

Indice

pag.

Capitolo I

PROBLEMI GENERALI DELLA BANCAROTTA

1. Brevi cenni storici	1
1.1. Premessa	1
1.2. Le origini nei Comuni Medioevali	2
1.3. L'origine della bancarotta documentale	5
1.4. Il fallimento doloso, colposo, incolpevole	6
1.5. Una lunga sopravvivenza	8
2. I rapporti tra la disciplina civilistica e quella penalistica	9
2.1. La distonia tra le due discipline	9
2.2. Le nuove soluzioni concorsuali della crisi	13
2.3. Le conseguenze delle modifiche	15
3. Il micro-sistema dei reati di bancarotta: uno sguardo d'insieme	16
3.1. L'inesistenza del dato empirico relativo al diritto penale fallimentare	16
3.2. Gli interessi in conflitto	17
3.3. Insolvenza e crisi	19
3.3.1. L'insolvenza	19
3.3.2. La crisi	21
3.4. L'imprenditore	24
3.4.1. La nozione e le sue modifiche	24
3.4.2. I problemi posti dalle modifiche	26
3.4.3. I <i>bias</i> cognitivi	30
4. Il bene giuridico protetto	32

Capitolo II

LA BANCAROTTA FRAUDOLENTA PATRIMONIALE

1. Le condotte	35
----------------	----

	<i>pag.</i>
1.1. La distrazione	40
2. Il nesso causale con l'insolvenza	46
2.1. Il regresso all'indietro	47
3. La natura e il ruolo della sentenza dichiarativa di fallimento	51
3.1. <i>Ubi voluit dixit ...</i>	59
4. L'elemento soggettivo	61
5. Momento consumativo, tentativo, conclusioni sull'oggettività giuridica	65

Capitolo III

LA BANCAROTTA FRAUDOLENTA DOCUMENTALE

1. La bancarotta fraudolenta documentale [art. 216 comma 1, numero 2)]	69
--	----

Capitolo IV

LA BANCAROTTA PREFERENZIALE

1. La condotta	77
2. Le soluzioni negoziali della crisi	82
3. Il pagamento del compenso dell'amministratore	85
4. La simulazione di titoli di prelazione	86
5. Il dolo	88
6. La punibilità del creditore favorito	89
7. Il momento consumativo	91

Capitolo V

LA BANCAROTTA POST-FALLIMENTARE

1. La bancarotta post-fallimentare	93
------------------------------------	----

Capitolo VI

LA BANCAROTTA SEMPLICE (ART. 217)

1. La bancarotta semplice	95
1.1. Generalità	95

	<i>pag.</i>
1.2. Le diverse ipotesi: il comma 1, numero 1)	96
1.3. Il numero 2)	97
1.4. Il numero 3)	99
1.5. Il numero 4)	100
2. La bancarotta documentale semplice	103

Capitolo VII

LA BANCAROTTA COMMESSA DA PERSONE «DIVERSE» DAL FALLITO

1. La bancarotta fraudolenta	107
1.1. I beni	107
1.2. I soggetti	110
1.3. Il concorso di persone	113
1.4. Le società; i gruppi	115
2. L'aggravamento del dissesto	118
3. Causalità e dolo	119
4. Il comma 2, numero 1) dell'art. 223	121
5. La causazione con dolo del fallimento	125
6. La causazione del fallimento per effetto di operazioni dolose	127
7. La bancarotta semplice impropria: art. 224	131

Capitolo VIII

ESENZIONE DAI REATI DI BANCAROTTA

1. Art. 217 <i>bis</i> : «esenzione dai reati di bancarotta». Un cenno alle soluzioni negoziali della crisi	139
2. Il “sindacato” del giudice penale sul piano proposto dal debitore	146

Capitolo IX

CONCORDATO PREVENTIVO E ACCORDO DI RISTRUTTURAZIONE CON INTERMEDIARI FINANZIARI E CONVENZIONE DI MORATORIA (ART. 236)

1. Le modifiche	151
2. Stato di insolvenza e stato di crisi	155

	<i>pag.</i>
3. Art. 236: la figura prevista dal comma 1	157
4. Concordato in stato di crisi e altre ipotesi	160
5. Comma 2: i soggetti attivi	164

Capitolo X

CIRCOSTANZE AGGRAVANTI E CIRCOSTANZE ATTENUANTI (ART. 219)

1. Caratteri generali	167
-----------------------	-----

Capitolo XI

FALSO IN ATTESTAZIONI E RELAZIONI (ART. 236 BIS)

1. Generalità	177
2. La condotta	180

Capitolo XII

RICORSO ABUSIVO AL CREDITO

1. Il ricorso abusivo al credito	185
2. La necessità del fallimento	187
3. Il concorso di reati	189

Capitolo XIII

DENUNCIA DI CREDITORI INESISTENTI E ALTRE INOSSERVANZE DA PARTE DEL FALLITO (ART. 220)

1. Denuncia di creditori inesistenti e altre inosservanze da parte del fallito (art. 220)	193
---	-----

Capitolo XIV

I REATI DEL CURATORE

1. Interesse privato del curatore negli atti del fallimento (art. 228)	199
--	-----

	<i>pag.</i>
2. Accettazione di retribuzione non dovuta (art. 229)	201
3. Omessa consegna o deposito di cose del fallimento (art. 230)	203

Capitolo XV

I REATI DEL TERZO

1. Reati dell'istitutore (art. 227)	205
2. Domande di ammissione di crediti simulati o distrazioni senza concorso col fallito (art. 232)	206
3. La ricettazione post-fallimentare	206
4. La ricettazione pre-fallimentare (comma 2, numero 2)	207
5. Mercato di voto	208

Capitolo XVI

LA COSTITUZIONE DI PARTE CIVILE (ART. 240)

1. La costituzione di parte civile (art. 240)	211
---	-----