

ÍNDICE

Prólogo.....	13
Introducción.....	19

CAPÍTULO I

NOCIONES GENERALES

1.1 Definición y características de la cesación de pagos y crisis patrimonial ..	25
1.2 Derecho Concursal: ¿Qué es el sistema concursal? ¿Cuándo y para qué opera?	28
1.3 Principios del sistema concursal: Universalidad, colectividad y proporcionalidad.....	33
1.3.1. Principio de universalidad	33
1.3.2. Principio de colectividad	36
1.3.3. Principio de proporcionalidad o igualdad	37
1.4 Descripción del Procedimiento Concursal	39
a) Etapa Pre-Concursal.....	39
b) Etapa Concursal: Efectos	42
1.5 Masa Concursal.....	46
1.6 Sujetos involucrados en el procedimiento concursal.	49
1.6.1 Deudor concursado.....	49
1.6.2 Acreedores (Masa pasiva del concurso).	52
1.6.3 Junta de Acreedores del deudor.....	57
1.6.4 Entidades administradoras y/o liquidadoras.....	61
1.6.5 La autoridad administrativa y judicial.....	64



CAPÍTULO II

MECANISMOS DE PROTECCIÓN DEL PATRIMONIO DEL DEUDOR EN SALVAGUARDA DE LOS PRINCIPIOS DE UNIVERSALIDAD Y PROPORCIONALIDAD

2.1 La protección a la masa activa del concurso.....	69
2.2 Ineficacia Concursal. Aspectos Introdutorios	71
2.2.1. Antecedentes Legislativos de la ineficacia concursal en el Perú	82
2.3 Ineficacia concursal y/o acción revocatoria en la legislación comparada. (Análisis general entre las similitudes y divergencias existentes entre la normativa nacional y extranjera).....	87
2.3.1 Civil Law	87
i. Alemania (Insolvenzordnung German Insolvency Act vigente desde el 1 de enero de 1999)	87
ii. Argentina (Ley de Concursos y Quiebras, Ley N° 24522).....	89
iii. Brasil (Ley de Recuperación Judicial y Extrajudicial y Quiebra del Empresario y de la Sociedad Empresaria de 2005).....	90
iv. Chile (Ley de Reorganización y Liquidación de Empresas y personas, Ley N° 20.720 desde el 9 de octubre de 2014).....	92
v. Colombia (Ley de Insolvencia de la República de Colombia, Ley N° 1116 del 27 de diciembre de 2006)	93
vi. España (Ley N° 22/2003 del 9 de julio de 2003).....	95
vii. Italia (Italian Insolvency Act de 1942)	97
viii. México (Ley de Concursos Mercantiles del 2 de mayo de 2000)	100
ix. Uruguay (Ley de declaración judicial del concurso y reorga- nización empresarial, N° 18.387 del 23 de octubre de 2008)	102
2.3.2 Derecho Anglosajón (Common Law)	105
i. Estados Unidos de Norteamérica (Bankruptcy Code).....	105
a) Preferencias ineficaces o privilegios (Voidable Preferences).....	105
b) Fraudulent Transfers.	107
ii. Inglaterra (Insolvency Act).....	108
a) Transactions at an undervalue.....	108
b) Fraudulent Preferences	108



CAPÍTULO III

LA INEFICACIA CONCURSAL Y SU TRATAMIENTO EN EL ORDENAMIENTO PERUANO

3.1. Ineficacia concursal.....	113
3.1.1. Concepto de ineficacia concursal.....	113
3.1.2. Métodos para determinar el "Periodo de sospecha".....	114
3.1.2.1 Determinación legal.....	114
3.1.2.2 De determinación judicial (con o sin límite máximo).....	115
3.1.2.2.1 Sin límite máximo.....	115
3.1.2.2.2 Con límite máximo.....	116
3.1.3 La acción pauliana ordinaria.....	116
3.1.4 Ineficacia concursal e Ineficacia Ordinaria. Semejanzas y diferencias.....	120
3.1.5 Cuestiones previas a la Ineficacia concursal. La nulidad concursal como mecanismo de protección del patrimonio del deudor.....	125
3.2 Ineficacia concursal en el Perú.....	130
3.2.1 Período de Sospecha.....	131
3.2.2 Actos de disposición del deudor ineficaces por la modificación de su objeto social.....	162
3.2.3 Actos celebrados por el deudor "ad portas" del concurso.....	169
3.2.4 El fraude a los acreedores como no presupuesto de la ineficacia concursal.....	205
3.2.5 El tercero y la complicidad concursal.....	209
3.2.6 Los actos del tercero registral de buena fe (artículo 19.4 de la LGSC). 210	
3.2.7 Aspectos procesales en la acción de ineficacia concursal.....	226
3.2.8 Efectos y consecuencias de la declaración de Ineficacia sobre las partes.....	231
3.2.9 Efectos de la declaración de ineficacia de un acto de disposición para las partes.....	236
3.2.10 Prescripción de la acción de ineficacia.....	238
3.2.11 La probanza de los hechos alegados en la acción de ineficacia de acto jurídico.....	241
3.3 Proyecto de modificación de los artículos 19º y 20º de la LGSC.....	244



CAPITULO IV

NUESTRAS RECOMENDACIONES: BASADO EN LOS PROBLEMAS DETECTADOS Y EN LA NECESIDAD DE IMPLEMENTAR REFORMAS EN LA REGULACIÓN DE INEFICACIA CONCURSAL EN EL PERÚ

4.1 Descripción de las estadísticas	251
Cuadro N° 1	251
Cuadro N° 2	253
Cuadro N° 3	254
Cuadro N° 4	255
Cuadro N° 5	256
Cuadro N° 6	257
Cuadro N° 7	258
Cuadro N° 8	258
Cuadro N° 9	260
Cuadro N° 10	262
Cuadro N° 11	263
Cuadro N° 12	265
Cuadro N° 13	266

CAPÍTULO V

CONCLUSIONES

5.1. La ineficacia concursal como vía poco recurrida para la recomposición del patrimonio del deudor concursado	271
5.2. Procesos judiciales extensos (costos y plazos)	271
5.3. Poca especialización concursal	272
5.4. Actuación de los sujetos legitimados	272
5.5. Inversión de la carga de la prueba	274
5.6. No aplicación del desapoderamiento inmediato	275
5.7. Equivocado concepto de perjuicio al patrimonio del deudor	276
5.8. La ausencia de buena fe en actos relacionados con acreedores vinculados al deudor	277
5.9. La necesidad de implementar de manera expresa en la legislación concursal el plazo prescriptorio de las acciones de ineficacia concursal	278
Reflexión Final	279
Casos de Estudio	281
BIBLIOGRAFÍA	465

