

REVISIONE	DATA	DESCRIZIONE	VISTO
01	12/2022	Revisione mod. 231/2001	

Indice generale della sezione

Tabella per analisi dei rischi – Articolo 24
Tabella per analisi dei rischi – Articolo 24-bis
Tabella per analisi dei rischi – Articolo 24-ter
Tabella per analisi dei rischi – Articolo 25
Tabella per analisi dei rischi – Articolo 25-bis
Tabella per analisi dei rischi – Articolo 25-bis.1
Tabella per analisi dei rischi – Articolo 25-ter
Tabella per analisi dei rischi – Articolo 25-quater
Tabella per analisi dei rischi – Articolo 25-quater.1
Tabella per analisi dei rischi – Articolo 25-quinquies
Tabella per analisi dei rischi – Articolo 25-sexies
Tabella per analisi dei rischi – Articolo 25-septies
Tabella per analisi dei rischi – Articolo 25-octies
Tabella per analisi dei rischi – Articolo 25-novies
Tabella per analisi dei rischi – Articolo 25-decies
Tabella per analisi dei rischi – Articolo 25-undecies
Tabella per analisi dei rischi – Articolo 25-duodecies
Tabella per analisi dei rischi – Articolo 25-terdecies
Tabella per analisi dei rischi – Articolo 25-quaterdecies
Tabella per analisi dei rischi – Articolo 25-quinquedecies
Tabella per analisi dei rischi – Articolo 25-sexiesdecies
Tabella per analisi dei rischi – L.n.146/2006
Tabella per analisi dei rischi – L. n. 9/2013 art.12

CRITERI APPLICATI

La metodologia di Risk Analysis utilizzata si articola nelle seguenti fasi:

- 1) Analisi dell'ambiente di controllo: integrità, valori etici, condotta esemplare e capacità di guida dei soggetti apicali, filosofia e stile di direzione del management, struttura organizzativa, attribuzione dei poteri e delle responsabilità, politiche e prassi aziendali. L'ambiente di controllo costituisce la componente più importante del sistema di controllo interno, in quanto costituisce le fondamenta delle altre componenti, influenzando la struttura dei processi di business, la definizione degli obiettivi, la valutazione dei rischi, le attività di controllo, l'efficacia della comunicazione e il monitoraggio dei rischi;
- 2) identificazione delle attività sensibili, ossia astrattamente a rischio di commissione dei reati presupposti;
- 3) individuazione delle procedure e delle attività di controllo esistenti (cd. analisi "as is") con conseguente valutazione del rischio potenziale, inteso come rischio "lordo" (allo stato dell'arte) e quindi valutazione del rischio residuo in seguito all'implementazione del sistema di controllo interno.

La valutazione del livello del rischio è stata attraverso i seguenti criteri:

RP rischio potenziale (lordo) = probabilità x impatto

RR rischio residuo (netto) = rischio potenziale – controlli interni

Di seguito le Tabelle di valutazione della Probabilità e Impatto con relativa Matrice di Significatività.

PG_ALL01_Mappatura dei rischi

Valutazione del grado di probabilità:

1	2	3	4	5
raro	basso	medio	molto probabile	quasi certo

Fattori di valutazione (range da 0 a 100):

- Potenziale vantaggio/opportunità ottenibile con il reato (da 0 a 40)
- Assenza o inefficacia di controlli (da 0 a 30)
- Frequenza dell'attività sensibile (da 0 a 30)

Rating probabilità:

- 5 per un punteggio superiore a 90
- 4 per un punteggio compreso tra 65-89
- 3 per un punteggio compreso tra 40-64
- 2 per un punteggio compreso tra 20-39
- 1 per un punteggio inferiore a 20

Valutazione del grado di impatto:

1	2	3	4	5
trascurabile	basso	medio	alto	grave

Fattori di valutazione:

DESCRIZIONE	VALORE
reati con sanzione pecuniaria fino a 200 quote	1
reati con sanzione pecuniaria da 201 a 500 quote	2
reati con sanzione pecuniaria da 501 a 600 quote	3
reati con sanzione interdittiva + sanzione pecuniaria da 601 a 900 quote	4
reati con sanzione interdittiva + sanzione pecuniaria da 901 a 1000 quote	5

Nota: Eventuali previsioni di risarcimento o rimessa in pristino aumentano il valore di 1 punto ogni €100.000,00
Eventuale previsione di sanzioni interdittive aumenta il valore di 1 punto

Matrice di significatività

IMPATTO	grave	5	5-medio	10-alto	15-grave	20-grave	25-estremo
	alto	4	4-medio	8-medio	12-alto	16-grave	20-grave
	medio	3	3-basso	6-medio	9-alto	12-alto	15-grave
	basso	2	2-basso	4-medio	6-medio	8-medio	10-alto
	trascurabile	1	1-basso	2-basso	3-basso	4-medio	5-medio
N - NON CONFIGURABILE			1	2	3	4	5
			raro	basso	medio	molto probabile	quasi certo
PROBABILITA'							

