

Indice

Introduzione	p.	13
<i>Giuseppe Di Vetta</i>		
La responsabilità dell'istituto di credito nella concessione del finanziamento: tra concessione abusiva del credito e concorso esterno nei reati fallimentari	»	17
<i>Matteo Anastasio</i>		
1. Aspetti introduttivi.....	»	17
2. Il complesso panorama dell'intervento pubblico nell'economia durante l'emergenza pandemica.....	»	19
3. Il sistema di responsabilità civili connesse a indebite erogazioni di finanziamenti	»	21
4. Le modifiche alla fattispecie di concessione abusiva di credito previste dal nuovo Codice della Crisi d'Impresa e dell'Insolvenza	»	25
5. Il sistema di responsabilità penali e il concorso esterno nei reati fallimentari.....	»	27
6. Conclusioni	»	33
La bancarotta distrattiva nei gruppi di società: vantaggi compensativi, principio di offensività in concreto e inquadramento della fattispecie.... »		35
<i>Ilaria Chianca</i>		
1. Introduzione	»	35
2. La rilevanza penalistica del d.lgs. 12 gennaio 2019, n. 14 e i reati fallimentari.....	»	36
3. I reati fallimentari nel peculiare contesto dei gruppi di società: applicabilità dei vantaggi compensativi alle operazioni infragruppo	»	39
4. Inquadramento giuridico dei vantaggi compensativi <i>ex art.</i> 2634, 3° comma, c.c. nel reato di bancarotta fraudolenta	»	42
5. Corollari della qualificazione dei vantaggi compensativi come espressione del principio di offensività in concreto	»	45
6. Il quadro "finale" della bancarotta distrattiva per operazioni infragruppo: criticità applicative e cortocircuiti dogmatici.....	»	46

7. Nuove prospettive interpretative del reato di bancarotta fraudolenta alla luce del nuovo Codice della crisi di impresa e dell'insolvenza	»	50
La “civilizzazione” dell’illecito penale: il paradigma del delitto di bancarotta fraudolenta	»	53
<i>Nicola Chiricallo</i>		
1. Illecito penale e illecito civile: due modelli a confronto	»	53
2. L’evoluzione della giurisprudenza in materia di bancarotta fraudolenta: la sentenza dichiarativa di fallimento da condizione di esistenza del reato a condizione obiettiva di punibilità.....	»	58
3. La sentenza <i>Santoro</i> : la concezione patrimoniale dei delitti di bancarotta	»	60
4. La sentenza <i>Sgaramella</i> : un tentativo di ridefinizione “probatoria” della tipicità nel delitto di bancarotta fraudolenta.....	»	63
5. La crisi della fattispecie: la tipicità “processuale” come male necessario	»	65
Proposte per una revisione delle fattispecie di bancarotta alla luce di un’analisi comparata con l’<i>Insolvency Law US</i>.....	»	69
<i>Roberta De Paolis</i>		
1. Il nuovo contesto fallimentare: del binomio crisi-insolvenza.....	»	69
2. Il problema del ruolo “penale”: l’immutabilità delle formulazioni.....	»	71
3. Le ricadute penalistiche del nuovo assetto di <i>governance</i>	»	73
4. La norma “falsamente amica” dell’art. 25 CCII	»	74
5. Conclusioni temporanee e possibili aperture	»	75
6. Per un’interpretazione conforme alla riforma: l’aiuto della comparazione.....	»	76
7. Brevi cenni dell’ <i>Insolvency Law</i>	»	77
8. I reati di bancarotta nel sistema statunitense.....	»	79
9. Spunti per il sistema nazionale	»	81
10. Per un’interpretazione “conciliativa” dei reati di bancarotta.....	»	82
La gestione «corale» della crisi nel Codice della crisi d’impresa e dell’insolvenza: rapporti tra i soggetti coinvolti e riflessi sui delitti di bancarotta	»	85
<i>Gaia Fiorinelli</i>		

