

Manuale della crisi dell'impresa e dell'insolvenza

D.lgs. 12 gennaio 2019 n. 14.

Con 28 schemi esplicativi

Con i collegamenti a

www.dirittoprivatoinrete.it

Claudio Mellone

PRESENTAZIONE.....	8
MANUALE DELLA CRISI D'IMPRESA E DELL'INSOLVENZA.	11
I PRINCIPI GENERALI.	11
DISPOSIZIONI GENERALI E STRUTTURA DEL CODICE	14
TITOLO I. DISPOSIZIONI GENERALI.....	15
CAPO I. AMBITO DI APPLICAZIONE E DEFINIZIONI DEL CODICE	15
<i>Le definizioni del codice.....</i>	<i>16</i>
CAPO II PRINCIPI GENERALI	19
SEZIONE I OBBLIGHI DEI SOGGETTI CHE PARTECIPANO ALLA REGOLAZIONE DELLA CRISI O DELL'INSOLVENZA.....	19
SEZIONE II ECONOMICITÀ DELLE PROCEDURE	21
SEZIONE II PRINCIPI PROCESSUALI DELLA PROCEDURA.....	22
TITOLO II. PROCEDURE DI ALLERTA E DI COMPOSIZIONE ASSISTITA DELLA CRISI	23
CAPO I. GLI STRUMENTI DI ALLERTA	23
<i>Soggetti tenuti alla segnalazione, gli organi di controllo e i revisori contabili.....</i>	<i>26</i>
<i>Soggetti tenuti alla segnalazione, i creditori pubblici qualificati</i>	<i>28</i>
CAPO II. L'ORGANISMO DI COMPOSIZIONE DELLA CRISI D'IMPRESA	31
<i>La fase successiva alla segnalazione e la procedura davanti al collegio di esperti dell' OCRI, la prima fase della procedura.....</i>	<i>33</i>
CAPO III. LA PROCEDURA DAVANTI AL COLLEGIO DI ESPERTI DELL' OCRI	35
<i>Le misure protettive.....</i>	<i>37</i>
CAPO IV. LE MISURE PREMIALI.....	38
<i>Le singole misure premiali.....</i>	<i>39</i>
TITOLO III. PROCEDURE DI REGOLAZIONE DELLA CRISI E DELL'INSOLVENZA	41
<i>I concetti di crisi e insolvenza</i>	<i>41</i>
CAPO I. GIURISDIZIONE	43
CAPO II. COMPETENZA	44
<i>Incompetenza</i>	<i>45</i>
CAPO III. CESSAZIONE DELL' ATTIVITÀ DELL' IMPRENDITORE	46
<i>Liquidazione giudiziale e imprenditore defunto.....</i>	<i>48</i>
CAPO IV. ACCESSO ALLE PROCEDURE DI REGOLAZIONE DELLA CRISI E DELL'INSOLVENZA E DELLA LIQUIDAZIONE GIUDIZIALE.....	50
SEZIONE I. INIZIATIVA PER L' ACCESSO ALLE PROCEDURE DI REGOLAZIONE DELLA CRISI O DELL'INSOLVENZA	50
SEZIONE II. PROCEDIMENTO UNITARIO ALLE PROCEDURE DI REGOLAZIONE DELLA CRISI O DELL'INSOLVENZA.....	51