PG_ALL01_Mappatura dei rischi

Rif. Art. D.Lgs 231/01	Possibili reati	Fattore di rischio	Rif. Codice Penale/Civile	Rischio lordo			Azioni adottate	Rischio residuo		
				P	D	R		P	D	R
Art. 24	Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea	Malversazione a danno dello stato o dell'Unione Europea	Art. 316-bis c.p.	2	3	6	*Codice Etico *Norme di comportamento *Procedure gestione finanziamenti pubblici U-1	1	2	2
Art. 24	Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea	Indebita percezione di contributi, finanziamenti o altre erogazioni da parte dello Stato o di altro ente o della Comunità Europea	Art. 316-ter c.p.	2	3	6	*Codice Etico *Norme di comportamento *Procedure gestione finanziamenti pubblici U-1	1	2	2
Art. 24	Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea	Frode nelle forniture pubbliche	Art. 356 c.p.			N				N
Art. 24	Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea	Frode in agricoltura	Art. 2 L.898 23 dicembre 1986			N				N
Art. 24	Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione	Truffa in danno dello Stato o di altro ente pubblico o della Comunità Europea	Art. 640, comma 2, n. 1 c. p.	2	3	6	*Codice Etico *Norme di comportamento *Procedure gestione finanziamenti pubblici U-1	1	2	2
Art. 24	Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione	Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche	Art. 640-bis c.p.	2	3	6	*Codice Etico *Norme di comportamento *Procedure gestione finanziamenti pubblici U-1	1	2	2
Art. 24	Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione	Frode informatica in danno dello Stato o di altro ente pubblico	Art. 640-ter c.p.	2	3	6	*Codice Etico *Norme di comportamento Procedure interne	1	2	2

Rif. Art. D.Lgs 231/01	Possibili reati	Fattore di rischio	Rif. Codice Penale/Civile	Rischio lordo			Azioni adottate	Rischio residuo		
				P	D	R		P	D	R
Art. 24-bis	Reati informatici e di trattamento illecito di dati	Falsità in un documento informatico o pubblico avente efficacia probatoria	Art. 491-bis c.p.	1	3	3	*Codice Etico *Norme di comportamento Procedure interne *Disciplinare aziendale per l'utilizzo degli strumenti informatici *Inventario Hardware e Software	1	2	2
Art. 24-bis	Reati informatici e di trattamento illecito di dati	Accesso abusivo ad un sistema informatico o telematico	Art. 615-ter c.p.	1	3	3	*Codice Etico *Norme di comportamento Procedure interne *Disciplinare aziendale per l'utilizzo degli strumenti informatici *Inventario Hardware e Software	1	2	2
Art. 24-bis	Reati informatici e di trattamento illecito di dati	Detenzione e diffusione abusiva di codici di accesso a sistemi informatici o telematici	Art. 615-quater c.p.	1	3	3	*Codice Etico *Norme di comportamento Procedure interne *Disciplinare aziendale per l'utilizzo degli strumenti informatici *Inventario Hardware e Software	1	2	2
Art. 24-bis	Reati informatici e di trattamento illecito di dati	Diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a danneggiare o interrompere un sistema informatico o telematico	Art. 615-quinquies c.p.			N				N
Art. 24-bis	Reati informatici e di trattamento illecito di dati	Intercettazione, impedimento o interruzione illecita di comunicazioni informatiche o telematiche	Art. 617-quater c.p.			N				N

PG_ALL01_Mappatura dei rischi

Art. 24-bis	Delitti informatici e trattamento illecito di dati	Installazione di apparecchiature atte ad intercettare, impedire o interrompere comunicazioni informatiche o telematiche	Art. 617-quinquies c.p.				N				N
Art. 24-bis	Delitti informatici e trattamento illecito di dati	Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici	Art. 635-bis c.p.	1	3	3		*Codice Etico *Norme di comportamento *Procedure gestione Documentazione Privacy *Disciplinare aziendale per l'utilizzo degli strumenti informatici *Inventario Hardware e Software	1	2	2
Art. 24-bis	Delitti informatici e trattamento illecito di dati	Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici utilizzati dallo Stato o da altro ente pubblico o comunque di pubblica utilità	Art. 635-ter c.p.	1	3	3		*Codice Etico *Norme di comportamento *Procedure gestione Documentazione Privacy *Disciplinare aziendale per l'utilizzo degli strumenti informatici *Inventario Hardware e Software	1	2	2
Art. 24-bis	Delitti informatici e trattamenti illecito di dati	Danneggiamento di sistemi informatici o telematici	Art. 635-quater c.p.	1	3	3		*Codice Etico *Norme di comportamento *Procedure gestione Documentazione Privacy *Disciplinare aziendale per l'utilizzo degli strumenti informatici *Inventario Hardware e Software	1	2	2
Art. 24-bis	Delitti informatici e trattamento illecito di dati	Danneggiamento di sistemi informatici o telematici di pubblica utilità	Art. 635-quinquies c.p.				N				N
Art. 24-bis	Delitti informatici e trattamento illecito di dati	Frode informatica	Art. 640-ter c. p.	1	3	3		*Codice Etico *Norme di comportamento *Procedure gestione Documentazione Privacy *Disciplinare aziendale per l'utilizzo degli strumenti informatici *Inventario Hardware e Software *Disciplinare aziendale per l'utilizzo degli strumenti informatici *Inventario Hardware e Software	1	2	2
Art. 24-bis	Delitti informatici e trattamento illecito di dati	Frode informatica nel certificatore di firma elettronica	Art. 640-quinquies c.p.				N				N
Art. 24-bis	Delitti informatici e trattamento illecito di dati	Disposizioni urgenti in materia di perimetro di sicurezza nazionale cibernetica	Art. 1 comma 11 D.Lgs.n.105				N				N

