



PARADIGMA
ricerca e cultura d'impresa

RISTRUTTURAZIONE DEL DEBITO E RISANAMENTO DELLE IMPRESE IN CRISI

- I FINANZIAMENTI PONTE E LE CONSEGUENTI RESPONSABILITA' CIVILI E PENALI DELLA BANCA
- LE CONVENZIONI INTERBANCARIE
- ANALISI COSTI / BENEFICI DELLE VARIE PROCEDURE DI RISANAMENTO
- LA COSTRUZIONE DEI PIANI DI RISANAMENTO E DEGLI ACCORDI DI RISTRUTTURAZIONE
- IL CONCORDATO PREVENTIVO E FALLIMENTARE

Milano, 20 e 21 Ottobre 2009
Hilton Milan Hotel

visitate il nostro sito
www.paradigma.it

PARADIGMA S.r.l. • Via Viotti, 9 • 10121 Torino
Tel. (011) 538.686/7/8/9 • Fax (011) 5621123•5611117

RELATORI

- Avv. Daniela Andreatta** Partner Studio Orrick, Herrington & Sutcliffe
- Prof. Avv. Marco Arato** Associato di Diritto Commerciale
Università di Genova
Partner Studio Bonelli
Erede Pappalardo
- Dott. Giancarlo Avenati Bassi** Sostituto Procuratore della Repubblica
Tribunale di Torino
Gruppo Specializzato
Penale dell'Economia
- Dott. Claudio Battistella** Responsabile Servizio Credito
Problematico
Intesa Sanpaolo
- Prof. Avv. Franco Bonelli** Ordinario di Diritto Commerciale
Università di Genova
Studio Legale Bonelli
Erede Pappalardo
- Prof. Mario Comana** Ordinario di Tecnica Bancaria
Università LUISS G. Carli
di Roma
- Prof. Avv. R. Cordeiro Guerra** Straordinario di Diritto Tributario
Università di Firenze
- Avv. Bruno Cova** Partner Studio Legale
Paul Hastings
- Prof. Avv. A. Angelo Dolmetta** Ordinario di Istituzioni
di Diritto Privato
Università Cattolica di Milano
- Prof. Avv. Luigi Farenga** Ordinario di Diritto Commerciale
e Fallimentare
Università di Perugia
Commissario Straordinario
Gruppo Cirio Del Monte
- Prof. Avv. Sabino Fortunato** Ordinario di Diritto Commerciale
Università Roma Tre

- Avv. Giuseppe Iannaccone** Studio Legale Iannaccone
e Associati
Milano
- Dott. Pasquale Liccardo** Giudice della Sezione Fallimentare
Tribunale di Bologna
- Prof. Avv. Daniele Maffeis** Associato di Diritto Privato
Università degli Studi di Brescia
Studio Legale De Nova - Milano
- Dott. Matteo Manfredi** Managing Director and CEO
Leonardo & Co. S.p.A.
Gruppo Banca Leonardo
- Cons. Luciano Panzani** Consigliere Prima Sezione Civile
Suprema Corte di Cassazione
- Dott. Luca Penna** Partner Bain & Company
- Dott. Mario Resca** Direttore Generale per la
Valorizzazione dei Beni Culturali
Consigliere di Amministrazione
ENI - Mondadori
- Dott. Luca Rossi** Partner Studio Tributario Associato
Facchini Rossi Scarioni
- Avv. Lucia Savarese** Responsabile Servizio
Rischi di Gruppo
Banca Monte dei Paschi di Siena
- Dott. Enrico Stasi** Commercialista in Torino
- Dott. Paolo Tosi** Amministratore Delegato
SGC BP S.p.A.
Banco Popolare

Al termine di ciascuna relazione seguirà un ampio dibattito durante il quale i partecipanti potranno *formulare domande e quesiti* di loro specifico interesse.

PRIMA GIORNATA

Martedì 20 Ottobre 2009

■ LA MANIFESTAZIONE DELLA CRISI D'IMPRESA E LA GESTIONE DEI RAPPORTI CON LE BANCHE

- La fenomenologia della crisi d'impresa
- Le fasi del processo di valutazione della strategia di risanamento e i fattori critici di successo: il punto di vista dell'Advisor
- Le fasi del processo di valutazione della strategia di risanamento e i fattori critici di successo: il punto di vista della Banca
- Il codice di autoregolamentazione ABI
- La gestione dei rapporti con le banche: cosa fare per affrontare la crisi

