

# INDICE

## Osservatorio normativo

- GIORGIA AZZELLINI, *Le imprese “filtro” nei sistemi di frode fiscale complessa: profili giuridici e operativi per la funzione AML* p. 95
- MARCO RAGO, *Adeguata verifica e monitoraggio transazionale: le sfide e le opportunità introdotte dal Regolamento 2024/1624/UE* » 105
- CRISTINA MINGO, *Oltre la conformità: il nuovo imperativo antiriciclaggio dell’UE* » 111
- MICHELE PUNZI, *La transizione normativa dalla NIS1 alla NIS2: uno spartiacque europeo per la cybersicurezza* » 117
- FEDERICA COLAZZO, *I reati sessuali, la rete di protezione delle vittime ed il ruolo operativo delle forze di polizia* » 123

## Commenti

- ELISA GORRA, *Contrasto alla criminalità organizzata: il presidente Lula in visita per ribadire il ruolo chiave dell’INTERPOL* » 147
- GLORIA LAZZARO, *UIF: dati antiriciclaggio del secondo semestre 2024* » 153

## Approfondimenti

- RANIERI RAZZANTE, *Antiriciclaggio, contrasto al terrorismo e alla proliferazione delle armi: il punto di vista del Ministero dell’Economia e delle Finanze* » 155
- FEDERICA COLAZZO, *Storie di mafia: la ‘Ndrangheta e la sua vocazione imprenditoriale* » 161

## Giurisprudenza

- ANTONELLA MARANDOLA, *Ammessa la revisione della sentenza emessa a carico dell’ente quando l’amministratore venga assolto per mancanza del nesso di causalità della sua condotta con il fatto di reato. A proposito di Cass. pen., Sez. IV, n. 17467* » 167