Rif. Art. D.Lgs 231/01	Possibili reati	Fattore di rischio	Rif. Codice Penale/Civile	Rischio lordo			Azioni adottate	Rischio residuo		
				P	D	R		P	D	R
Art. 24-ter	Reati di criminalità organizzata	Associazione per delinquere	Art. 416 c.p. (ad eccezione del sesto comma)			N				N
Art. 24-ter	Reati di criminalità organizzata	Associazione di tipo mafioso anche straniera	Art. 416-bis c.p.			N				N
Art. 24-ter	Reati di criminalità organizzata	Associazione di tipo mafioso anche straniera	Art. 416-bis.1 c.p.			N				N
Art. 24-ter	Reati di criminalità organizzata	Scambio elettorale politico-mafioso	Art. 416-ter c.p.			N				N
Art. 24-ter	Reati di criminalità organizzata	Provvedimenti urgenti in tema di lotta alla criminalità organizzata e di trasparenza e buon andamento dell'attività amministrativa	Art. 7, D.L. n. 152 del 13.05. 1991			N				N
Art. 24-ter	Reati di criminalità organizzata	Sequestro di persona a scopo di estorsione	Art. 630 c.p.			N				N
Art. 24-ter	Reati di criminalità organizzata	Associazione a delinquere finalizzata al traffico illecito di sostanze stupefacenti o psicotrope	Art. 74 DPR 309/90			N				N

PG_ALL01_Mappatura dei rischi

Rif. Art. D.Lgs 231/01	Possibili reati	Fattore di rischio	Rif. Codice Penale/Civile	Rischio lordo			Azioni adottate	Rischio residuo		
				P	D	R		P	D	R
Art. 25	Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione	Peculato	Art.314 c.p.	2	2	4	*Codice Etico *Norme di comportamento *Procedura affidamento servizi-lavori e verifica fornitori *Procedura gestione documentazione appalti * Mod 04- Lista CIG	1	2	2
Art. 25	Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione	Peculato e peculato mediante profitto dell'errore altrui	Artt.314 e 316 c.p.	2	2	4	*Codice Etico *Norme di comportamento *Procedura affidamento servizi-lavori e verifica fornitori *Procedura gestione documentazione appalti * Mod 04- Lista CIG	1	2	2
Art. 25	Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione	Concussione	Art. 317 c.p.	2	2	4	*Codice Etico *Norme di comportamento *Procedura contabilità *Procedura affidamento servizi-lavori e verifica fornitori *Procedura gestione documentazione appalti * Mod 04- Lista CIG	1	2	2
Art. 25	Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione	Corruzione per un atto d'ufficio	Art. 318 c.p.	2	2	4	*Codice Etico *Norme di comportamento *Procedura contabilità *Procedura affidamento servizi-lavori e verifica fornitori *Procedura gestione documentazione appalti * Mod 04- Lista CIG	1	2	2
Art. 25	Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione	Corruzione per un atto contrario ai doveri di ufficio	Art. 319 c.p.	2	3	6	*Codice Etico *Norme di comportamento *Procedura contabilità *Procedura affidamento servizi-lavori e verifica fornitori *Procedura gestione documentazione appalti * Mod 04- Lista CIG	1	2	2
Art. 25	Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione	Circostanze aggravanti	Art. 319-bis c.p.	2	4	8	*Codice Etico *Norme di comportamento *Procedura contabilità *Procedura affidamento servizi-lavori e verifica fornitori *Procedura gestione documentazione appalti * Mod 04- Lista CIG	1	3	3
Art. 25	Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione	Corruzione in atti giudiziari	Art. 319-ter c.p.	2	3	6	*Codice Etico *Norme di comportamento *Procedura contabilità C-05 *Procedura affidamento servizi-lavori e verifica fornitori U-04 *Procedura gestione documentazione appalti C-04 * Mod 04- Lista CIG	1	2	2
Art. 25	Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione	Induzione indebita a dare o promettere utilità	Art. 319-quater c.p.	2	4	8	*Codice Etico *Norme di comportamento *Procedura affidamento servizi-lavori e verifica fornitori *Procedura gestione documentazione appalti * Mod 04- Lista CIG	1	3	3
Art. 25	Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione	Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio	Art. 320 c.p.	2	4	6	*Codice Etico *Norme di comportamento *Procedura affidamento servizi-lavori e verifica fornitori *Procedura gestione documentazione appalti * Mod 04- Lista CIG	1	3	3
Art. 25	Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione	Pene per il corruttore	Art. 321 c.p.	2	4	8	*Codice Etico *Norme di comportamento *Procedura contabilità *Procedura affidamento servizi-lavori e verifica fornitori *Procedura gestione documentazione appalti * Mod 04- Lista CIG	1	3	3
Art. 25	Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione	Istigazione alla corruzione	Art. 322 c.p.	2	3	6	*Codice Etico *Norme di comportamento *Procedura contabilità *Procedura affidamento servizi-lavori e verifica fornitori *Procedura gestione documentazione appalti * Mod 04- Lista CIG	1	3	3

