

# INDICE

## Osservatorio normativo

- MAURO M. TOSELLO, *L'evoluzione della collaborazione attiva antiriciclaggio alla luce delle misure restrittive dell'Unione europea - D.Lgs. 211/2025 - e l'entrata in vigore delle istruzioni operative UIF sulla segnalazione di operazioni sospette - Provv. 18.12.2025* p. 109
- GIORGIA AZZELLINI, *Banca d'Italia - Disposizioni in materia di organizzazione, procedure e controlli interni volti a prevenire l'utilizzo degli intermediari a fini di riciclaggio e di finanziamento del terrorismo* » 119
- GLORIA LAZZARO, *Aspettative di Vigilanza pubblicate da ESMA in aprile 2026: si conclude il periodo transitorio previsto dal Regolamento sui mercati delle cripto-attività (Regolamento 2023/1114/UE - MiCA)* » 127
- ELISA GORRA, *AMLA: programma di lavoro 2026 - 2028* » 131

## Approfondimenti

- MARIANNA NICOLOSI, *Beni confiscati alla criminalità organizzata e rendicontazione ESG: proposta di un framework certificabile per gli Enti Locali. Dal riuso sociale alla valorizzazione sostenibile: una prospettiva de iure condendo* » 139
- DANIELA MAINENTI, *Dalla confisca alla tracciabilità del valore* » 155

## Report ufficiali

- QUADERNI DELL'ANTIRICICLAGGIO, *Casistiche di riciclaggio e finanziamento del terrorismo - aprile 2026* » 181

## Giurisprudenza

- ANTONELLA MARANDOLA, *Misure interdittive revocate e interesse all'impugnazione dell'ente: la Cassazione censura la "pregiudiziale antropomorfa" per applicare la concretezza ed effettività del requisito* » 221

