

---

# INDICE

## Art. 2409 (*Denuncia al tribunale*)

### INTRODUZIONE: L'EVOLUZIONE DELL'ISTITUTO

1.	Il precedente storico: il codice di commercio del 1882 . . . . .	3
2.	Il codice civile del 1942 . . . . .	5
3.	Il dibattito in ordine agli interessi tutelati dall'art. 2409 c.c. del 1942 e all'interesse sociale . . . . .	7
3.1.	Gli interessi tutelati . . . . .	7
3.2.	L'interesse sociale . . . . .	15
4.	La normativa vigente . . . . .	19
5.	La qualificazione giuridica del procedimento . . . . .	21
6.	Lineamenti generali del procedimento . . . . .	28

### CAPITOLO 1: I PRESUPPOSTI DEL CONTROLLO GIUDIZIARIO

1.	Le "gravi irregolarità" e la mancanza di una definizione: la casistica prima della riforma del 2003 . . . . .	37
2.	I presupposti attuali . . . . .	42
2.1.	La nozione di "irregolarità nella gestione" . . . . .	42
2.2.	La gravità e l'attualità delle irregolarità . . . . .	48
2.3.	Il danno potenziale: riforma o conferma? . . . . .	52
2.3.1.	L'estensione del danno rilevante . . . . .	52
2.3.2.	Il danno ai singoli soci . . . . .	55
2.3.3.	Il danno alle società controllate . . . . .	56
2.3.4.	Le gravi irregolarità "approvate" dai soci . . . . .	59
3.	I "fondati sospetti" . . . . .	61
4.	I presupposti del procedimento e gli interessi tutelati . . . . .	64
5.	L'art. 2409 c.c. e la liquidazione delle società . . . . .	72
6.	Il rapporto tra procedimento <i>ex art.</i> 2409 c.c. e altri rimedi . . . . .	78

## CAPITOLO 2 : I LEGITTIMATI ALLA PRESENTAZIONE DELLA DENUNCIA

1.	Premessa . . . . .	87
2.	I soci e le vicende delle partecipazioni . . . . .	88
2.1.	I soci e i titolari di categorie speciali di azioni . . . . .	88
2.2.	Le vicende delle partecipazioni . . . . .	95
3.	Altri titolari di diritti reali e altri legittimati . . . . .	99
4.	L'organo di controllo . . . . .	102
4.1.	I poteri dei sindaci in rapporto alla denuncia al tribunale . . . . .	102
4.2.	Il consiglio di sorveglianza e la denuncia al tribunale . . . . .	108
4.3.	Il comitato per il controllo sulla gestione e la denuncia al tribunale . . . . .	111
5.	La competenza "residuale" del pubblico ministero . . . . .	115

## CAPITOLO 3: LA FASE ISTRUTTORIA, I PROVVEDIMENTI PROVVISORI E LA CONVOCAZIONE DELL'ASSEMBLEA

1.	La denuncia: modalità di presentazione e contenuti . . . . .	119
2.	Il giudice competente . . . . .	122
3.	Il ruolo della società . . . . .	126
4.	La partecipazione del p.m. e l'eventuale intervento di altri soggetti . . . . .	127
5.	L'audizione di amministratori e sindaci . . . . .	130
6.	L'ispezione . . . . .	133
6.1.	I lineamenti generali . . . . .	133
6.2.	I poteri dell'ispettore . . . . .	135
6.3.	Le vicende del provvedimento che dispone in ordine all'ispezione . . . . .	139
7.	La sospensione del procedimento ai sensi dell'art. 2409, comma 3°, c.c. . . . .	142
7.1.	Presupposti ed effetti . . . . .	142
7.2.	La sospensione del procedimento e la revoca degli organi sociali . . . . .	148
8.	La sostituzione degli amministratori al di fuori della fattispecie prevista dall'art. 2409, comma 3°, c.c. . . . .	151
9.	Il sistema dei rimedi: considerazioni generali . . . . .	153
10.	I provvedimenti provvisori: natura, contenuto e procedimento di emissione . . . . .	154
10.1.	Natura e contenuto . . . . .	154
10.2.	Aspetti procedurali . . . . .	159
11.	La convocazione dell'assemblea . . . . .	162