<i>La domanda di accesso alle procedure di regolazione della crisi o dell'insolvenza</i>	51
<i>L'apertura della liquidazione giudiziale</i>	53
<i>Accesso al concordato preventivo e al giudizio per l'omologazione degli accordi di ristrutturazione dei debiti</i>	54
<i>Gli effetti della domanda di accesso al concordato preventivo</i>	56
<i>Apertura del concordato preventivo e sua omologazione</i>	58
<i>La procedura per la liquidazione giudiziale, il rigetto della richiesta di liquidazione giudiziale da parte del tribunale (art. 50)</i>	62
<i>La procedura per la liquidazione giudiziale. Accoglimento della richiesta di liquidazione giudiziale da parte del tribunale</i>	63
<i>Impugnazioni dei provvedimenti di omologazione del concordato preventivo o degli accordi di ristrutturazione, e di apertura della liquidazione giudiziale (art. 51)</i>	65
<i>Sospensione delle procedure di liquidazione, del piano di concordato, degli accordi di ristrutturazione dei debiti (art. 52)</i>	68
<i>Effetti della revoca della liquidazione giudiziale, dell'omologazione del concordato e degli accordi di ristrutturazione (art. 53)</i>	69
<i>Revoca dell'omologazione del concordato preventivo o degli accordi di ristrutturazione dei debiti</i> ...	70
SEZIONE III. LE MISURE CAUTELARI E PROTETTIVE, TIPOLOGIA E PROCEDIMENTO	70
<i>Il procedimento per le misure cautelari e protettive</i>	72
TITOLO IV. GLI STRUMENTI DI REGOLAZIONE DELLA CRISI	74
CAPO I	75
SEZIONE I. STRUMENTI NEGOZIALI STRAGIUDIZIALI, GLI ACCORDI	75
SEZIONE II. STRUMENTI NEGOZIALI STRAGIUDIZIALI SOGGETTI A OMOLOGAZIONE	76
<i>Gli accordi di ristrutturazione ad efficacia estesa (art. 61)</i>	78
<i>La convenzione di moratoria (art. 62)</i>	79
<i>La transazione fiscale (art. 62) e gli effetti degli accordi di ristrutturazione sulla disciplina societaria (art. 63)</i>	81
CAPO II	82
SEZIONE I. PROCEDURE DI COMPOSIZIONE DELLA CRISI DA SOVRAINDEBITAMENTO.	82
<i>Le procedure familiari</i>	83
SEZIONE II. PROCEDURE DI RISTRUTTURAZIONE DEI DEBITI.	84
SEZIONE III. CONCORDATO MINORE.	89
CAPO III	97
CONCORDATO PREVENTIVO. SEZIONE I. PRESUPPOSTI E INIZIO DELLA PROCEDURA	97
<i>Proposte e offerte concorrenti nel concordato preventivo (artt. 90 e 91)</i>	101
CAPO III. CONCORDATO PREVENTIVO.	105
SEZIONE II. ORGANI E AMMINISTRAZIONE. IL COMMISSARIO GIUDIZIALE.	105
SEZIONE III. EFFETTI DELLA PRESENTAZIONE DELLA DOMANDA DI CONCORDATO PREVENTIVO.	106
<i>Il deposito della domanda di concordato e gli effetti sui contratti pendenti</i>	107
<i>Le norme sulla liquidazione giudiziale applicabili al concordato</i>	108
<i>Il trattamento dei crediti e dei finanziamenti nel concordato preventivo</i>	108
<i>I finanziamenti prededucibili</i>	109
SEZIONE IV. PROVVEDIMENTI IMMEDIATI.	111
SEZIONE V. VOTO NEL CONCORDATO PREVENTIVO.	113
<i>Calcolo delle maggioranze e esito della votazione</i>	115

<i>Il concordato liquidatorio</i>	119
<i>Esecuzione del concordato preventivo</i>	120
<i>Risoluzione e annullamento del concordato</i>	121
TITOLO V . LIQUIDAZIONE GIUDIZIALE	122
CAPO I. IMPRENDITORI INDIVIDUALI E SOCIETÀ.....	122
SEZIONE I. PRESUPPOSTI DELLA LIQUIDAZIONE E ORGANI PREPOSTI.....	122
<i>Gli organi della procedura, il tribunale concorsuale</i>	126
<i>Gli organi della procedura, il giudice delegato</i>	127
<i>Reclamo contro i decreti del giudice delegato e del tribunale</i>	128
<i>Il curatore</i>	130
<i>Il comitato dei creditori</i>	133
SEZIONE II. EFFETTI DELL' APERTURA DELLA LIQUIDAZIONE GIUDIZIALE PER IL DEBITORE.....	135
SEZIONE III. EFFETTI DELL' APERTURA DELLA LIQUIDAZIONE GIUDIZIALE PER IL CREDITORE.....	137
<i>La disciplina dei crediti pecuniari, interessi, scadenza, crediti condizionali e infruttiferi (art. 154 e 156)</i>	141
SEZIONE IV. EFFETTI DELL' APERTURA DELLA LIQUIDAZIONE GIUDIZIALE SUGLI ATTI PREGIUDIZIEVOLI PER I CREDITORI.....	142
<i>Gli atti compiuti tra coniugi, parti di un unione civile o conviventi di fatto</i>	146
<i>La prescrizione della revocatoria e l' esercizio della revocatoria ordinaria</i>	146
<i>Il pagamento di una cambiale scaduta</i>	147
<i>Effetti della revocazione</i>	147
SEZIONE V. EFFETTI DELL' APERTURA DELLA LIQUIDAZIONE GIUDIZIALE SUI RAPPORTI GIURIDICI PENDENTI.....	148
.....	148
<i>Contratti preliminari aventi ad oggetto contratti relativi a beni immobili</i>	149
<i>Contratti preliminari relativi a immobili da costruire ex art. 5 d.lgs. n. 122/2005</i>	151
<i>Contratti di carattere personale</i>	151
<i>Contratti che hanno ad oggetto un finanziamento per uno specifico affare ex art. 2447 bis c.c. lett. b c.c.</i>	151
<i>La locazione finanziaria</i>	152
<i>Vendita con riserva di proprietà</i>	153
<i>Contratti ad esecuzione continuata o periodica</i>	153
<i>Poteri del venditore di una cosa mobile non ancora pagata dal compratore sottoposto a liquidazione giudiziale</i>	153
<i>Contratto di borsa a termine</i>	154
<i>Associazione in partecipazione</i>	154
<i>Conto corrente, mandato e commissione</i>	154
<i>Contratto di affitto di azienda</i>	155
<i>Contratto di locazione di immobili</i>	156
<i>Contratto di appalto</i>	156
<i>Contratto di assicurazione e di edizione</i>	157
<i>Rapporti di lavoro subordinato</i>	158
<i>Il licenziamento collettivo da parte disposto dal curatore</i>	160
<i>Clausola compromissoria</i>	161
CAPO II. CUSTODIA E AMMINISTRAZIONE DEI BENI COMPRESI NELLA LIQUIDAZIONE GIUDIZIALE.....	162

