



Gianluca Bozzelli, Giuseppe Miceli, Leonardo Vavallo

## NUOVO MANUALE ANTIRICICLAGGIO

Rischio criminalità nel sistema finanziario, fiscale e dei cryptoasset

*Prefazione a cura dell'Ufficio Compliance e Antiriciclaggio di SACE*

Aggiornato al D.M. Economia e Finanze 11/03/2022, n. 55 sul registro dei titolari effettivi

### CARATTERISTICHE TECNICHE

- ISBN: 978-88-6219-352-8
- Pagine: 320
- Interno: B/N
- Formato: 17 x 24 cm
- Edizione: 1<sup>a</sup>
- Prezzo: € 38,00

### ARGOMENTI PRINCIPALI

- Disciplina antiriciclaggio italiana ed europea
- Il registro dei titolari effettivi
- Strumenti di prevenzione nel mercato europeo
- Casistica reati di riciclaggio e antiriciclaggio
- Antiriciclaggio nel sistema bancario e creditizio
- Strumenti di pagamento alternativi e criptovalute
- Antiriciclaggio nelle aste giudiziarie immobiliari

### PIANO E DESCRIZIONE DELL'OPERA

Il riciclaggio di denaro di provenienza illecita costituisce fenomeno che - per dimensioni e diffusione internazionale - condiziona il regolare svolgimento delle attività economiche a livello mondiale. In particolare in Italia, caratterizzata da innumerevoli PMI e anche a seguito dei negativi effetti della pandemia, si è accresciuto il rischio di inserimento della criminalità organizzata nell'economia legale.

Il manuale affronta il tema del riciclaggio sul piano legislativo e della concreta analisi dei flussi finanziari connessi. Il lettore è guidato all'esame della legislazione europea (direttive UE antiriciclaggio, ruolo della Commissione Europea, contributo dell'Autorità bancaria europea, ecc.) e di quella italiana di recepimento (dal D. Leg.vo 231/2007 al D. Leg.vo 195/2021 fino al D.M. 11/03/2022, n. 55), completando il quadro con il sistema sanzionatorio.

L'Opera è impreziosita da una rassegna delle forme concrete con cui si esplicano i reati di riciclaggio e di autoriciclaggio: le triangolazioni con Paesi a rischio, il frazionamento delle operazioni finanziarie, l'acquisto di crediti deteriorati con conseguente acquisizione di aziende in difficoltà, l'infiltrazione nelle aste giudiziarie immobiliari.

Speciale attenzione è dedicata alle nuove forme di pagamento alternative (le c.d. "criptovalute"), che rappresentano quindi l'ultima frontiera della lotta al riciclaggio a livello nazionale e internazionale.

### DESTINATARI

Soggetti destinatari degli obblighi antiriciclaggio: intermediari bancari e finanziari, altri operatori finanziari e non, commercialisti e revisori, avvocati e notai, consulenti, operatori della Pubblica Amministrazione.

### NOTA BIOGRAFICA AUTORE/I

**Gianluca Bozzelli:** Avvocato cassazionista, fondatore dello Studio Legale BG&P (Bozzelli, Galateri di Genola & Partners - [www.ufficiolegale.com](http://www.ufficiolegale.com)), coordinatore della Commissione Antiriciclaggio del COA di Napoli. Docente in master, autore di diverse pubblicazioni in materia bancaria e dati personali.

**Giuseppe Miceli:** Giurista abilitato alla professione di Avvocato e Docente di *Business Intelligence*. Già graduato dei Reparti Scelti Antiterrorismo e dei Reparti Speciali di Analisi della Guardia di finanza. Curatore editoriale e Autore di saggi in materia di Antiriciclaggio e Compliance.

**Leonardo Vavallo:** Ispettore della Guardia di finanza. Laureato con lode in Economia e Management presso la Facoltà di Economia dell'Università di Roma "Tor Vergata" e in Operatore giuridico d'impresa presso l'Università dell'Aquila. Autore di pubblicazioni in materia di antiriciclaggio.