

RUDY

PEREIRA PEREIRA

**MANUAL DE DERECHO CONCURSAL
DE LOS CONCORDATOS Y LOS
ACUERDOS DE REESTRUCTURACIÓN**

UNIVERSIDAD EXTERNADO DE COLOMBIA

CONTENIDO

ABREVIATURAS UTILIZADAS EN ESTA OBRA	17
INTRODUCCIÓN	19
CAPÍTULO PRIMERO	
GENERALIDADES	21
I. Tendencia unificadora del derecho concursal contemporáneo	23
A. Estados Unidos de América	24
B. Francia	25
C. Portugal	27
II. El derecho concursal colombiano	28
A. Regímenes legales	28
1. Régimen previsto en la Ley 222 de 1995	28
2. Ley de reactivación empresarial o Ley 550 de 1999	29
3. Proyecto de régimen de insolvencia	31
B. Características del derecho concursal colombiano	33
1. Desjudicialización	33
2. Unificación de los concursos	34
3. Profesionalización	36
4. Oficiosidad	36
5. Colectividad	37
6. Universalidad de patrimonio	38
7. Igualdad de acreedores	39
C. Naturaleza jurídica y definición de los concordatos	39
D. Objetivos de los concordatos. Modernas orientaciones	44
1. Sentido y alcance de los objetivos en el nuevo régimen	47
2. La conservación y recuperación de la empresa.	
El concepto de empresa	48
3. La protección adecuada del crédito	49
4. El interés del deudor	50
CAPÍTULO SEGUNDO	
COMPETENCIA Y TRÁMITE	51
I. Competencia	53
II. Trámite	59
CAPÍTULO TERCERO	
PRESUPUESTOS DE LOS CONCORDATOS	61
I. Presupuesto subjetivo	63
A. Personas naturales	67
B. Personas jurídicas	69
1. Distinción de las diversas clases de personas jurídicas	69
a. El deudor como persona jurídica sin ánimo de lucro	70

b. El deudor como persona jurídica con ánimo de lucro	72
C. Personas excluidas del régimen concordatario	82
II. Presupuesto objetivo	94
A. Las serias dificultades de extrema gravedad para el pago oportuno de obligaciones	96
B. Las serias dificultades de menor gravedad para el oportuno pago de las obligaciones	97
C. El temor razonable de llegar a cualquiera de las anteriores situaciones	98
D. Distinción entre incumplimiento y estado de dificultades para el oportuno pago de obligaciones	99
E. El carácter patrimonial de las obligaciones incumplidas	102
F. Naturaleza de las obligaciones incumplidas	103
CAPÍTULO CUARTO	
APERTURA DEL CONCORDATO	105
I. Legitimación activa	107
A. Apertura del concordato a solicitud del deudor	109
B. Apertura del procedimiento a solicitud de cualquier acreedor	110
C. Apertura de oficio	113
II. Oportunidad	117
III. Requisitos sustanciales y formales	119
A. Sistema legal adoptado y su razón de ser	119
B. Requisitos sustanciales en el nuevo régimen	127
1. No estar sujeto a liquidación administrativa forzosa ni a otro requisito especial	130
2. Autorización del máximo órgano social, cuando se tratase de empresario societario	133
3. Estar cumpliendo sus obligaciones relativas a registro mercantil	136
4. Estar cumpliendo sus obligaciones relativas a contabilidad de sus negocios	142
C. Requisitos formales	146
IV. Rechazo de solicitud de apertura de concordato	149
V. Admisión de la solicitud de apertura de concordato	153
A. Improcedencia de recursos contra la providencia de apertura de concordato	155
CAPÍTULO QUINTO	
CONTENIDO DE LA PROVIDENCIA DE APERTURA	159
I. Contenido de la providencia de apertura	161
A. Notificación a acreedores	161
B. Embargo de activos relacionados en la solicitud, cuya enajenación está sujeta a registro	165

CAPÍTULO SEXTO

ADMINISTRACIÓN DE LA EMPRESA	167
I. Situación del deudor concordatario	169
II. Doctrina de los actos de administración ordinaria y de los que exceden de la misma en el derecho italiano	171
III. Los actos de administración ordinaria y los que exceden de la misma en el derecho colombiano	174
A. En materia civil	174
B. En materia mercantil	176
C. Los actos de administración ordinaria y los que exceden de la misma en el concordato	181
1. El concepto de enajenación	181
2. Las enajenaciones comprendidas en el giro ordinario de los negocios del deudor o actos de administración ordinaria	184
a. Tratamiento de deudas según el momento de su causación	189
3. Las enajenaciones no comprendidas en el giro ordinario de los negocios del deudor o actos que exceden la administración ordinaria	193
a. Su significado en la ley	193
b. Casos específicos de enajenaciones no comprendidas en el giro ordinario del deudor o actos que exceden la administración ordinaria (prohibiciones específicas)	196
c. Régimen de sanciones	203
D. Los actos de administración ordinaria y los que exceden de la misma en los acuerdos de reestructuración	204
IV. La remoción de los administradores de la empresa	209
A. Funcionarios administradores	212
1. Revocabilidad del mandato de los administradores	214
2. Improcedencia de la acción de reintegro	214
V. Continuidad de los órganos societarios	216

