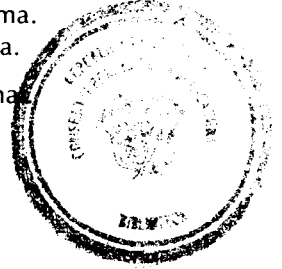


**SERVIO TULLIO RUIZ**

Doctor en Jurisprudencia - Universidad de Roma.  
Ex-magistrado de la Corte Suprema de Justicia.

Autor de numerosos libros sobre Derecho Penal.

Profesor universitario de Derecho Penal.



# **REGIMEN PENAL DE LA QUIEBRA**

**TEORIA DE LA BANCARROTA**  
Tercera Edición

**Actualizado de acuerdo  
con el nuevo Código de Procedimiento Penal.**



**FONDO EDITORIAL**

# INDICE GENERAL

Nota a la primera edición, V

## PRIMERA PARTE

### LOS PROCEDIMIENTOS CONCURSALES Y SU REGIMEN PENAL, xv

#### CAPITULO I

### LOS PROCEDIMIENTOS CONCURSALES, 1

Noción, 1

Concordato preventivo potestativo, 4

Concordato preventivo obligatorio y liquidación forzosa administrativa, 8

Quiebra, 9

Cesación de pagos e insolvencia, 10

Observación final, 12

#### CAPITULO II

### EL REGIMEN PENAL DE LA QUIEBRA, 13

Necesidad de la protección penal, 13

Normas del régimen penal de la quiebra, 14

La quiebra no es delito, 17

Clasificación de la bancarrota, 18

Otras disposiciones penales, 20

Crítica al sistema empleado, 20

Otras breves observaciones, 22

SEGUNDA PARTE

**TEORIA GENERAL DE LA BANCARROTA, 25**

CAPITULO III

**ORIGEN HISTORICO DE LA BANCARROTA, 27**

Las XII tablas, 27

“Lex poetelia papiria”, 28

“Bonorum venditio”, 29

“Lex Julia”, 29

“Actio pauliana”, 30

Distinción entre deudor de buena y mala fe, 30

La Edad Media, 31

CAPITULO IV

**ANTECEDENTES LEGISLATIVOS EN COLOMBIA, 35**

Desarrollos normativos, 35

Código Penal del Estado Soberano de Cundinamarca, 36

Código de Comercio del Estado Soberano de Cundinamarca, 36

Código de Comercio del Estado de Panamá, 40

Código Penal de 1890, 41

Código Penal de 1936, 42

El Decreto 750 de 1940, 43

CAPITULO V

**LA TEORIA DEL DELITO SEGUN EL NUEVO  
CODIGO PENAL, 47**

Premisa, 47

Clasificación del hecho punible: delito y contravención, 48

Definición legal del delito, 49

Principios básicos del delito, 49

Estructura del delito según el nuevo Código Penal, 50

Elementos esenciales del delito, 51

Postulados fundamentales del delito, 51

La imputabilidad como presupuesto del delito, 52

Elementos de la imputabilidad penal, 53

Causas de inimputabilidad o incapacidad al delito, 53

Sistema para el estudio del delito, 54

CAPITULO VI

**EL OBJETO JURIDICO DE LA BANCARROTA, 57**

- Noción, 57
- Teorías enunciadas, 58
- Tesis correcta, 65

CAPITULO VII

**NATURALEZA Y FUNCION DEL AUTO DECLARATIVO DE QUIEBRA, 67**

- Otra clasificación de la bancarrota, 67
- Teoría sobre la función de la quiebra en la bancarrota, 68
- La quiebra como resultado de la bancarrota. Crítica, 70
- La quiebra como condición de punibilidad. Teoría aceptada, 71
- Hipótesis en que la quiebra es el resultado de la bancarrota, 73
- La quiebra como presupuesto de la bancarrota, 73
- Observación final, 74

CAPITULO VIII

**EL RESULTADO EN LA BANCARROTA, 75**

- Concepto, 75
- El resultado y el daño en el delito, 76
- El peligro como resultado, 79
- El resultado en la bancarrota, 80

CAPITULO IX

**EL OBJETO MATERIAL DE LA BANCARROTA, 85**

- Noción, 85
- El patrimonio. Concepto, 86
- Conclusión, 92
- El patrimonio del quebrado. Concepto, 92
- La masa, 92

CAPITULO X

**LA CULPABILIDAD EN LA BANCARROTA, 97**

- Noción, 97
- Culpabilidad e imputabilidad, 99
- Formas de la culpabilidad, 100
- El dolo, 100
- La culpa, 105
- El elemento culpabilidad en la bancarrota, 109
- Conclusión, 112