PG_ALL01_Mappatura dei rischi

Art. 25	Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione	Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità', corruzione e istigazione alla corruzione di membri delle Corti internazionali o degli organi delle Comunità europee o di assemblee parlamentari internazionali o di organizzazioni internazionali e di funzionari delle Comunità' europee e di Stati esteri	Art. 322-bis c.p.	2	2	4	*Codice Etico *Norme di comportamento *Procedura affidamento servizi-lavori e verifica fornitori *Procedura gestione documentazione appalti *Mod 04- Lista CIG	1	2	2
Art. 25	Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione	Abuso d'ufficio	Art. 323 c.p.	2	2	4	*Codice Etico *Norme di comportamento *Procedura affidamento servizi-lavori e verifica fornitori *Procedura gestione documentazione appalti *Mod 04- Lista CIG	1	2	2
Art. 25	Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione	Traffico di influenze illecite	Art. 346-bis c.p.	2	2	4	*Codice Etico *Norme di comportamento *Procedura affidamento servizi-lavori e verifica fornitori *Procedura gestione documentazione appalti *Mod 04- Lista CIG	1	2	2

Rif. Art. D.Lgs 231/01	Possibili reati	Fattore di rischio	Rif. Codice Penale/Civile	Rischio lordo			Azioni adottate	Rischio residuo		
				P	D	R		P	D	R
Art. 25-bis	Falsità in monete	Falsificazione di monete, spendita ed introduzione nello stato, previo concerto, di monete falsificate	Art. 453 c.p.			N				N
Art. 25-bis	Falsità in monete	Alterazione di monete	Art. 454 c.p.			N				N
Art. 25-bis	Falsità in monete	Spendita ed introduzione nello stato, senza concerto, di monete falsificate	Art. 455 c.p.			N				N
Art. 25-bis	Falsità in monete	Spendita di monete falsificate ricevute in buona fede	Art. 457 c.p.	2	1	2	*Codice Etico *Norme di comportamento *Procedura gestione contanti	1	1	1
Art. 25-bis	Falsità in monete	Falsificazione dei valori di bollo, introduzione nello stato, acquisto, detenzione o messa in circolazione di valori di bollo falsificati	Art. 459 c.p.			N				N
Art. 25-bis	Falsità in monete	Contraffazione di carte filigranate in uso per la fabbricazione di carte di pubblico credito o di valori di bollo	Art. 460 c.p.			N				N
Art. 25-bis	Falsità in monete	Fabbricazione o detenzione di filigrane o di strumenti destinati alla falsificazione di monete, di valori di bollo o di carte filigranate	Art. 461 c.p.			N				N
Art. 25-bis	Falsità in monete	Uso di valori di bollo contraffatti o alterati	Art. 464 c.p.	1	1	1	*Codice Etico *Norme di comportamento *Procedura gestione contanti	1	1	1
Art. 25-bis	Falsità in monete	Contraffazione, alterazione o uso di marchi o segni distintivi ovvero di brevetti, modelli e di segni	Art. 473 c.p.	1	3	3	*Codice Etico *Norme di comportamento *Procedura gestione contanti	1	2	2
Art. 25-bis	Falsità in monete	Introduzione nello stato e commercio di prodotti con segni falsi	Art. 474 c.p.			N				N
Art. 25-bis	Falsità in monete	Indebito utilizzo e falsificazione carte di credito e di pagamento	Art. 493-ter c.p.			N				N

Art. 25-bis	Falsità in monete	Trasferimento fraudolento di valori	Art. 512-bis c.p.			N				N
-------------	--------------------------	-------------------------------------	-------------------	--	--	---	--	--	--	---

Rif. Art. D.Lgs 231/01	Possibili reati	Fattore di rischio	Rif. Codice Penale/Civile	Rischio lordo			Azioni adottate	Rischio residuo		
				P	D	R		P	D	R
Art. 25-bis.1	Delitti contro l'industria ed il commercio	Turbata libertà dell'industria o del commercio	Art. 513 c.p.			N				N
Art. 25-bis.1	Delitti contro l'industria ed il commercio	Illecita concorrenza con minaccia o violenza	Art. 513-bis c.p.			N				N
Art. 25-bis.1	Delitti contro l'industria ed il commercio	Frodi contro l'industria nazionale	Art. 514 c.p.			N				N
Art. 25-bis.1	Delitti contro l'industria ed il commercio	Frode nell'esercizio del commercio	Art. 515 c.p.			N				N
Art. 25-bis.1	Delitti contro l'industria ed il commercio	Vendita di sostanze alimentari non genuine come genuine	Art. 516 c.p.			N				N
Art. 25-bis.1	Delitti contro l'industria ed il commercio	Vendita di prodotti industriali con segni mendaci	Art. 517 c.p.			N				N
Art. 25-bis.1	Delitti contro l'industria ed il commercio	Fabbricazione e commercio di beni realizzati usurpando titoli di proprietà industriale	Art. 517-ter c.p.			N				N
Art. 25-bis.1	Delitti contro l'industria ed il commercio	Contraffazione di indicazioni geografiche o denominazioni di origine dei prodotti agro alimentari	Art. 517-quater c.p.			N				N