Dott. Luca Penna

Dott. Paolo Tosi

■ IL CICLO GESTIONALE DI UNA IMPRESA DA RISTRUTTURARE: L'ATTIVITÀ E LA VALUTAZIONE DELLE BANCHE

- Dalla dichiarazione dello stato di difficoltà alla definizione dello stand-still interlocutorio
- La negoziazione del piano industriale-finanziario
- Il dialogo con gli advisors
- La negoziazione contrattuale
- Il monitoraggio dell'attuazione del piano

Dott. Claudio Battistella

Avv. Lucia Savarese

■ LE CONVENZIONI INTERBANCARIE

- Natura giuridica e specificità
- Ristrutturazione dell'indebitamento finanziario
 - Consolidamento dei debiti bancari nel medio-lungo periodo
 - Rinuncia a crediti in linea capitale e/o per interessi
 - Operazioni di ricapitalizzazione
 - Nuova finanza per la copertura dei fabbisogni di cassa
- Convenzioni tra banche per il controllo dell'esecuzione dei programmi concordati
 - Funzioni di sorveglianza
 - Funzioni di rappresentanza
 - Funzioni decisionali
 - Funzioni informative

Prof. Avv. Franco Bonelli

Dott. Matteo Manfredi

■ I FINANZIAMENTI PONTE: LA REVOCATORIA DEI PAGAMENTI E LA CONCESSIONE ABUSIVA DEL CREDITO

- I presupposti della fattispecie nella disciplina speciale
- Modi e termini della revocatoria
- Esercizio e abuso del diritto nel finanziamento bancario
- Le responsabilità civili della banca per la creazione dell'affidamento della solvenza dell'impresa in crisi

Prof. Avv. Daniele Maffeis

■ LE RESPONSABILITÀ PENALI DEGLI IMPRENDITORI E DELLE BANCHE NELL'AMBITO DELLA CRISI D'IMPRESA

- Le condotte penalmente rilevanti degli imprenditori e l'estensione della punibilità a soggetti diversi (amministratori, direttori generali, sindaci, liquidatori)
- Le fattispecie di bancarotta e l'incidenza delle modifiche apportate alla disciplina della revocatoria fallimentare: la sentenza delle SS.UU. della Cassazione n. 19601 del 2008
- Il ricorso abusivo al credito: interessi tutelati, condotta dissimulativa, elemento soggettivo, configurabilità del concorso del creditore
- L'art. 137 T.U.B.: il reato di mendacio bancario
- Altre fattispecie configurabili: inesatte dichiarazioni sulla situazione patrimoniale (art. 220 l.fall.) e insolvenza fraudolenta (art. 641 c.p.)
- L'eventuale configurazione del concorso di reati
- I limiti del concorso del creditore nei reati del fallito
- Analisi delle fattispecie alla luce dell'esperienza recente e progetti di riforma in preparazione

Dott. Giancarlo Avenati Bassi

■ LE OPZIONI PER IL RISANAMENTO DELLE IMPRESE ALLA LUCE DELLE RIFORME NORMATIVE E DELLE ESPERIENZE PIÙ RECENTI

- Le riforme normative e i nuovi strumenti
- La scelta della procedura più idonea per la risoluzione della crisi di impresa
- I fattori da tenere in considerazione: struttura del capitale, settore industriale, azionariato, ecc.
- Analisi della casistica più recente

Avv. Bruno Cova

■ LA COSTRUZIONE DEGLI ACCORDI DI RISTRUTTURAZIONE DEI DEBITI (ART. 182-BIS L. FALL.) E DEI PIANI DI RISANAMENTO (ART. 67, COMMA 3, LETTERA D), L. FALL.)

- I contenuti necessari
 - Particolari clausole (convenzioni con garanzia gestionale, di mutamento della proprietà, patti di sindacato di voto, patti di disclosure amministrativa e contabile)
 - La relazione dell'esperto: diversità di contenuti e attestazioni
 - L'utilizzo del trust in fase di esecuzione dell'accordo
 - La procedura di omologazione degli accordi di ristrutturazione
- Avv. Giuseppe Iannaccone**

■ LA REDAZIONE DEL RICORSO PER CONCORDATO PREVENTIVO: DEFINIZIONE DEGLI OBIETTIVI E ANALISI DEI RELATIVI CONTENUTI

- La scelta dell'obiettivo del concordato: liquidazione o continuazione dell'attività d'impresa
- Il concordato con successiva cessione dell'azienda ad una newco
- I contenuti necessari e accessori del ricorso
- Lo sviluppo del concordato
- La procedura, con particolare riferimento alla suddivisione in classi, alla sorte dei crediti privilegiati e al voto

