

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

**OTTAVA RELAZIONE SEMESTRALE**  
**DALL'1 LUGLIO 2017 AL 31 DICEMBRE 2017**  
**REDATTA AI SENSI**  
**DELL'ART. 205 DEL R.D. 267 DEL 1942**  
**NELLA PROCEDURA DI AMMINISTRAZIONE STRAORDINARIA**  
**DI**  
**SIREMAR - SICILIA REGIONALE MARITTIMA S.P.A. IN A.S.**

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

re-  
S. P. A.

## INDICE

	PREMESSA	pag. 3
I	L'ESECUZIONE DEL CONTRATTO DI CESSIONE DEL RAMO D'AZIENDA SIREMAR	pag. 4
II	AGGIORNAMENTI SULL'ATTIVITÀ DELLA PROCEDURA	
	1. L'evoluzione delle principali controversie	pag. 4
	2. I rapporti con le Autorità di Vigilanza	pag. 4
	2.1. Il rapporto convenzionale per l'esercizio del servizio pubblico	pag. 4
	2.2. Rapporti con la Commissione Europea	pag. 5
	3. Aggiornamento sul procedimento di formazione dello stato passivo	pag. 5
	3.1. Il numero delle domande di insinuazione	pag. 5
	3.2. L'importo delle domande	pag. 6
	4. Ripartizione dell'attivo	pag. 6
	5. Azioni revocatorie ed altre azioni dei Commissari	pag. 6
	5.1. Azioni revocatorie	pag. 6
	5.2. Azioni di responsabilità nei confronti dei disciolti organi sociali	pag. 7
	6. Gli adempimenti fiscali	pag. 9
III	LA GESTIONE ECONOMICA E FINANZIARIA	pag. 9

## **PREMESSA**

Con provvedimento del Tribunale di Roma - Sezione Fallimentare, emesso in data 3 febbraio 2014, è stata dichiarata la cessazione dell'attività d'impresa di Siremar – Sicilia Regionale Marittima S.p.A. in A.S. (di seguito, 'Siremar' o '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 Siremar (di seguito 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 Siremar intende sottoporre al Ministero dello Sviluppo Economico (di seguito il "MISE") la ottava relazione semestrale della Società al 31 dicembre 2017, redatta, ai sensi dell'art. 205 del R.D. 16/03/1942, n. 267 e ss.mm.ii. (di seguito la "Legge Fallimentare" o anche la "L.F."), al fine di illustrare l'andamento della gestione e la situazione patrimoniale dell'impresa (di seguito, la 'Ottava Relazione Semestrale'). In particolare, con la presente relazione la gestione commissariale di Siremar fornisce anche i prospetti delle entrate e delle uscite, nonché i costi e i ricavi del 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'ESECUZIONE DEL CONTRATTO DI CESSIONE DEL RAMO D'AZIENDA SIREMAR**

Dopo che, in data 11 aprile 2016, sono stati stipulati gli atti di restituzione del ramo d'azienda Siremar da parte del precedente aggiudicatario ec di cessione del compendio a Società di Navigazione Siciliana S.p.a. ("SNS"), nel semestre di riferimento della presente relazione semestrale la gestione commissariale della Società ha proseguito l'attività di verifica dell'adempimento da parte di SNS degli obblighi di prosecuzione, per un biennio, delle attività imprenditoriali in coerenza con il proprio piano industriale e di mantenimento, per il medesimo periodo, dei livelli occupazionali stabiliti nell'atto di cessione, relazionando al riguardo sia il Comitato di sorveglianza, sia il MISE.

A tal riguardo, in data 23 ottobre u.s., le società *Liberty Lines S.p.A.* (“**Liberty Lines**”) e *Caronte & Tourist Isole Minori S.p.A.* (“**CTIM**”) hanno fornito positivo riscontro alle richieste di informazioni formulate dalla Procedura il 23 maggio, il 24 luglio ed il 26 settembre uu.ss., confermando che, a seguito della trasformazione di SNS in società consortile per azioni (“**SNS Scpa**”), gli originari impegni assunti da SNS Scpa quale cessionaria del ramo d’azienda Siremar, sono assunti solidalmente anche da Liberty Lines e CTIM, come consorziate esecutrici della Convenzione, in aggiunta a SNS Scpa.