Rif. Art. D.Lgs 231/01	Possibili reati	Fattore di rischio	Rif. Codice Penale/Civile	Rischio lordo			Azioni adottate	Rischio residuo		
				P	D	R		P	D	R
Art. 25-ter	Reati societari	False comunicazioni sociali	Art. 2621 c.c.	2	2	4	*Codice Etico *Norme di comportamento *Procedura gestione rapporti con socio unico	1	2	2
Art. 25-ter	Reati societari	False comunicazioni sociali-lieve entità	Art. 2621 bis c.c.	2	1	2	*Codice Etico *Norme di comportamento *Procedura gestione rapporti con socio unico	1	1	1
Art. 25-ter	Reati societari	False comunicazioni sociali in danno delle società quotate	Art. 2622 c.c.			N				N
Art. 25-ter	Reati societari	Impedito controllo	Art. 2625 c.c.	2	1	2	*Codice Etico *Norme di comportamento *Procedura gestione rapporti con socio unico	1	1	1
Art. 25-ter	Reati societari	Indebita restituzione dei conferimenti	Art. 2626 c.c.	2	1	2	*Codice Etico *Norme di comportamento *Procedura gestione rapporti con socio unico	1	1	1
Art. 25-ter	Reati societari	Illegale ripartizione degli utili e delle riserve	Art. 2627 c.c.	2	1	2	*Codice Etico *Norme di comportamento *Procedura gestione rapporti con socio unico	1	1	1
Art. 25-ter	Reati societari	Illecite operazioni sulle azioni o quote sociali o della società controllante	Art. 2628 c.c.	2	1	2	*Codice Etico *Norme di comportamento *Procedura gestione rapporti con socio unico	1	1	1
Art. 25-ter	Reati societari	Operazioni in pregiudizio dei creditori	Art. 2629 c.c.	2	2	4	*Codice Etico *Norme di comportamento *Procedura gestione rapporti con socio unico	1	2	2

PG_ALL01_Mappatura dei rischi

Art. 25-ter	Reati societari	Omessa comunicazione del conflitto di interessi	Art. 2629-bis c.c.			N				N	
Art. 25-ter	Reati societari	Formazione fittizia del capitale	Art. 2632 c.c.	2	1	2			1	1	1
Art. 25-ter	Reati societari	Indebita ripartizione dei beni sociali da parte dei liquidatori	Art. 2633 c.c.	2	2	4			1	2	2
Art. 25-ter	Reati societari	Corruzione tra privati	Art. 2635 c.c.	2	3	6			1	2	2
Art. 25-ter	Reati societari	Istigazione alla corruzione tra privati	Art. 2635-bis c.c.	2	2	4			1	2	2
Art. 25-ter	Reati societari	Illecita influenza sull'assemblea	Art. 2636 c.c.	2	2	4			1	2	2
Art. 25-ter	Reati societari	Aggiotaggio	Art. 2637 c.c.			N					N
Art. 25-ter	Reati societari	Ostacolo all'esercizio delle funzioni delle autorità pubbliche di vigilanza	Art. 2638 c.c.	2	3	6			1	3	3

Rif. Art. D.Lgs 231/01	Possibili reati	Fattore di rischio	Rif. Codice Penale/Civile	Rischio lordo			Azioni adottate	Rischio residuo		
				P	D	R		P	D	R
Art. 25-quater	Reati con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico	Associazioni sovversive	Art. 270 c.p.			N				N
Art. 25-quater	Reati con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico	Associazione con finalità di terrorismo anche internazionale o di eversione dell'ordine democratico	Art. 270 bis c.p.			N				N
Art. 25-quater	Reati con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico	Circostanze aggravanti e attenuanti	Art. 270 bis.1 c.p.			N				N
Art. 25-quater	Reati con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico	Assistenza agli associati	Art. 270 ter c.p.			N				N
Art. 25-quater	Reati con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico	Arruolamento con finalità di terrorismo anche internazionale	Art. 270 quater c.p.			N				N
Art. 25-quater	Reati con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico	Organizzazione di trasferimenti per finalità di terrorismo	Art. 270 quater 1 c.p.			N				N
Art. 25-quater	Reati con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico	Addestramento e attività con finalità di terrorismo anche internazionali	Art. 270 quinquies c.p.			N				N
Art. 25-quater	Reati con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico	Condotte con finalità di terrorismo	Art. 270 sexies c.p.			N				N
Art. 25-quater	Reati con finalità di	Attentato per finalità terroristiche o di eversione	Art. 280 c.p.			N				N

PG_ALL01_Mappatura dei rischi

	terrorismo o di eversione dell'ordine democratico									
Art. 25-quater	Reati con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico	Atto di terrorismo con ordigni micidiali o esplosivi	Art. 280 bis c.p.			N				N
Art. 25-quater	Reati con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico	Sequestro di persona a scopo di terrorismo o di eversione	Art. 289 bis c.p.			N				N
Art. 25-quater	Reati con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico	Istigazione a commettere uno dei delitti contro la personalità dello stato	Art. 302 bis c.p.			N				N
Art. 25-quater	Reati con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico	Cospirazione politica mediante accordo e cospirazione politica mediante associazione	Artt. 304 e 305 c.p.			N				N
Art. 25-quater	Reati con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico	Banda armata, formazione e partecipazione; assistenza ai partecipi di cospirazione o di banda armata	Artt. 306 e 307 c.p.			N				N
Art. 25-quater	Reati con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico	Impossessamento, dirottamento e distruzione di un aereo o danneggiamento installazioni a terra	Artt.1- 2 Legge n.342 del 10 maggio 1976			N				N
Art. 25-quater	Reati con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico	Impossessamento, dirottamento e distruzione o danneggiamento delle installazioni di una nave	Art.3 Legge n.422 del 28 dicembre 1989			N				N
Art. 25-quater	Reati con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico	Pentimento operoso	Art.5 D.Lgs n.625 del 1979			N				N
Art. 25-quater	Reati con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico	Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico previsti da leggi penali speciali	-			N				N
Art. 25-quater	Reati con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico	Delitti con finalità di terrorismo previsti dall'art.2 della convenzione di New York	Previsti dall'art.2 della convenzione di New York del 9 dicembre 1999			N				N

