

INDICE

Osservatorio normativo

- ALESSANDRO ORLANDI, *L'autovalutazione del rischio AML alla luce delle Raccomandazioni della Banca d'Italia del 23 ottobre 2025: un possibile “action plan”* p. 283

Approfondimenti

- GIORGIA AZZELLINI, *EBA: Report sul funzionamento degli istituti di prevenzione del riciclaggio e del contrasto al finanziamento del terrorismo nel 2024* » 291

- ELISA GORRA, *Banca d'Italia: frodi e carte di pagamento in Italia: analisi 2015 - 2024* » 301

- REDAZIONE, *UIF: istruzioni per la rilevazione e la segnalazione delle operazioni sospette* » 309

- GLORIA LAZZARO, *Le nuove Raccomandazioni della Banca d'Italia sull'esercizio di autovalutazione dei rischi di riciclaggio e finanziamento del terrorismo* » 319

Giurisprudenza

- ANTONELLA MARANDOLA, *Il sequestro impeditivo a carico dell'ente* » 323

Commenti

- CLAUDIO PAGANO, *La nuova frontiera dell'antiriciclaggio: uniformità sistematica e due diligence evoluta* » 331

- REDAZIONE, *L'attuazione della Direttiva 2024/1226/UE e il rafforzamento del sistema sanzionatorio nazionale in materia di misure restrittive dell'Unione europea* » 343

Documentazione

- BANCA D'ITALIA - UIF, *Istruzioni dell'unità di informazione finanziaria per la rilevazione e la segnalazione delle operazioni sospette* » 359