## II. 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 CIVILE

RG	ATTORE	CONVENUTO	FORO	OGGETTO	PROSSIMA UDIENZA
15118/05	Di Bella Rosa	Siremar	Trib. Barcellona P.G. - sez. Milazzo	Azione di risarcimento danni	03/07/2018
173/11	Poste Italiane	Siremar	C.d.A. Messina	Azione di risarcimento danni	In decisione dal 11/12/2017
906/07	Camino Fabio + 2	Siremar	Trib. Barcellona P.G.	Azione di risarcimento danni	12/04/2018
1013/2013	Squillace Luciana	Siremar	Trib. Barcellona Pozzo Di Gotto	Azione di risarcimento danni	13/03/2018
10617/2015	Romano Serena	Siremar	Trib. di Roma - Sez. Fall.	Azione di risarcimento danni	16/04/2019
10644/2015	Romano Serena in qualità di erede di Giorgio Ada	Siremar	Trib. di Roma - Sez. Fall.	Azione di risarcimento danni	16/04/2019
12416/13	Siremar	MIT	Trib. di Roma	Azione di accertamento e risarcimento danni	In decisione dal 21/04/2017
8185/2017	Siremar	MIT	C.d.A. di Roma	Azione di accertamento e risarcimento danni	18/09/2018
6903/15	Carige	Siremar	C.d.A. di Roma	Azione di risarcimento danni	10/03/2020
1348/17	Eredi Sofia	Siremar	Trib.	Azione di	20/03/2018

			Barcellona Pozzo di Gotto	risarcimento danni	
26483/12	Fincantieri	Siremar	Trib. di Roma	Opposizione allo stato passivo	28/11/2018
34248/11 e 34253/11	De Leo Pasqualino	Siremar	Cassazione	Opposizione allo stato passivo	In decisione
45793/13	Siremar	Pecorini + altri	Trib. Civile di Roma	Azione di responsabilità vs. ex amministratori	Interrotto il 03/10/2017 e riassunto il 22/12/2017. ud. comp. parti: 26/06/2018

## **2. I rapporti con le Autorità di vigilanza**

### **2.1 Il rapporto convenzionale per l'esercizio del servizio pubblico**

In data 3 ottobre 2011, la gestione commissariale di Siremar ha notificato al MIT domande di arbitrato volte ad ottenere, in forza della legge 163/2010, il riconoscimento degli indennizzi dovuti in relazione alla cessione delle unità navali anticipatamente radiate dal servizio.

Tali procedure arbitrali sono, successivamente, divenute improcedibili essendo stato emanato nelle more della procedura il d.l. n. 95/2012 (convertito, con modificazioni, in legge 7 agosto 2012, n. 135), il cui art. 4, comma 14, ha disposto la perdita di efficacia delle clausole arbitrali inserite nei contratti di servizio in atti convenzionali, intercorrenti tra società a totale partecipazione pubblica, diretta o indiretta, e amministrazioni statali e regionali.

A fronte di ciò, nel mese di febbraio 2013, la gestione commissariale ha promosso nuovamente le azioni di cui sopra convenendo in giudizio le Amministrazioni interessate avanti al competente Tribunale civile (R.G. n. 12417/2013 e n. 12416/2013). Per lo stato dei giudizi, si rinvia alla tabella del contenzioso civile.

### **2.2 Rapporti con la Commissione europea**

Con riferimento ai rapporti intercorsi nel semestre di riferimento della presente relazione semestrale con la Commissione, la gestione commissariale ha proseguito l'attività diretta 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.

I Commissari Straordinari della Società, di concerto con le Autorità di Vigilanza della Società, stanno valutando tutti gli strumenti e gli eventuali rimedi per la migliore tutela del ceto creditorio.

### 3. Aggiornamento sul procedimento di formazione dello stato passivo

#### 3.1. Il numero delle domande di insinuazione

Alla data di riferimento della presente relazione, le domande tempestive e tardive complessivamente pervenute sono n. 688 (di cui 686 già esaminate), suddivise per categoria secondo la seguente tabella:


Categoria	Tempestive	Tardive
Dipendenti + Organi sociali	266	3
Banche + finanziarie	12	12
Altro	0	14
Danneggiati + risarcimento danni	8	7
Fornitori	216	31
Professionisti	118	1
<b>Totale</b>	<b>620</b>	<b>68</b>

#### 3.2. L'importo delle domande

Nella seguente tabella sono riportati i totali degli importi ammessi e ripartiti, suddivisi in base al rango:

RANGO	TEMPESTIVE		TARDIVE		TOTALE	
	RICHIESTO	AMMESSO	RICHIESTO	AMMESSO	RICHIESTO	AMMESSO
<b>Chirografo</b>	20.416.162,34	18.595.089,93	7.070.547,42	6.427.635,10	27.486.709,76	25.022.725,03
<b>Privilegiato</b>	41.574.273,78	38.862.044,44	5.821.606,59	4.557.011,35	47.395.880,37	43.419.055,79
<b>Predeuzione</b>	540.182,00	24.048,30	3.873.800,00		4.413.982,00	24.048,30
<b>TOTALE</b>	<b>62.530.618,12</b>	<b>57.481.182,67</b>	<b>16.765.954,01</b>	<b>10.984.646,45</b>	<b>79.296.572,13</b>	<b>68.465.829,12</b>

Q-



#### 4. Ripartizione dell'attivo

Con il primo riparto, effettuato ad ottobre 2013, che ha riguardato esclusivamente i crediti assistiti da privilegio speciale nautico e da ipoteca sulle navi, sono state distribuite somme per complessivi € 18.513.891,29.

