurazioni diverse	35.782,95		35.782,95
29 / 15 / 10	Sp. viaggio, vitto, all. dipend. ded.75	10.375,08	1.038,00	11.413,08
29 / 15 / 25	Manut./ripar.su altri beni di terzi	3.095,20	7.537,44	10.632,64
29 / 15 / 39	INAIL amministratori	169,06		169,06
29 / 15 / 41	Compensi a coll./lav.a prog in a.s.	2.400,00		2.400,00
29 / 15 / 44	Spese postali	857,10		857,10
29 / 15 / 45	Spese telefoniche (deducibili 80%)	1.977,73	1.086,66	3.064,39
29 / 15 / 47	Spese bancarie	75.441,56		75.441,56
29 / 15 / 52	Spese consulenza legale A.S.	45.544,06	91.661,00	137.205,06
29 / 15 / 53	Spese consulenza ammin. e fiscale	30.353,30	5.833,33	36.186,63
29 / 15 / 55	Spese per consulenza del lavoro	988,00	450,00	1.438,00
29 / 15 / 64	Spese per pulizia	5.681,25	1.776,25	7.457,50
29 / 15 / 74	Manut. sistemi telefonici (80%)	700,00		700,00
29 / 15 / 90	Canoni di assistenza e manutenzione	43,90		43,90
29 / 15 / 101	Spese di vigilanza	27.180,00	5.400,00	32.580,00
29 / 15 / 102	Contrib.INPS coll./lav.a prog in a	384,00		384,00

29 / 15 / 5001	Spese per CTU		31.113,50	31.113,50
29 / 15 / 5003	Spese notarili	3.008,20	1.150,00	4.158,20
29 / 15 / 5004	Spese generali a.s.	431,60		431,60
29 / 15 / 5005	Service A.S.	36.106,07	8.848,55	44.954,62
29 / 15 / 5006	Spese assistenza legale A.S.	249.623,07	56.512,50	306.135,57
29 / 15 / 5010	Spese Consulenza Fiscale	3.640,00	12.373,10	16.013,10
29 / 15 / 5015	Spese per CTP	82.558,71	22.639,81	105.198,52
31 / 5 / 17	Rimborsi km utilizzo auto dipend.	86,08		86,08
31 / 5 / 5001	Canone custodia opere d'arte	6.067,38	9.251,14	15.318,52
31 / 5 / 5002	Canoni assistenza software	1.570,37		1.570,37
33 / 5 / 1	Salari e stipendi	28.777,98		28.777,98
33 / 10 / 5001	Contributi INPS dipendenti	8.509,81		8.509,81
38 / 5 / 11	Tassa raccolta rifiuti	3.123,17		3.123,17
38 / 5 / 17	Altre imposte indeducibili	10,00		10,00
38 / 5 / 18	Spese di cancelleria	820,71	449,36	1.270,07
38 / 5 / 19	Libri, giornali e riviste	294,70		294,70
38 / 5 / 24	Valori bollati	5,76		5,76
38 / 5 / 26	Arrotondamenti passivi	8,80		8,80
38 / 5 / 39	Sopravv. passive ordin. in ded.	594,66		594,66
	Totale	692.135,82	259.173,80	536.461,53

Nel periodo in esame si rileva un risultato positivo di €/migl. 3.749 da ricondurre alle sopravvenienze derivanti da azioni revocatorie e transazioni (€/migl. 4.297) e rimborsi spese giudiziali (€/migl. 27), a rimborsi spese data room (€/migl. 30), locazioni (€/migl. 47), indennizzi (€/migl. 10) e gestione finanziaria (€/migl. 30).

Dall'importo sopra indicato vanno detratti costi di competenza di €/migl. 259, come sopra determinati.

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

Con i migliori saluti.

Roma, 13 novembre 2017


Levaldanti

[Handwritten signature]

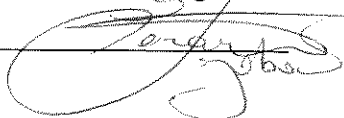
[Handwritten mark]

I Commissari Straordinari di Tirrenia in A.S.

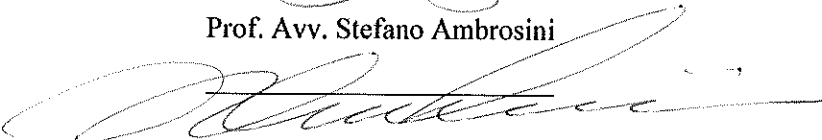
Prof. Avv. Beniamino Garavita di Toritto



Dott. Gerardo Longobardi



Prof. Avv. Stefano Ambrosini



Si allega:

1. Saldi conti correnti.