Rif. Art. D.Lgs 231/01	Possibili reati	Fattore di rischio	Rif. Codice Penale/Civile	Rischio lordo			Azioni adottate	Rischio residuo		
				P	D	R		P	D	R
Art. 25-quater.1	Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili	Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili	Art. 583-bis c.p.			N				N

Rif. Art. D.Lgs 231/01	Possibili reati	Fattore di rischio	Rif. Codice Penale/Civile	Rischio lordo			Azioni adottate	Rischio residuo		
				P	D	R		P	D	R
Art. 25-quinquies	Delitti contro la personalità individuale	Riduzione o mantenimento in schiavitù o in servitù	Art. 600 c.p.			N				N
Art. 25-quinquies	Delitti contro la personalità individuale	Prostituzione minorile	Art. 600-bis c.p.			N				N
Art. 25-quinquies	Delitti contro la personalità individuale	Pornografia minorile	Art. 600-ter c.p.			N				N
Art. 25-quinquies	Delitti contro la personalità individuale	Detenzione di materiale pornografico	Art. 600-quater c.p.			N				N
Art. 25-quinquies	Delitti contro la personalità individuale	Pornografia virtuale	Art. 600-quater.1 c.p.			N				N

Art. 25-quinquies	Delitti contro la personalità individuale	Iniziative turistiche volte allo sfruttamento della prostituzione minorile	Art. 600-quinquies c.p.			N				N
Art. 25-quinquies	Delitti contro la personalità individuale	Tratta di persone	Art. 601 c.p.			N				N
Art. 25-quinquies	Delitti contro la personalità individuale	Traffico di organi prelevati da persona vivente	Art. 601.bis c.p.			N				N
Art. 25-quinquies	Delitti contro la personalità individuale	Acquisto e alienazione di schiavi	Art. 602 c.p.			N				N
Art. 25-quinquies	Delitti contro la personalità individuale	Intermediazione illecita e sfruttamento del lavoro	Art. 603 bis c.p.			N				N
Art. 25-quinquies	Delitti contro la personalità individuale	Adescamento di minorenni	Art. 609 undecies c.p.			N				N
Art. 25-quinquies	Delitti contro la personalità individuale	Tortura	Art. 613-bis c.p.			N				N
Art. 25-quinquies	Delitti contro la personalità individuale	Istigazione del pubblico ufficiale a commettere tortura	Art. 613 ter c.p.			N				N

Rif. Art. D.Lgs 231/01	Possibili reati	Fattore di rischio	Rif. Codice Penale/Civile	Rischio lordo			Azioni adottate	Rischio residuo		
				P	D	R		P	D	R
Art. 25-sexies	Reati finanziari o abusi di mercato	Abuso di informazioni privilegiate	Art. 184 D.Lgs n.58/98 (T.U.F.)			N				N
Art. 25-sexies	Reati finanziari o abusi di mercato	Manipolazione del mercato	Art. 185 D.Lgs n.58/98 (T.U.F.)			N				N
Art. 25-sexies	Reati finanziari o abusi di mercato	Abuso e comunicazione illecita di informazioni privilegiate	Art. 187 bis D.Lgs n.58/98 (T.U.F.)			N				N
Art. 25-sexies	Reati finanziari o abusi di mercato	Manipolazione del mercato	Art. 187 ter D.Lgs n.58/98 (T.U.F.)			N				N
Art. 25-sexies	Reati finanziari o abusi di mercato	Sanzioni relative alle violazioni delle disposizioni del regolamento (UE) n. 596/2014	Art. 187 ter.1 D.Lgs n.107/ 2018			N				N
Art. 25-sexies	Reati finanziari o abusi di mercato	Responsabilità dell'ente	Art. 187 quinquies D.Lgs n.58/98 (T.U.F.)			N				N

Rif. Art. D.Lgs 231/01	Possibili reati	Fattore di rischio	Rif. Codice Penale/Civile	Rischio lordo			Azioni adottate	Rischio residuo		
				P	D	R		P	D	R
Art. 25-septies	Omicidio colposo o lesioni gravi o gravissime commesse con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro	Omicidio colposo	Art. 589 c.p.	2	3	6	*Codice Etico *Norme di comportamento *Procedure gestione Sicurezza sui luoghi di lavoro U-07 *DVR	1	2	2
Art. 25-septies	Omicidio colposo o lesioni gravi o gravissime commesse con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro	Omicidio colposo con omessa valutazione dei rischi e adozione DVR	Art. 55 – D.Lgs. 81/08	2	5	10	*Codice Etico *Norme di comportamento *Procedure gestione Sicurezza sui luoghi di lavoro U-07 *DVR	1	3	3
Art. 25-septies	Omicidio colposo o lesioni gravi o gravissime commesse con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro	Lesioni personali colpose gravi e gravissime	Art. 590 co. 3 c.p.	2	2	4	Codice Etico Norme di comportamento *Procedure gestione Sicurezza sui luoghi di lavoro U-07 *DVR	1	2	2