## CAPITOLO 4: L'AMMINISTRAZIONE GIUDIZIARIA

1.	I presupposti dell'amministrazione giudiziaria . . . . .	167
1.1.	I profili generali . . . . .	167
1.2.	La revoca dell'organo di controllo . . . . .	172
2.	I requisiti dell'ufficio . . . . .	175

2.1.	Il ruolo del tribunale . . . . .	175
2.2.	Requisiti e poteri dell'amministratore giudiziario . . . . .	178
3.	L'amministratore giudiziario e gli altri organi della società . . . . .	184
3.1.	I rapporti tra l'amministratore giudiziario e l'assemblea . . . . .	184
3.2.	I rapporti tra l'amministratore giudiziario e l'organo di controllo . . . . .	194
4.	La revoca e la responsabilità dell'amministratore giudiziario . . . . .	198
5.	Il "rendiconto" al tribunale e il "conto della gestione" alla società . . . . .	200

#### CAPITOLO 5: LA CONCLUSIONE DEL PROCEDIMENTO E LE IMPUGNAZIONI

1.	La conclusione del procedimento in assenza di nomina dell'amministratore giudiziario . . . . .	205
2.	La conclusione in presenza dell'amministratore giudiziario e le possibili delibere dell'assemblea dei soci: <i>a)</i> la nomina di nuovi gestori; <i>b)</i> la messa in stato di liquidazione o la domanda di ammissione a procedura concorsuale . . . . .	208
3.	Le spese del procedimento . . . . .	211
4.	Il sistema delle impugnazioni . . . . .	215
4.1.	Il reclamo . . . . .	215
4.2.	La revoca e la modifica . . . . .	221
4.3.	<i>Actio nullitatis</i> ed altre impugnazioni . . . . .	223
4.4.	Altre questioni procedurali . . . . .	224
5.	La responsabilità dei denunciati . . . . .	227

#### CAPITOLO 6: L'APPLICAZIONE DEL CONTROLLO GIUDIZIARIO A SOCIETÀ DIVERSE RISPETTO ALLA S.P.A.; IPOTESI SPECIALI DI CONTROLLO GIUDIZIARIO; L'ART. 2409 C.C. COME "MODELLO" DI CONTROLLO ESTERNO SU IMPRESE SOCIETARIE

1.	L'applicazione alle altre società di capitali . . . . .	231
1.1.	L'applicazione alla s.r.l. . . . .	231
1.2.	L'applicazione alla s.a.p.a. . . . .	243
2.	L'applicazione dell'art. 2409 c.c. alle società cooperative . . . . .	245
3.	Ipotesi speciali di controllo giudiziario . . . . .	254
3.1.	Le s.p.a. a partecipazione pubblica . . . . .	254
3.2.	Le gravi irregolarità nel settore bancario, dell'intermediazione finanziaria e assicurativo . . . . .	259
3.3.	L'esercizio abusivo di attività bancaria, d'intermediazione finanziaria e assicurativa . . . . .	268
4.	L'art. 2409 c.c. quale "modello" di controllo su imprese societarie . . . . .	275
4.1.	Introduzione . . . . .	275
4.2.	La denuncia al tribunale esperibile dalla Consob . . . . .	276
4.3.	La denuncia di gravi irregolarità a Banca d'Italia e IVASS. . . . .	283

CONCLUSIONI . . . . .	289
-----------------------	-----

## INDICI

<i>Indice bibliografico</i> . . . . .	295
<i>Indice della giurisprudenza</i> . . . . .	313
<i>Indice analitico</i> . . . . .	321