

## Indice

---

	<i>pag.</i>
Presentazione di Lucia Aielli	XI
Ringraziamenti	XV
Introduzione al volume	XVII
 Parte I – L’economia del riciclaggio e dell’autoriciclaggio: tra normativa nazionale e direttive comunitarie  	
L’economia dell’autoriciclaggio: tra norme, regole e dubbi interpretativi <i>di Bernardino Quattrociochi</i>	3
La Quarta Direttiva antiriciclaggio <i>di Ranieri Razzante</i>	19
Una soluzione accettabile. L’autoriciclaggio e le scelte di sistema che ne hanno reso possibile l’introduzione <i>di Nico D’Ascola</i>	27
L’autoriciclaggio e la responsabilità delle società ai sensi del d.lgs. n. 231/2001 <i>di Ciro Santoriello</i>	41
Strategie di contrasto alla criminalità organizzata di matrice mafiosa <i>di Maurizio Calvi</i>	59
Glocal Crime analysis <i>di Alessandro Ceci</i>	79
	VII

	<i>pag.</i>
Supremazia del terrorismo ed egemonia della democrazia verso una nuova legittimazione <i>di Alessandro Ceci</i>	109
La tracciabilità dei flussi finanziari <i>di Ranieri Razzante</i>	135
Una prospettiva manageriale nel governo e nella gestione dei beni confiscati alle «mafie» <i>di Sergio Barile, Mario Calabrese e Fosca Lamberti</i>	157

## Parte II – Il contrasto all’economia del riciclaggio: le esperienze sul campo

Riciclaggio e mafie: il caso del basso Lazio <i>di Michele Prestipino Giarritta</i>	173
Delitto di autoriciclaggio: osservazioni e primi temi di discussione <i>di Nunzia D’Elia</i>	185
Attività della Guardia di Finanza: poteri e funzioni <i>di Giovanni Reccia e Carlo Simoncini</i>	191
Le funzioni di Polizia Tributaria della Guardia di Finanza <i>di Giovanni Reccia</i>	205
Il riciclaggio nell’accumulo di patrimoni illeciti e tecniche d’indagine <i>di Giuseppe Bottillo - Serena Aveta</i>	221
Antiriciclaggio fuori dalla Zona Euro <i>di Federico Romi</i>	255
Le indagini bancarie e patrimoniali <i>di Giacobbe Fois</i>	265
I paradisi fiscali e le società <i>offshore</i> <i>di Alessandro Popoli</i>	283

	<i>pag.</i>
Usura e riciclaggio <i>di Leone Zeppieri</i>	293
Il ruolo delle professioni <i>di Fabrizio Proietti</i>	307
 Parte III – Temi di approfondimento  	
La c.d. «confisca allargata (o per sproporzione)» nell’aggressione dei capitali illecitamente accumulati <i>di Francesco Gatto</i>	313
Il sistema di controllo interno antiriciclaggio tracciato dalla Banca d’Italia. Breve analisi del provvedimento recante disposizioni attuative in materia di organizzazione, procedure e controlli interni volti a prevenire l’utilizzo degli intermediari e degli altri soggetti che svolgono attività finanziaria a fini di riciclaggio e finanziamento del terrorismo, ai sensi dell’art. 7, comma 2, d.lgs. 21 novembre 2007, n. 231 <i>di Ermanno Furnari</i>	321
Segreto bancario svizzero: l’agonia di un mito <i>di Debora Marsella</i>	329
Il d.lgs. n. 231/2001: riflessioni sulla natura della responsabilità dell’ente e sul principio di legalità alla luce delle recenti novità legislative <i>di Eleonora Profeta</i>	337
L’Organismo di vigilanza di cui al d.lgs. n. 231/2001 nella normativa anti-riciclaggio <i>di Alfonso Sorice</i>	347
Lo IOR: Lo Stato Vaticano ed i rapporti con l’antiriciclaggio <i>di Roberta Sciscione</i>	361
I sistemi bancari informali: il caso <i>hawala</i> <i>di Flavio Migliozzi</i>	367

	<i>pag.</i>
Compro Oro e Operatori Professionali in Oro: criticità nelle normative che regolano il settore orafo <i>di Francesco Ruocco</i>	375
Bitcoin e riciclaggio <i>di Enrico Messina</i>	381
<i>Smurfing e Money Transfer: «come ti faccio a pezzi il capitale»</i> <i>di Leonardo Colucci</i>	387