Inoltre, nel corso del 2016, la gestione commissariale ha potuto effettuare, acquisiti i prescritti pareri, l'erogazione di un acconto, ex art. 68 D.lgs. 270/99, pari al 70% del credito vantato dai lavoratori per le competenze accessorie spettanti, pari a complessivi € 501.228,41, corrisposti nella limitata misura di netti € 487.764,72.

#### 5. Azioni revocatorie ed altre azioni dei Commissari

##### 5.1 Azioni revocatorie

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

Si riporta, di seguito, un prospetto riepilogativo dei giudizi di revocatoria pendenti allo stato dinnanzi al Tribunale ed alla Corte di Appello di Roma:

N. R.G.	ATTORE	CONVENUTO	FORO	OGGETTO	PROSSIMA UDIENZA
226/17	Siremar	Banca Nuova	C.d.A. Roma	Azione revocatoria ex art. 67 L.F.	08/01/2020
861/17	Siremar	Intesa San Paolo S.p.a.	C.d.A. Roma	Azione revocatoria ex art. 67 L.F.	06/07/2021
741/16	Siremar	Credito Siciliano	C.d.A. Roma	Azione revocatoria ex art. 67 L.F.	19/05/2020
2589/16	Siremar	Monte Dei Paschi Di Siena	C.d.A. Roma	Azione revocatoria ex art. 67 L.F.	10/04/2020
3313/16	Intesa San Paolo S.p.a.	Siremar	C.d.A. Roma	Azione revocatoria ex art. 67 L.F.	18/07/2018

##### 5.2 Azione di responsabilità nei confronti dei disciolti organi sociali

All'esito dell'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, i Commissari Straordinari hanno ritenuto di sottoporre 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 2004, di prolungare il periodo di ammortamento delle navi da 22 anni a 30 anni, delle navi veloci in un periodo compreso tra 25 e 30 anni e quello degli aliscafi da 15 a 20 anni;
3. decisione di mantenere a bilancio fino al 2009 l'integrale appostazione dei valori delle navi veloci in disarmo, anziché procedere alla relativa svalutazione;
4. aver omesso gli amministratori un piano di dismissione delle navi veloci da tempo in disarmo;
5. assenza di rilievi e iniziative dei sindaci e dei revisori volti a censurare le dannose politiche di investimento e di gestione della società;
6. vizi, formali e sostanziali nell'operazione di finanziamento con Nomura (*Extension Swap*);
7. gestione dei rapporti con Confcommercio e 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 26/06/2018 per la comparizione delle parti.

#### **6. Gli adempimenti fiscali**

In data 11.10.2017 è stato trasmesso il Mod 770/2017 prot. 15013031607-0000001.

In data 18.09.2017 è stata inviata la liquidazione periodica relativa al secondo trimestre 2017 prot. 74769488.

In data 22.11.2017 è stata inviata la liquidazione periodica relativa al terzo trimestre 2017 prot. 113038868.

In data 26.09.2017 è stato inviato lo spesometro prot. 605427784.

### **III LA GESTIONE ECONOMICA E FINANZIARIA**

Si riporta, di seguito, il prospetto delle disponibilità liquide riferito al periodo dall'1 luglio 2017 al 31 dicembre 2017; in detto semestre le disponibilità si sono incrementate di circa euro/migl. 2.279 passando da €/migl. 7.841 ad €/migl. 10.120.

In dettaglio, le entrate, complessivamente pari ad euro/migl. 2.566, riguardano, salvo arrotondamenti, il rimborso titoli per €/migl. 1.966, giunti a scadenza il 13.11.2017, l'incasso di € 596 €/migl in seguito alla sentenza n. 14208/2016 del 13/14.07.2016 e l'accredito degli interessi attivi lordi pari a 4 €/migl.

Le uscite, pari ad €/migl. 287, sono da riferirsi, salvo arrotondamenti, al compenso erogato ad uno dei componenti del Collegio commissariale, per €/migl. 119, agli oneri bancari pari a 3 €/migl.; le altre uscite per pagamento a fornitori, pari ad €/migl. 165, sono da ricondurre alle tipiche spese di funzionamento della procedura per le quali si rimanda al dettaglio fornito nel conto economico di periodo.