1. Introduzione	»	85
2. Il mutamento delle relazioni interne all'impresa e alla società	»	88
2.1. L'assetto organizzativo, amministrativo e contabile.....	»	89
2.2. Il mutato ruolo dell'organo di controllo	»	90
3. Il mutamento delle relazioni con i soggetti esterni all'impresa e alla società.....	»	94
3.1. "Regolazione" della crisi e delitti di bancarotta.....	»	98
4. Alcuni spunti dalla proposta della «Commissione Bricchetti»	»	99
5. Considerazioni conclusive	»	101
Bancarotta fraudolenta distrattiva, reati limitrofi e <i>ne bis in idem</i>	»	103
<i>Andrea Maggiani</i>		
1. Introduzione	»	103
2. <i>Ne bis in idem</i> : da garanzia processuale a garanzia (anche) sostanziale»		104
3. <i>Idem factum</i> e <i>idem legale</i> : l'approdo ermeneutico della sentenza 200 del 2016.....	»	107
4. Rapporti tra appropriazione indebita e bancarotta fraudolenta distrattiva: la sentenza 25561 del 2018.....	»	110
5. Rapporti tra truffa e bancarotta fraudolenta distrattiva: la sentenza 13399 del 2019.....	»	113
6. Una sistematizzazione mancata: dove non hanno osato le sentenze della Suprema Corte.....	»	115
I nuovi assetti organizzativi dell'impresa nella prevenzione della crisi sistemica	»	119
<i>Angelo Raffaele Mingolla</i>		
1. Introduzione	»	119
2. Una nuova stagione per il "diritto societario della crisi"?.....	»	120
3. La nuova ossatura organizzativa della società e dell'impresa individuale nel combinato disposto degli artt. 2086, 2° c., c.c.–3 CCII »		123
4. Interesse dei creditori, responsabilità degli amministratori, continuità aziendale: la difficile ricerca di un punto di equilibrio dinamico durante lo svolgimento delle procedure concorsuali	»	125

5. Dalle misure di allerta alla composizione negoziata per la soluzione della crisi di impresa: nuovi metodi per fronteggiare la contrazione economica provocata dalla pandemia	»	130
6. Conclusioni	»	134
Il ruolo della <i>Corporate Governance</i> nella gestione dell'impresa in crisi: dalle procedure di allerta alla composizione negoziata		
<i>Federica Nava</i>		
1. Introduzione	»	135
2. Verso una maggiore responsabilizzazione degli <i>stakeholder</i> della crisi: le modifiche apportate al Codice civile dal C.C.I.....	»	137
3. Un bilancio – ipotetico – sulle procedure di allerta e composizione assistita della crisi d'impresa: molte ombre, poche luci.....	»	146
4. La composizione negoziata: primissime considerazioni critiche	»	148
L'insolubile tipicità della bancarotta fraudolenta patrimoniale tra nuove armonie e permanenti aporie.....		
<i>Massimiliano Pinti</i>		
1. Introduzione. Anamorfismo e polimorfismo di una fattispecie: le componenti strutturali della bancarotta fraudolenta nel prisma giurisprudenziale	»	151
2. La bancarotta riparata e il giudizio di pericolo come cartine di tornasole di una manipolazione anfibologica del tipo	»	156
3. Il rapporto tra indici di fraudolenza e sindacato sulle scelte gestorie: verso l'ipostatizzazione surrettizia della finalità d'impresa?	»	160
La tipicità della bancarotta fraudolenta distrattiva infragruppo. Studio critico degli attuali orientamenti giurisprudenziali alla luce delle norme del nuovo Codice della crisi d'impresa e dell'insolvenza		
<i>Filippo Venturi</i>		
1. Introduzione	»	167
2. La bancarotta distrattiva infragruppo nell'elaborazione della recente giurisprudenza di legittimità.....	»	169
2.1. La morfologia applicativa del diritto penale fallimentare dei gruppi di società: scorci critici in una prospettiva di sistema.....	»	172
3. Premessa. La tipicità della condotta distrattiva.....	»	175

3.1. I vantaggi compensativi effettivamente conseguiti come limite interno alla tipicità della condotta di distrazione	»	176
3.2. I vantaggi compensativi “pressoché certi” e “probabili”. Profili problematici.....	»	179
4. I gruppi di società nel CCII. Bagliori civilistici e riverberi penalistici »		181
4.1. La «violazione dei principi di corretta gestione societaria e imprenditoriale»: una nota modale nel fatto tipico di bancarotta fraudolenta infragruppo?.....	»	183
La rilevanza degli “indicatori” nell’accertamento della fattispecie di bancarotta fraudolenta patrimoniale: verso una dimensione dinamica della tipicità?	»	187
<i>Francesca Vitarelli</i>		
1. La bancarotta fraudolenta patrimoniale come fattispecie a matrice processuale	»	187
2. La processualizzazione delle categorie sostanziali in relazione alla fattispecie di bancarotta fraudolenta: forme di manifestazione e profili problematici.....	»	190
3. L’elaborazione dei c.d. “indici di frodolenza”: un tentativo di sanare il difetto di tipizzazione legale?	»	192
4. Riflessioni conclusive e prospettive <i>de iure condendo</i>	»	195
Gli Autori.....	»	199