CAPO III. ACCERTAMENTO DEL PASSIVO E DEI DIRITTI DEI TERZI SUI BENI COMPRESI NELLA LIQUIDAZIONE GIUDIZIALE.	165
<i>Le impugnazioni del decreto che rende esecutivo lo stato passivo</i>	169
<i>Il procedimento comune in caso di opposizione, impugnazione e revocazione</i>	170
<i>Le domande tardive di ammissione al passivo</i>	173
<i>La previsione di insufficiente realizzo</i>	174
<i>Procedimenti relativi a domande di rivendica e restituzione</i>	175
CAPO IV. ESERCIZIO DELL'IMPRESA E LIQUIDAZIONE DELL'ATTIVO.....	176
SEZIONE I. DISPOSIZIONI GENERALI.....	176
<i>Esercizio dell'impresa del debitore</i>	176
<i>Affitto dell'azienda o di sui rami</i>	177
<i>Il programma di liquidazione predisposto dal curatore</i>	178
SEZIONE II. VENDITA DEI BENI.	180
<i>Le modalità della liquidazione dei beni del debitore</i>	182
CAPO V. RIPARTIZIONE DELL'ATTIVO.	187
<i>Ordine di distribuzione delle somme ai creditori, e distribuzione ai creditori che hanno proposto domanda tardiva di ammissione al passivo</i>	189
<i>Disciplina dei crediti prededucibili e di quelli assistiti da prelazione</i>	190
<i>Le ripartizioni parziali e le somme non immediatamente distribuibili</i>	191
<i>Pagamento ai creditori, rendiconto e ripartizione finale dell'attivo</i>	192
CAPO VI. CESSAZIONE DELLA PROCEDURA DI LIQUIDAZIONE GIUDIZIALE.....	195
<i>Chiusura della procedura nei confronti di società</i>	196
<i>La prosecuzione dei giudizi pendenti in caso di chiusura della procedura in seguito alla ripartizione finale dell'attivo (art. 234)</i>	197
<i>Effetti della chiusura della liquidazione giudiziale</i>	198
<i>Casi di riapertura della liquidazione giudiziale</i>	199
CAPO VII. CONCORDATO NELLA LIQUIDAZIONE GIUDIZIALE.....	200
<i>Voto e approvazione del concordato (artt. 243 e 244)</i>	203
<i>Omologazione, reclamo e esecuzione del concordato</i>	204
<i>Risoluzione e annullamento del concordato</i>	207
CAPO VIII. LIQUIDAZIONE GIUDIZIALE E CONCORDATO NELLA LIQUIDAZIONE GIUDIZIALE DELLE SOCIETÀ.....	208
<i>Doveri degli amministratori e azioni di responsabilità e poteri del curatore</i>	209
<i>Liquidazione giudiziale delle società e soci a responsabilità illimitata</i>	211
<i>Soci occulti e società occulta</i>	212
<i>La liquidazione della società e i patrimoni destinati a uno specifico affare</i>	213
<i>Il concordato nella liquidazione giudiziale delle società</i>	214
CAPO XI. LIQUIDAZIONE CONTROLLATA DEL SOVRAINDEBITATO.	215
<i>La domanda presentata dal debitore e la sentenza del tribunale</i>	217
<i>La sorte dei rapporti giuridici pendenti</i>	219
<i>Formazione dell'elenco dei creditori e formazione dello stato passivo (artt. 272 e 273)</i>	219
<i>Azioni del liquidatore e esecuzione del programma di liquidazione (artt. 274 e 275)</i>	221
<i>Esecuzione del programma di liquidazione e decreto di chiusura della procedura</i>	222
CAPO X. ESDEBITAZIONE.....	224

