

# PROFILI ATTUALI DEL RICICLAGGIO

## INDICE

### CAPITOLO I

#### **Le fattispecie di riciclaggio: contenuti e funzioni di tutela**

1. La metamorfosi normativa: una visione d'insieme	11
2. Le tre fasi del processo di riciclaggio: <i>placement, integration e layering</i>	16
3. La natura plurioffensiva delle fattispecie	19

### CAPITOLO II

#### **La struttura delle fattispecie**

1. Collocazione sistematica	26
2. Le singole fattispecie: cenni sulla struttura e giurisprudenza recente	29
2.1 Ricettazione: profili di responsabilità del soggetto che fa uso dei beni di provenienza illecita unitamente ai responsabili del reato	29
2.2 Riciclaggio: ai fini della configurabilità del <i>fumus</i> dei reati contro il patrimonio è necessario che il reato presupposto sia individuato almeno nella sua tipologia	34
2.3 Impiego di denaro beni o utilità di provenienza illecita: rilevanza della figura criminosa nel reato di riciclaggio e controversie sulla natura del reato	40
2.4 Autoriciclaggio: reato di “mano propria” o ammette l’esecuzione da parte di terzi? La Cassazione risponde	45
3. La responsabilità da reato degli enti nel contrasto al riciclaggio: l’art. 25 <sup>octies</sup> d.lgs. 231/2001	50
3.1 Le persone fisiche autrici del reato e l’apparato sanzionatorio	53

**CAPITOLO III**  
**Le tecniche di confisca**

1. Sequestri e confische	57
2. Sequestro preventivo	60
3. Confisca allargata e per equivalente <i>ex. 240-bis c.p.</i>	64
3.1 Confisca speciale <i>ex. 648-quater c.p.</i>	72
3.2 Confisca di prevenzione	75

**CAPITOLO IV**  
**Le tecniche di contrasto al riciclaggio transnazionale**

1. Le risposte dell'unione europea sul contrasto al riciclaggio	83
1.1 La quarta e quinta direttiva antiriciclaggio, da ultimo integrate dalla sesta direttiva	92
2. Il GAFI e le FIU	97
3. L'influenza del diritto transnazionale sul diritto interno	104
4. Le modifiche al d.lgs. 21 novembre 2007 n. 231	111

**CAPITOLO V**  
**L'evoluzione nelle modalità nel riciclaggio nell'economia digitale: in particolare,  
l'impatto delle criptovalute**

1. Nuove forme di riciclaggio: mediante criptovalute	119
2. Le criptovalute come prodotto finanziario	128
3. Il riciclaggio di criptovalute nella prospettiva dei <i>cybercrimes</i>	133
4. Autoriciclaggio nell'acquisto di <i>bitcoin</i> : la Cassazione fa il punto	136
5. Lo scandalo " <i>Silk Road</i> " e l'evoluzione dei <i>cryptomarkets</i>	138