Rif. Art. D.Lgs 231/01	Possibili reati	Fattore di rischio	Rif. Codice Penale/Civile	Rischio lordo			Azioni adottate	Rischio residuo		
				P	D	R		P	D	R
Art. 25-octies	Ricettazione, riciclaggio ed impiego di denaro, beni o	Ricettazione	Art. 648 c.p.	2	3	3	*Codice Etico *Norme di comportamento * Procedura gestione acquisti	1	3	3

PG_ALL01_Mappatura dei rischi

	utilità di provenienza illecita-Autoriciclaggio						*Procedura gestione contanti *Mod. 03 e 04			
Art. 25-octies	Ricettazione, riciclaggio ed impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita-Autoriciclaggio	Riciclaggio	Art. 648-bis c.p.	2	4	8	*Codice Etico *Norme di comportamento *Procedura gestione acquisti *Procedura gestione contanti *Mod. 03 e 04	1	3	3
Art. 25-octies	Ricettazione, riciclaggio ed impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita-Autoriciclaggio	Impiego di denari, beni o utilità di provenienza illecita	Art. 648-ter c.p.	2	4	8	*Codice Etico *Norme di comportamento *Procedura gestione acquisti *Procedura gestione contanti *Mod. 03 e 04	1	3	3
Art. 25-octies	Ricettazione, riciclaggio ed impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita-Autoriciclaggio	Autoriciclaggio	Art. 648-ter 1 c.p.	2	4	8	*Codice Etico *Norme di comportamento *Procedura gestione acquisti *Procedura gestione contanti *Mod. 03 e 04	1	3	3

Rif. Art. D.Lgs 231/01	Possibili reati	Fattore di rischio	Rif. Codice Penale/Civile	Rischio lordo			Azioni adottate	Rischio residuo		
				P	D	R		P	D	R
Art. 25-novies	Delitti in materia di violazione del diritto d'autore	Messa a disposizione del pubblico di un'opera dell'ingegno protetta o di parte di essa	Art. 171 – L. n.633 22/04/41 comma 1, lett a) bis	2	3	6	*Codice Etico *Norme di comportamento	1	3	3
Art. 25-novies	Delitti in materia di violazione del diritto d'autore	Reati commessi su opera altrui non destinata alla pubblicazione qualora ne risulti offeso l'onore/reputazione	Art. 171 – L. n.633 22/04/41 comma 3	2	3	6	*Codice Etico *Norme di comportamento *Procedura gestione diritti d'autore C-02	1	3	3
Art. 25-novies	Delitti in materia di violazione del diritto d'autore	Abusiva applicazione contenuta in supporti non contrassegnati dalla SIAE	Art. 171 bis – L. n.633 22/04/41 comma 1	2	3	6	*Codice Etico *Norme di comportamento *Procedura gestione diritti d'autore C-02	1	3	3
Art. 25-novies	Delitti in materia di violazione del diritto d'autore	Riproduzione, trasferimento su altro supporto del contenuto di una banca dati	Art. 171 bis – L. n.633 22/04/41 comma 2	2	3	6	*Codice Etico *Norme di comportamento *Procedura gestione diritti d'autore C-02	1	3	3
Art. 25-novies	Delitti in materia di violazione del diritto d'autore	Abusiva duplicazione di opere dell'ingegno destinate al circuito televisivo, cinematografico, etc.	Art. 171 ter – L. n.633 22/04/41			N				N
Art. 25-novies	Delitti in materia di violazione del diritto d'autore	Mancata comunicazione alla SIAE dei dati di identificazione dei supporti	Art. 171 septies – L. n.633 22/04/41	2	3	6	*Codice Etico *Norme di comportamento *Procedura gestione diritti d'autore C-02	1	3	3
Art. 25-novies	Delitti in materia di violazione del diritto d'autore	Fraudolenta produzione, vendita o importazione di apparati di decodifica	Art. 171 octies – L. n.633 22/04/41			N				N

Rif. Art. D.Lgs 231/01	Possibili reati	Fattore di rischio	Rif. Codice Penale/Civile	Rischio lordo			Azioni adottate	Rischio residuo		
				P	D	R		P	D	R
Art. 25-decies	Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria	Reato di induzione a non rendere dichiarazione o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria	Art. 377-bis c.p.	2	2	4	*Codice Etico *Norme di comportamento	1	2	2

Rif. Art. D.Lgs 231/01	Possibili reati	Fattore di rischio	Rif. Codice Penale/Civile	Rischio lordo			Azioni adottate	Rischio residuo		
				P	D	R		P	D	R