CAPÍTULO SÉPTIMO

EFFECTOS DE LA APERTURA DEL CONCORDATO	219
I. Preferencia del concordato	221
A. El caso de ejecutivos contra coobligados plurales	230
1. En la Ley 550 de 1999 existe un tratamiento especial cuando el coobligado demandado es persona natural	240
II. Obligaciones diferentes al pago de suma de dinero	241
III. Interrupción de la prescripción e inoperancia de la caducidad de las acciones contra el deudor concordatario	243
A. Distinción entre prescripción y caducidad	244
B. Distinción entre interrupción de la prescripción e inoperancia de la caducidad	247
C. La prescripción y la caducidad en los títulos valores	249
IV. Continuidad de contratos de tracto sucesivo	252
V. Prohibición de la suspensión de los servicios públicos	261

A.	Noción de servicios públicos	263
B.	Referencia a los servicios públicos domiciliarios	264
C.	La discutida calificación de servicios públicos de las actividades financieras y aseguradoras	267
CAPÍTULO OCTAVO		
ÓRGANOS DE LOS CONCORDATOS		269
I.	El contralor	271
A.	Naturaleza jurídica del contralor	272
B.	Designación	273
C.	Inhabilidades	273
D.	Funciones del contralor	274
E.	Remoción del contralor	277
F.	Honorarios del contralor	277
II.	La junta provisional de acreedores	278
A.	Composición	278
B.	Instalación	279
C.	Funcionamiento	279
D.	Funciones de la junta provisional de acreedores	280
E.	Remoción de los miembros de la junta provisional de acreedores	281
III.	El coadministrador-representante legal	282
CAPÍTULO NOVENO		
PRESENTACIÓN DE CRÉDITOS		285
I.	Sistema legal adoptado	287
II.	Los diferentes tipos de acreedores	291
A.	Acreedores reales y quirografarios	291
1.	Situación de los acreedores reales inconcurrentes	293
2.	Situación de los acreedores reales concurrentes	296
B.	Acreedores laborales	300
1.	Tratamiento de los créditos laborales en la Ley 222 de 1995	301
2.	Tratamiento de los créditos laborales en la Ley 550 de 1999	304
C.	Los créditos de entidades públicas	309
1.	Noción de entidades públicas	309
2.	La regulación de los intereses estatales en la Ley 222 de 1995	312
3.	La regulación de los intereses estatales en la Ley 550 de 1999	316
D.	Acreedores de obligaciones condicionales y litigiosas	320
E.	Acreedores derivados de contrato de fiducia de garantía (fiduciaria y beneficiario)	325
F.	Acreedores de deudas a plazo no vencido	330
III.	Objeción de créditos presentados	331
A.	Quiénes pueden objetar créditos presentados	331
B.	Oportunidad para objetar créditos	332
C.	Prueba de la objeción	335

D. Práctica de las pruebas solicitadas	336
E. Decisión de las objeciones	342
F. Sanciones al objetante vencido por temeridad o mala fe	344
CAPÍTULO DÉCIMO	
REGLAS GENERALES DE LAS AUDIENCIAS	347
I. Notificación de providencia que fija fecha y lugar de las audiencias	349
II. Suspensión de la audiencia	350
III. Reuniones de segunda convocatoria	351
IV. Presidencia de las audiencias	354
V. Sistema de votación en las audiencias	355
A. El voto de los acreedores	355
B. El voto del deudor concordatario	360
C. Sanción a violación de mayorías requeridas para deliberar y decidir el concordato	365
CAPÍTULO UNDÉCIMO	
VERIFICACIÓN DE CRÉDITOS	367
I. Sistemas legales	369
II. La verificación de créditos en la Ley 222 de 1995	371
A. Introducción	371
B. La audiencia preliminar	372
1. Época de la audiencia preliminar	374
2. Toma de decisiones en audiencia preliminar	375
3. Finalidades u objeto de la audiencia preliminar	375
a. Verificar y reconocer los créditos presentados	376
b. Deliberar sobre objeciones a créditos y conciliar diferencias	377
c. Admitir créditos que pretendan hacerse valer extemporáneamente	380
d. Celebrar convenio concordatario	382
III. La verificación de créditos en la Ley 550 de 1999	383
A. Relación de acreedores e inventario de acreencias	386
B. Determinación de acreencias	387
C. Determinación de derechos de voto de acreedores	389
CAPÍTULO DUODÉCIMO	
CALIFICACIÓN Y GRADUACIÓN DE CRÉDITOS	391
I. Calificación y graduación de créditos	393
CAPÍTULO DÉCIMOTERCERO	
FORMACIÓN Y EJECUCIÓN DEL ACUERDO CONCORDATARIO	401
I. Reglas relativas a la audiencia de deliberaciones finales	403
A. Señalamiento de fecha, hora y lugar de la audiencia	403
B. Acreedores con derecho a participar en las deliberaciones	404