CAPITULO XI

**EL SUJETO ACTIVO DE LA BANCARROTA, 115**

- Teoría del delito propio, 115
- La bancarrota como delito propio, 116
- Capacidad para ser comerciante, 116
- Noción de comerciante, 118
- El comerciante presunto, 122
- El comerciante retirado, 124
- El comerciante oculto, 124
- Los socios de las compañías comerciales, 125
- Los directivos de las sociedades quebradas, 128

CAPITULO XII

**EL SUJETO PASIVO DE LA BANCARROTA, 133**

- Noción, 133
- El sujeto pasivo en la bancarrota, 133

TERCERA PARTE

**CLASES Y ESPECIES DE LA BANCARROTA, 135**

CAPITULO XIII

**BANCARROTA PATRIMONIAL, 137**

- Premisa, 137

**I. Bancarrota fraudulenta, 139**

- Tipificación y antecedentes, 139
- Elementos estructurales, 141
- Tipo objetivo, 143
- El problema de la prueba de las conductas, 157
- El objeto material, 159
- El resultado, 160
- Culpabilidad, 161
- Límite temporal, 164
- La sanción, 165

**II. Bancarrota por destrucción de bienes, 166**

- Tipificación y antecedentes, 166
- Elementos estructurales, 167

Tipo objetivo, 167  
Objeto material, 169  
Resultado, 170  
Culpabilidad, 170  
Sanción, 170

### **III. Bancarrota por malversación o dilapidación patrimonial, 170**

Tipificación y antecedentes, 170  
Elementos estructurales, 171  
Tipo objetivo, 171  
Objeto material, 174  
Nexo de causalidad y resultado, 174  
Culpabilidad, 176  
Sanción, 176

#### **CAPITULO XIV**

### **BANCARROTA DOCUMENTAL, 177**

Premisa, 177  
Objeto jurídico, 178  
Libros y papeles del comerciante, 179  
Normas en blanco, 181  
Clasificación, 181

#### **I. Falsedad, ocultación o destrucción de libros o documentos de contabilidad, 182**

Tipificación y antecedentes, 182  
Elementos estructurales, 183  
Objeto material, 184  
Tipo objetivo, 185  
Resultado, 188  
Culpabilidad, 188  
Límite temporal, 190  
Sanción, 191

#### **II. Bancarrota por omisiones contables, 191**

Tipificación y antecedentes, 191  
Elementos estructurales, 192  
Tipo objetivo, 192  
Culpabilidad, 193  
Sanción, 193

CAPITULO XV

**BANCARROTA SIMPLE, 195**

Premisa, 195  
Clasificación, 196

**I. Bancarrota por abandono de negocios o incumplimiento de concordato preventivo, 197**

Tipificación y antecedentes, 197  
Elementos estructurales, 198  
Tipo objetivo, 198  
Resultado y nexo de causalidad, 200  
Sujeto activo, 201  
Culpabilidad, 201  
Sanción, 201

**II. Bancarrota preferencial, 201**

Tipificación y antecedentes, 201  
Elementos estructurales, 202  
Tipo objetivo, 202  
Declaración de quiebra, 205  
Cesación de pagos, 206  
Culpabilidad, 206  
Sanción, 206

**III. Bancarrota por especulación, 207**

Tipificación y antecedentes, 207  
Elementos estructurales, 207  
Tipo objetivo, 208  
Objeto material, 209  
Declaración de quiebra, 209  
Culpabilidad, 210  
Sanción, 210

CAPITULO XVI

**FORMAS DE MANIFESTACION DE LA BANCARROTA, 211**

Premisa, 211  
Consumación, 211

- Conato, 214**
- Concurso de diversos tipos de bancarrota, 224**
- Concurso de bancarrota y otros delitos, 224**
- Participación criminal o concurso de personas, 225**

## **CUARTA PARTE**

# **ASPECTOS PROCESALES DE LA BANCARROTA, 233**

## **CAPITULO XVII**

# **ASPECTOS PROCESALES DE LA BANCARROTA, 235**

- Premisa, 235**
  - Competencia, 236**
  - Conexidad y participación criminal, 238**
  - Acción penal, 241**
  - Personas que intervienen en el proceso penal, 242**
  - Tercero civilmente responsable y tercero incidental, 245**
  - Instrucción del proceso y su calificación, 246**
  - Captura del quebrado o su citación para indagatoria, 246**
  - Medidas de aseguramiento del quebrado, 249**
  - Cesación de procedimiento, 250**
  - Restitución del quebrado, 252**
  - Cambio de radicación, 254**
  - Concordato dentro del proceso civil, 256**
  - Rehabilitación del quebrado, 257**
  - Casación y revisión, 258**
- 
- Apéndice, 261**
    - Decreto N° 0350 de 1989, 263**
  - Bibliografía, 283**
  - Índice de autores, 285**
  - Índice alfabético de materias, 286**
  - Índice de disposiciones legales, 292**