Prof. Avv. Marco Arato

Dott. Pasquale Liccardo

■ LE ATTESTAZIONI E LE RELAZIONI DELL'ESPERTO CONTABILE NELL'AMBITO DEI PIANI DI RISANAMENTO, DEGLI ACCORDI DI RISTRUTTURAZIONE E DEL PIANO DI CONCORDATO PREVENTIVO

- I requisiti soggettivi e il procedimento per la nomina del professionista
- I differenti contenuti dell'attestazione e delle relazioni dell'esperto:
 - L'attestazione della ragionevolezza del piano di risanamento
 - La relazione di attuabilità dell'accordo di ristrutturazione
 - La relazione sulla veridicità dei dati e la fattibilità del piano di concordato
- Tecniche di verifica dei dati aziendali e strumenti di analisi della fattibilità dell'operazione di risanamento
- I profili di responsabilità del professionista

Dott. Enrico Stasi

SECONDA GIORNATA

Mercoledì 21 Ottobre 2009

■ L'INSUCCESSO DELLE OPERAZIONI DI RISANAMENTO DELLE IMPRESE IN CRISI

- La dichiarazione di fallimento
- La disciplina della revocatoria fallimentare
- La revocabilità dei pagamenti e degli atti di costituzione di garanzie in esecuzione dei piani di risanamento: veridicità dei dati aziendali e verifica della ragionevolezza del piano

Cons. Luciano Panzani

■ LE MODALITÀ DI NEGOZIAZIONE DELLA TRANSAZIONE SUI DEBITI FISCALI, CONTRIBUTIVI E PREVIDENZIALI: L'INTERVENTO DELLA L. N. 2/2009

- Il sistema previsto dalla Legge Fallimentare
- La legge n. 2/2009: la precisazione dell'ambito oggettivo di applicazione della transazione fiscale
- La transazione dei crediti contributivi e previdenziali
- I chiarimenti contenuti nella Circolare 10 aprile 2009, n. 14/E dell'Agenzia delle Entrate, con particolare riguardo alla possibile falcidia di interessi e sanzioni
- Profili di costituzionalità della transazione sui debiti fiscali
- Prospettive per l'estensione analogica al concordato preventivo

Prof. Avv. Roberto Cordeiro Guerra

■ IL CONCORDATO FALLIMENTARE

- I lineamenti del nuovo concordato fallimentare
- La pluralità di proposte concordatarie: le novità introdotte dalla l. n. 69/2009
- Voto, approvazione e omologazione del concordato: problematiche relative alla limitazione di responsabilità del proponente
- La posizione delle banche e degli altri intermediari finanziari

Avv. Daniela Andreatta

■ LE PROCEDURE DI AMMINISTRAZIONE STRAORDINARIA DELLE GRANDI IMPRESE IN CRISI

- I presupposti e le modalità di ammissione alle procedure di amministrazione straordinaria (Prodi-bis e Marzano)
- Le funzioni e i poteri del commissario
- Le modalità di risanamento dell'impresa: cessione dei complessi aziendali e ristrutturazione economica e finanziaria dell'impresa

- Le modalità di soddisfazione del ceto creditorio
- Cenni al progetto di riforma dell'amministrazione straordinaria delle grandi imprese

Prof. Avv. Luigi Farenga

Dott. Mario Resca

■ LE OPERAZIONI DI RISANAMENTO NELL'AMBITO DEI GRUPPI DI SOCIETÀ

- Il risanamento tramite operazioni straordinarie
- Il risanamento tramite l'intervento della capogruppo: dalla concessione di garanzie alla gestione delle procedure concordatarie in materia di risanamento e ristrutturazione
- La teoria dei vantaggi compensativi nell'ambito delle operazioni di risanamento infragruppo
- La postergazione del rimborso del finanziamento concesso dalla capogruppo alla controllata: rapporti tra l'art. 2467 c.c. e l'art. 67, c. 3, lett. d), l.fall.

Prof. Avv. Sabino Fortunato

■ LE AZIONI DI RESPONSABILITÀ NEI CONFRONTI DEGLI AMMINISTRATORI E DEGLI ALTRI SOGGETTI COINVOLTI NELLA CRISI D'IMPRESA NELLE SPA, NELLE SRL E NEI GRUPPI

- Le responsabilità degli amministratori esecutivi e non esecutivi
- Il problema dell'amministratore di fatto
- La declinazione dell'obbligo ad agire in modo informato
- L'azione sociale di responsabilità, l'azione dei creditori sociali e l'azione individuale dei soci e dei terzi
- Le azioni di responsabilità dei soci e dei creditori sociali nei confronti della capogruppo

