



Indice

Introduzione.....	5
-------------------	---

Capitolo primo

Il reato di autoriciclaggio: elementi costitutivi e peculiarità

1.1 Il delitto di autoriciclaggio.....	8
1.1.1 <i>Excursus</i> storico-normativo e nozione moderna.....	8
1.1.2 Il bene giuridico tutelato.....	13
1.1.3 L'elemento soggettivo.....	16
1.1.4 L'elemento oggettivo.....	18
1.1.5 I soggetti attivi. Il concorso di persone.....	22
1.1.6 Oggetto materiale e reato presupposto.....	23
1.1.7 L'esimente del mero utilizzo o godimento personale, sanzioni irrogabili e le circostanze aggravanti ed attenuanti.....	26
1.2 Autoriciclaggio e <i>voluntary disclosure</i>	28
1.3 La confisca.....	29
1.3.1 Natura e ratio della norma.....	29
1.3.2 Beni oggetto della confisca obbligatoria.....	30
1.3.3 La confisca per equivalente.....	32

Capitolo Secondo

La nuova frontiera del Cybercrime: il fenomeno del Cyberlaundering

2.1 Le criptovalute.....	34
2.1.1 Nozione di criptovaluta.....	34
2.1.2 Caratteristiche principali delle criptovalute.....	35
2.1.3 Gli ambiti di utilizzo delle criptovalute.....	37
2.1.4 Il fenomeno del <i>Cyberlaundering</i>	38
2.2 La valutazione dei rischi secondo le autorità europee di vigilanza.....	39
2.3 La disciplina ex art. 648-ter.1 c.p. applicata alle criptovalute: <i>Cyber Self-laundering</i>	41
2.3.1 L'acquisto di <i>bitcoin</i> ad opera dell'autore del reato presupposto.....	43



2.5 La criminalità organizzata e il fenomeno del <i>Cyberlaundering</i>	46
2.5.1 <i>Modus operandi</i> e casi pratici.....	48

Capitolo Terzo

La responsabilità da reato dell'ente nell'autoriciclaggio mediante criptovalute

3.1 La responsabilità degli enti per il delitto di autoriciclaggio.....	55
3.1.1 La disciplina di cui al d.lgs. n. 231/2007.....	56
3.1.2 Reato presupposto e delitto di autoriciclaggio negli enti.....	59
3.1.3 L'applicazione della clausola ex art. 648-ter.1 c.p. agli enti.....	61
3.1.4 L'interesse o il vantaggio per l'ente nel delitto di autoriciclaggio tramite criptovalute.....	62
3.2 La lotta contro il <i>Cyberlaundering</i> : dal d.lgs. 231/2001 alle nuove linee guida.....	64
3.2.1 I modelli organizzativi e di gestione previsti dagli articoli 6 e 7 del d.lgs. 231/2001 e le funzioni dell'Organismo di vigilanza.....	68
3.2.2 Modelli organizzativi e di gestione nella lotta all'autoriciclaggio tramite criptovalute.....	71
3.2.3 Il confronto tra normativa antiriciclaggio recenti e il d.lgs. 231/2001 in merito agli operatori in moneta virtuale.....	73
3.2.4 La disciplina sanzionatoria.....	75
3.2.5 Il parere di Confindustria e le nuove linee guida del Gruppo d'Azione Finanziaria Internazionale (GAFI) e dell'Unità di Informazione Finanziaria della Banca d'Italia (UIF) sul rischio di <i>cyberlaundering</i>	77
3.3 Possibili soluzioni aziendali per il contrasto dell'autoriciclaggio mediante criptovalute da parte della criminalità organizzata.....	80
Conclusioni.....	83

Bibliografia.....	85
-------------------	----

Indice della Giurisprudenza.....	89
----------------------------------	----