

Indice

	<i>pag.</i>
Elenco delle abbreviazioni	V
 Capitolo I PROBLEMI GENERALI DELLA BANCAROTTA 	
1. Brevi cenni storici	1
1.1. Premessa	1
1.2. Le origini nei Comuni medioevali	4
1.3. Le origini della bancarotta documentale	12
1.4. Il fallimento doloso, colposo, incolpevole	14
1.5. Una lunga sopravvivenza	23
2. I rapporti tra la disciplina civilistica e quella penalistica	25
2.1. Le riforme della parte civilistica e l'immobilismo della parte penalistica	25
2.2. Le nuove soluzioni concorsuali della crisi	30
2.3. Le conseguenze delle modifiche	33
3. Il micro-sistema dei reati di bancarotta	35
3.1. L'inesistenza del dato empirico relativo al diritto penale della crisi e dell'insolvenza	35
3.2. Uno sguardo d'insieme	37
3.3. Gli interessi in conflitto	37
3.4. Insolvenza e crisi	39
3.4.1. L'insolvenza	39
3.4.2. La crisi	41
3.5. L'imprenditore	44
3.5.1. La nozione e le sue modifiche	44
3.5.2. I problemi posti dalle modifiche	47
3.5.3. I <i>bias</i> cognitivi nell'accertamento del fatto	51
4. Il bene giuridico protetto: prime considerazioni	53
5. I progetti di riforma	56

Capitolo II

LA BANCAROTTA FRAUDOLENTA PATRIMONIALE

1. Le condotte	61
2. La distrazione	67
3. Reato di pericolo, reato di danno	73
3.1. Alcune ipotesi di distrazione	78
4. Il nesso causale con l'insolvenza	81
5. Segue: il regresso all'infinito	82
6. La natura e il ruolo della sentenza dichiarativa di liquidazione giudiziale	87
7. <i>Ubi voluit dixit ...</i>	96
8. L'elemento soggettivo	100
9. Momento consumativo, tentativo, conclusioni sull'oggettività giuridica	105

Capitolo III

LA BANCAROTTA FRAUDOLENTA DOCUMENTALE

1. La bancarotta fraudolenta documentale [art. 322 comma 1, lettera <i>b</i>)]	109
---	-----

Capitolo IV

LA BANCAROTTA PREFERENZIALE

1. La condotta	117
2. Le soluzioni negoziali della crisi	122
3. Il pagamento del compenso dell'amministratore; la restituzione dei versamenti dei soci	124
4. La simulazione di titoli di prelazione	126
5. Il dolo	128
6. La punibilità del creditore favorito	130
7. Il momento consumativo	132

Capitolo V

LA BANCAROTTA POST-LIQUIDAZIONE GIUDIZIALE

1. La bancarotta post-liquidazione giudiziale	133
---	-----

Capitolo VI

LA BANCAROTTA SEMPLICE (ART. 323)

1. La bancarotta semplice	137
1.1. Generalità	137
1.2. Le diverse ipotesi: il comma 1, lettera <i>a</i>)	138
1.3. La lettera <i>b</i>)	139
1.4. La lettera <i>c</i>)	142
1.5. La lettera <i>d</i>); l'elemento soggettivo; la lettera <i>e</i>)	143
2. La bancarotta semplice documentale	146

Capitolo VII

LA BANCAROTTA COMMESSA DA PERSONE «DIVERSE» DALL'IMPREDITORE IN LIQUIDAZIONE GIUDIZIALE

1. La bancarotta fraudolenta	153
1.1. I beni	153
1.2. I soggetti	156
1.3. Il concorso di persone	159
1.4. Le società; i gruppi	162
2. L'aggravamento del dissesto	166
3. Causalità e dolo	168
4. Il comma 2, lettera <i>a</i>) dell'art. 329	169
5. La causazione con dolo del dissesto: art. 329 comma 2, lettera <i>b</i>)	174
6. La causazione del dissesto per effetto di operazioni dolose	176
7. La bancarotta semplice impropria: art. 330	181

Capitolo VIII

ESENZIONI DAI REATI DI BANCAROTTA

1. Art. 324: «esenzioni dai reati di bancarotta». Un cenno alle soluzioni negoziali della crisi	189
2. Il “sindacato” del giudice penale sul piano proposto dal debitore	198

Capitolo IX

CONCORDATO PREVENTIVO, ACCORDO DI RISTRUTTURAZIONE AD EFFICACIA ESTESA E CONVENZIONE DI MORATORIA (ART. 341)

1. Le modifiche	203
-----------------	-----

	<i>pag.</i>
2. Stato di insolvenza e stato di crisi: alcune ulteriori precisazioni	207
3. Art. 341: la figura prevista dal comma 1	210
4. Concordato in stato di crisi, accordo di ristrutturazione ad efficacia estesa e convenzione di moratoria (art. 341) e altre ipotesi	213
5. Comma 2: i soggetti attivi	217

Capitolo X

CIRCOSTANZE AGGRAVANTI E CIRCOSTANZE ATTENUANTI (ART. 326)

1. Caratteri generali	221
-----------------------	-----

Capitolo XI

FALSO IN ATTESTAZIONI E RELAZIONI (ART. 342)

1. Generalità	233
2. La condotta	236

Capitolo XII

RICORSO ABUSIVO AL CREDITO

1. Generalità	241
2. La presenza della liquidazione giudiziale	244
3. Il concorso di reati	245

Capitolo XIII

DENUNCIA DI CREDITORI INESISTENTI E ALTRE INOSSERVANZE DA PARTE DELL'IMPRENDITORE IN LIQUIDAZIONE GIUDIZIALE (ART. 327)

1. Denuncia di creditori inesistenti e altre inosservanze da parte dell'imprenditore in liquidazione giudiziale (art. 327)	251
--	-----

Capitolo XIV

I REATI DEL CURATORE

1. Interesse privato del curatore negli atti della liquidazione giudiziale (art. 334)	257
---	-----

	<i>pag.</i>
2. Accettazione di retribuzione non dovuta (art. 335)	262
3. Omessa consegna o deposito di cose della liquidazione giudiziale (art. 336)	264

Capitolo XV

I REATI DEI TERZI

1. Reati dell'istituto (art. 333)	267
2. Domande di ammissione di crediti simulati o distrazioni senza concorso con l'imprenditore in liquidazione giudiziale (art. 338)	269
3. La ricettazione dopo l'apertura della liquidazione giudiziale [art. 338 comma 3, lettera <i>a</i>)]	270
4. La ricettazione prima dell'apertura della liquidazione giudiziale [art. 338 comma 3, lettera <i>b</i>)]	271
5. Mercato di voto	272

Capitolo XVI

LA COSTITUZIONE DI PARTE CIVILE (ART. 347)

1. I casi (art. 347)	275
----------------------	-----