Prof. Avv. Aldo Angelo Dolmetta

■ LA FISCALITÀ DELLE BANCHE CREDITRICI NELLE SITUAZIONI DI CRISI D'IMPRESA

- La deducibilità delle svalutazioni dei crediti anche alla luce del D.L. n. 78/2009
- La deducibilità delle perdite da cessione dei crediti
- Gli indirizzi giurisprudenziali
- Il regime tributario connesso alle partecipazioni acquisite per il recupero dei crediti bancari

Dott. Luca Rossi

■ I CREDITI DETERIORATI DELLE BANCHE : EFFETTI SUI BILANCI BANCARI E IMPATTO SUL PATRIMONIO DI VIGILANZA

Prof. Mario Comana

NOTE ORGANIZZATIVE:

Data: 20-21 Ottobre 2009
Sede: Hotel Milan Hilton
Via Galvani, 12 – Milano – Tel. 02/69831
Orario: 9.00/13.00 - 14.00/18.00
Durata: 2 giornate

Quota di partecipazione:

2 giornate: €2.150,00 + IVA 20% per persona
1 giornata: €1.350,00 + IVA 20% per persona

La quota di partecipazione è comprensiva di colazioni di lavoro, *coffee-breaks*, documentazione, materiale didattico.

È stata presentata regolare domanda per il riconoscimento dei crediti formativi professionali al Consiglio dell'Ordine degli Avvocati di Milano.

Modalità di iscrizione:

Versamento anticipato della quota a mezzo bonifico bancario intestato a:

PARADIGMA s.r.l., Via Viotti, 9 - 10121 Torino
c/o UNICREDIT BANCA D'IMPRESA S.P.A
FILIALE DI TORINO CENTRO
c/c n. 000001796607 - Cod. A.B.I. 03226
Cod. C.A.B. 01000 – CIN I
Cod. IBAN IT7210322601000000001796607

Per informazioni ed adesioni telefonare a:

PARADIGMA s.r.l., Via Viotti, 9 - 10121 Torino
P.Iva 06222110014
Tel. 011/538686/7/8/9 r.a.
Fax 011/5621123 – 5611117
Internet: <http://www.paradigma.it>
E – mail: info@paradigma.it

Modalità di disdetta:

Qualora la disdetta pervenga **entro 10 giorni lavorativi dalla data di inizio della manifestazione**, la quota di iscrizione sarà addebitata per intero.

In qualunque momento l'Azienda potrà sostituire il partecipante.

Ogni partecipante riceverà, all'apertura dei lavori, gli atti del Convegno. Il materiale didattico sarà costituito dall'insieme delle relazioni consegnate dai Docenti entro i termini stabiliti per la stampa. Tale documentazione costituirà un valido e completo supporto informativo ed un utile mezzo di aggiornamento per il partecipante, l'Azienda ed i Suoi collaboratori.

Si consiglia di provvedere alla prenotazione alberghiera entro e non oltre il **9 Ottobre 2009**.

Prezzo camere Hotel (iva e piccola colazione inclusa):

Milano, Hotel Milan Hilton:
Camera singola: **Euro 205,00** – Camera doppia: **Euro 225,00**

SCHEDA DI ISCRIZIONE

L'iscrizione si intende perfezionata al momento del ricevimento della presente scheda (fax 011/562.11.23 o 011/561.11.17) regolarmente compilata e sottoscritta per accettazione

Titolo del Convegno

Data

Nome

Cognome

Funzione Aziendale

Fatturare a:

Rag. Sociale

Indirizzo

Città CAP Prov.

P.IVA

C.F.

Per informazioni:

Tel. Fax

E•mail:

Data e Firma

Modalità di pagamento prescelta:

Bonifico bancario in via anticipata.....

Assegno bancario o circolare indirizzato a Paradigma

prima dell'inizio del Convegno

Ai sensi dell'art. 1341 c.c. si approva espressamente la clausola relativa alla disdetta come da note organizzative

Data e Firma

Informativa Privacy

I dati personali acquisiti tramite il presente modulo sono raccolti per le finalità connesse allo svolgimento del Convegno e trattati con l'ausilio di strumenti elettronici dal personale da noi incaricato (addetti alle attività commerciali, di amministrazione e di segreteria dei Convegni). I suddetti dati potranno essere utilizzati anche per informarLa dei nostri futuri eventi se esprimerà il Suo consenso barrando l'apposita casella.

Titolare del trattamento è Paradigma S.r.l., Via Viotti, 9 • 10121 Torino, presso cui possono essere esercitati i diritti di cui all'articolo 7 del D. Lgs. n. 196/2003.

Consento l'utilizzo dei dati per informazioni su vostri convegni.

SI

NO

Data e Firma