Valori in €/000

<b>Somme disponibili al 01.07.2017</b>		<b>7.841</b>
<b>Entrate</b>		<b>2.566</b>
rimborso titoli	1.966	
rimborso sentenza	596	
interessi attivi	4	

<b>Uscite</b>		<b>287</b>
compensi Commissario straordinario	119	
fornitori procedura	165	
oneri bancari	3	
<b>Somme disponibili al 31.12.2017</b>		<b>10.120</b>

Tra la liquidità del periodo non sono comprese le somme versate da Banca Carige (€/migl. 47), in quanto accantonate.

Nel periodo in esame si rileva un utile di circa €/migl. 307, che risente degli effetti positivi della sopravvenienza attiva derivante dall'incasso di € 595.621,44 di cui alla sentenza n. 14208/2016. Tale risultato si riduce per effetto dei costi di competenza del semestre in oggetto, le cui fatture sono pervenute nel 2018, o non sono ancora pervenute, pari ad €/migl. 194, così per un utile residuo di €/migl. 113.

Tra i costi della procedura, pari a complessivi €/migl. 489, le voci di maggior rilievo sono le seguenti: spese per consulenza ed assistenza legale per €/migl. 331, servizi amministrativi e contabili per €/migl. 16, sopravvenienze passive per €/migl. 9 e spese *service* per €/migl. 6.

A tali costi vanno aggiunti, per competenza, ulteriori costi di complessivi €/migl. 116, per compensi ad uno dei Commissari straordinari.

I costi sono solo parzialmente assorbiti dai proventi per cedole su titoli, arrotondamenti e interessi attivi maturati.

Ne consegue che l'utile di periodo, ammonta ad €/migl. 113 (€/migl. 307 - €/migl. 194).

Nei risultati di esercizio delle semestrali, come detto, mai si è tenuto conto dell'incasso Carige, siccome non acquisito definitivamente.

Si riporta, di seguito, il dettaglio dei costi:

<b>CONTO ECONOMICO</b>				
<b>Conto Co.ge</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Costi</b>	<b>Fatture da ricevere</b>	<b>Totale</b>
29/5/20	Consulenze tecniche	2.280,50		2.280,50
29/10/10	Spese di pubblicità e propaganda	26,50		26,50
29/15/44	Spese postali	56,45		56,45
29/15/47	Spese bancarie	2.724,16		2.724,16

29/15/52	Spese consulenza legale	74.162,92	1.196,00	75.358,92
29/15/53	Servizi amministrativi e contabili	14.040,00	1.820,00	15.860,00
29/15/65	Spese generali/Amm.ve in AS	94,00		94,00
29/15/5001	Assistenza legale	69.292,06	186.278,35	255.570,41
29/15/5004	Service AS	5.500,00	636,18	6.136,18
29/15/5009	Spese anticipate da fornitore	203,50		203,50
29/15/5010	Compensi Commissari	115.752,00		115.752,00
41/15/67	Compenso Comitato di sorveglianza		4.320,00	4.320,00
31/5/25	Canoni noleggio software	350,00		350,00
38/5/24	Valori bollati	33,23		33,23
38/5/27	Multe ed ammende	12,50		12,50
45/5/6	Oneri su titoli	9.281,55		9.281,55
42/10/1	Imposte relative ad esercizi precedenti	1.205,63		1.205,63
<b>Totale</b>		<b>295.015</b>	<b>194.251</b>	<b>489.265,53</b>

\*\*\*\*\*

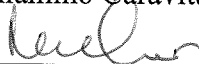
I sottoscritti rimangono disponibili per qualsivoglia ulteriore informazione o chiarimento in merito a quanto precede.

Con i migliori saluti.

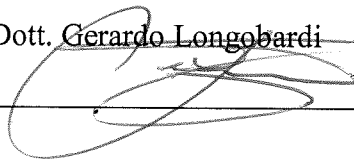
Roma, 30 aprile 2018

**I Commissari Straordinari di Siremar in A.S.**

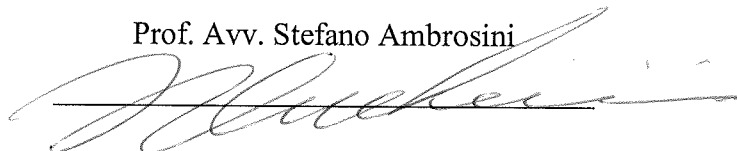
Prof. Avv. Beniamino Caravita di Toritto



Dott. Gerardo Longobardi



Prof. Avv. Stefano Ambrosini



Si allega:

1. Saldi conti correnti