C. Mayoría deliberativa y mayoría decisoria	407
II. Requisitos, aprobación y efectos del acuerdo	408
A. Requisitos del acuerdo celebrado	408
1. Carácter general de las estipulaciones contractuales	408
2. El acuerdo celebrado debe constar en acta firmada por el superintendente de Sociedades y por el secretario de la audiencia	412
B. Aprobación del acuerdo concordatario	416
1. La aprobación del concordato constituye una novación	418
a. Facultades amplias del superintendente para aprobar o no aprobar el concordato	420
b. Efectos de la aprobación	422
III. Cumplimiento del concordato	427
IV. Incumplimiento del concordato	429
A. Terminación del concordato por incumplimiento frente a su naturaleza jurídica	429
B. El incumplimiento relevante para convocar a audiencia	433
C. Legitimados para solicitar convocatoria a audiencia	440
D. Efectos del incumplimiento	441
V. Concordatos adicionales	443
A. Finalidades de los concordatos adicionales	443
B. Oportunidad	448
C. Solicitud de convocatoria	449
D. Quórum deliberativo y mayorías decisorias	450

CAPÍTULO DÉCIMO CUARTO

ACUERDO POR FUERA DE AUDIENCIA	455
I. Acuerdo por fuera de audiencia	457

CAPÍTULO DÉCIMO QUINTO

MEDIDAS CAUTELARES	459
I. Introducción	461
II. Medidas cautelares que afectan a la persona deudora	463
III. Medidas cautelares que afectan los bienes del deudor	464
A. Oportunidad para el decreto y práctica de medidas cautelares	464
B. Medidas cautelares procedentes	464
C. Bienes susceptibles de medidas cautelares	468
D. Decreto y práctica de las medidas cautelares	472
E. Levantamiento de medidas cautelares	472

CAPÍTULO DÉCIMO SEXTO

LA ACCIÓN REVOCATORIA	475
I. Introducción	477
II. Condiciones o presupuestos de la acción revocatoria concursal	477
A. Presupuesto objetivo	477
B. Presupuesto subjetivo	482

C. Presupuesto temporal	488
III. Legitimación	489
A. Legitimación activa	489
1. El contralor	489
2. Cualquier acreedor	490
3. La Superintendencia de Sociedades	491
B. Legitimación pasiva	493
IV. Efectos de las acciones revocatorias	494
IV. Enunciación de actos revocables	502
A. Actos de disposición a título gratuito	502
B. Pago de deudas no vencidas	505
C. Constitución de patrimonios autónomos	507
D. Enajenación de bienes no destinados al giro normal de los negocios, cuyo producto se haya destinado al pago de pasivos no exigibles	508
E. Daciones en pago por deudas vencidas, representativas de más del 30% de los activos del concursado	509
F. Contratos con parientes, con consocios en sociedades diferentes a la anónima o con sociedades en las cuales sea socio el deudor o tenga control administrativo de las mismas o sus parientes tengan más del 50% del capital social	511
G. Liquidación de bienes de la sociedad conyugal, hecha por mutuo acuerdo o pedida por uno de los cónyuges con aceptación del otro	515
H. Constitución de gravámenes, hipotecas, prendas o cauciones para garantizar deudas originalmente no caucionadas	516
I. Transferencia, a cualquier título, del establecimiento de comercio, con lo cual se haya disminuido el patrimonio y la capacidad productora de la empresa deudora	521
J. Reformas estatutarias de la sociedad deudora que afecten el patrimonio social, la responsabilidad de los socios o la garantía de los acreedores	522
1. Reformas estatutarias que afectan el patrimonio social	522
2. Reformas estatutarias que disminuyen la responsabilidad de los socios	526
3. Reformas estatutarias que afectan la garantía de los acreedores	528
 CAPÍTULO DECIMOSÉPTIMO ACUMULACIÓN PROCESAL	 531
 CAPÍTULO DECIMOCTAVO TRÁMITE ANTE EL JUEZ	 535
1. Régimen aplicable	537
A. Competencia	538
B. Legitimación	540

C. Procesos ejecutivos alimentarios en curso	541
D. Nombramiento de contralor	542
E. Incumplimiento del concordato	542
F. Recursos	543

BIBLIOGRAFÍA	545
---------------------	------------