SEZIONE I. CONDIZIONI E PROCEDIMENTO DELLA ESDEBITAZIONE NELLA LIQUIDAZIONE GIUDIZIALE E NELLA LIQUIDAZIONE CONTROLLATA.	224
<i>Esdebitazione in seguito a una procedura concorsuale che prevede la liquidazione dei beni del debitore.</i>	224
SEZIONE II. ESDEBITAZIONE DEL SOVRAINDEBITATO.	227
TITOLO V. DISPOSIZIONI RELATIVE AI GRUPPI DI IMPRESE.	229
CAPO I. REGOLAZIONE DELLA CRISI O INSOLVENZA DEL GRUPPO.	229
<i>Contenuto eventuale del piano o dei piani di gruppo, azioni a tutela dei creditori e soci, omologazione da parte del tribunale.</i>	232
<i>Procedimento concordato di gruppo.</i>	233
CAPO II. PROCEDURA UNITARIA DI LIQUIDAZIONE GIUDIZIALE.....	234
CAPO III. PROCEDURE DI REGOLAZIONE DELLA CRISI O DELL'INSOLVENZA DI IMPRESE APPARTENENTI AD UN GRUPPO.....	236
CAPO IV. NORME COMUNI.	236
<i>Azioni di inefficacia per atti effettuati tra le imprese dello stesso gruppo (art. 290).</i>	236
<i>Azioni revocatorie per atti esercitati tra società del gruppo.</i>	237
<i>Azioni di responsabilità e denuncia di gravi irregolarità di gestione nei confronti delle imprese del gruppo.</i>	237
<i>Postergazione del rimborso dei crediti da finanziamenti infragruppo.</i>	238
TITOLO VII. LIQUIDAZIONE COATTA AMMINISTRATIVA.	238
CAPO I. NATURA E NORME APPLICABILI.	238
CAPO II. PROCEDIMENTO.....	240
<i>Rapporti tra liquidazione coatta amministrativa liquidazione giudiziale e concordato preventivo. Lo stato di insolvenza dell'impresa sottoposta a liquidazione coatta amministrativa.</i>	240
<i>Il provvedimento di liquidazione e le sue conseguenze (articoli da 300 a 304).</i>	242
<i>La procedura di liquidazione (articoli da 305 a 313).</i>	243
<i>La chiusura della liquidazione coatta amministrativa.</i>	247
<i>Il concordato nella liquidazione coatta amministrativa (artt. 314 e 315).</i>	249
CAPO III. FUNZIONI DELLE AUTORITÀ AMMINISTRATIVE DI VIGILANZA PER LA CRISI E L'INSOLVENZA.	250
TITOLO VIII. LIQUIDAZIONE GIUDIZIALE E MISURE CAUTELARI PENALI.	251
<i>I rapporti tra liquidazione giudiziale e sequestro preventivo sui beni del debitore ex art. 142.</i>	251
<i>I rapporti tra liquidazione giudiziale e sequestro conservativo sui beni del debitore ex art. 142.</i>	252
TITOLO IX. DISPOSIZIONI PENALI.	253
<i>Regole fondamentali di diritto penale.</i>	253
<i>L'elemento oggettivo del reato.</i>	253
<i>La condotta in particolare.</i>	254
<i>L'elemento soggettivo, il dolo.</i>	255
<i>Il reato colposo.</i>	257
<i>I tipi di colpa</i>	257
<i>La colpa cosciente e la colpa incosciente.</i>	258
<i>Le cause di giustificazione.</i>	259
<i>Il tentativo di delitto</i>	259

<i>Il reato circostanziato</i>	260
<i>Classificazione delle circostanze</i>	260
<i>Il concorso di reati</i>	261
<i>Concorso formale di reati</i>	262
<i>Il concorso di persone nel reato</i>	262
<i>L'imputabilità</i>	263
<i>La pena</i>	264
CAPO I. REATI COMMESSI DALL'IMPRENDITORE IN LIQUIDAZIONE GIUDIZIALE.	266
CAPO II. REATI COMMESSI DA PERSONE DIVERSE DALL'IMPRENDITORE IN LIQUIDAZIONE GIUDIZIALE	268
CAPO III. DISPOSIZIONI APPLICABILI NEL CASO DI CONCORDATO PREVENTIVO, ACCORDI DI RISTRUTTURAZIONE DEI DEBITI, PIANI ATTESTATI E LIQUIDAZIONE COATTA AMMINISTRATIVA.....	271
CAPO IV. REATI COMMESSI NELLE PROCEDURE DI COMPOSIZIONE DELLE CRISI DA SOVRAINDEBITAMENTO E REATI COMMESSI NELLA PROCEDURA DI COMPOSIZIONE DELLA CRISI.....	272
CAPO V. DISPOSIZIONI DI PROCEDURA	273
APPENDICE. DISPOSIZIONI TRANSITORIE E DI ATTUAZIONE.....	274