PG_ALL01_Mappatura dei rischi

Art. 25-undecies	Reati ambientali	Inquinamento ambientale	Art. 452-bis c.p.	2	3	6	*Codice Etico *Norme di comportamento	1	2	2
Art. 25-undecies	Reati ambientali	Disastro ambientale	Art. 452-quater c.p.			N				N
Art. 25-undecies	Reati ambientali	Delitti colposi contro l'ambiente	Art. 452-quinquies c.p.	2	3	6	*Codice Etico *Norme di comportamento	1	2	2
Art. 25-undecies	Reati ambientali	Traffico e abbandono di materiale ad alta radioattività	Art. 452-sexies c.p.			N				N
Art. 25-undecies	Reati ambientali	Inquinamento e disastro ambientali commessi in associazione per delinquere o mafiosa	Art. 452-octies c.p.			N				N
Art. 25-undecies	Reati ambientali	Uccisione, distruzione, cattura, prelievo, detenzione di esemplari di specie animali o vegetali selvatiche protette	Art. 727- bis c.p.			N				N
Art. 25-undecies	Reati ambientali	Distruzione o deterioramento di habitat all'interno di un sito protetto	Art. 733-bis c.p.			N				N
Art. 25-undecies	Reati ambientali	Commercio internazionale delle specie di flora e di fauna selvatiche	Artt. 1,2,3 bis 6 – L. 150/92			N				N
Art. 25-undecies	Reati ambientali	Scarichi di acque reflue- Sanzioni penali	Art.137 D.Lgs n.152/06			N				N
Art. 25-undecies	Reati ambientali	Attività di gestione di rifiuti non autorizzata	Art. 256 D.Lgs n.152/06			N				N
Art. 25-undecies	Reati ambientali	Bonifica dei siti	Art. 257 D.Lgs n.152/06			N				N
Art. 25-undecies	Reati ambientali	Violazione degli obblighi di comunicazione, di tenuta dei registri obbligatori e dei formulari	Art. 258 D.Lgs n.152/06	2	3	6	*Codice Etico *Norme di comportamento *Procedura formulari ambientali	1	2	2
Art. 25-undecies	Reati ambientali	Traffico illecito di rifiuti	Art. 259 D.Lgs n.152/06			N				N
Art. 25-undecies	Reati ambientali	Attività organizzate per il traffico illecito di rifiuti	Art. 260 D.Lgs n.152/06			N				N
Art. 25-undecies	Reati ambientali	Sistema informatico di controllo della tracciabilità dei rifiuti	Art. 260 bis D.Lgs n.152/06			N				N
Art. 25-undecies	Reati ambientali	Sanzioni per superamento valori limite di emissione	Art. 279 D.Lgs n.152/06			N				N
Art. 25-undecies	Reati ambientali	Inquinamento doloso provocato da navi	Art. 8 – D.Lgs. 202/07			N				N
Art. 25-undecies	Reati ambientali	Inquinamento colposo provocato da navi	Art. 9 – D.Lgs. 202/07			N				N
Art. 25-undecies	Reati ambientali	Cessazione e riduzione dell'impiego delle sostanze lesive	Art. 3 – L. 549/93			N				N

Rif. Art. D.Lgs 231/01	Possibili reati	Fattore di rischio	Rif. Codice Penale/Civile	Rischio lordo			Azioni adottate	Rischio residuo		
				P	D	R		P	D	R
Art. 25-duodecies	Impiego irregolare di lavoratori stranieri	Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare	Art. 22 comma 12, 12 bis e 12 ter del D.Lgs. 286/98	1	2	3	*Codice Etico *Norme di comportamento *verifica documenti preassunzioni	1	1	1

Art. 25-duodecies	Disposizioni contro le immigrazioni clandestine	Disposizioni contro le immigrazioni clandestine	Art. 12 comma 1,1-bis,1 ter,1 -quater, 3-bis del D.Lgs. 286/98	1	5	5	*Codice Etico *Norme di comportamento *verifica documenti preassunzioni	1	2	2
-------------------	--	---	--	---	---	---	---	---	---	---

Rif. Art. D.Lgs 231/01	Possibili reati	Fattore di rischio	Rif. Codice Penale/Civile	Rischio lordo			Azioni adottate	Rischio residuo		
				P	D	R		P	D	R
Art. 25-terdecies	Reati di razzismo e xenofobia	Reati di razzismo e xenofobia	Art. 3 Legge n.654/1975 modificato dalla L.167/2017			N				N
Art. 25-terdecies	Reati di razzismo e xenofobia	Propaganda e istigazione a delinquere per motivi di discriminazione razziale, etnica e religiosa	Art. 604-bis c.p.			N				N
Art. 25-terdecies	Reati di razzismo e xenofobia	Circostanza aggravante	Art. 604-ter c.p.			N				N

Rif. Art. D.Lgs 231/01	Possibili reati	Fattore di rischio	Rif. Codice Penale/Civile	Rischio lordo			Azioni adottate	Rischio residuo		
				P	D	R		P	D	R
Art. 25- quaterdecies	Frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati	Illeciti amministrativi degli enti in competizioni sportive e di esercizio abusivo di attività di giuoco o di scommessa.	Art. 1 Legge n.401/1989 modificato dal DL 119/2014			N				N
Art. 25- quaterdecies			Art. 4 Legge n.401/1989 con ultima modifica art. 24, L.88/2009			N				N

Rif. Art. D.Lgs 231/01	Possibili reati	Fattore di rischio	Rif. Codice Penale/Civile	Rischio lordo			Azioni adottate	Rischio residuo		
				P	D	R		P	D	R
Art. 25- quinquedecies	Reati tributari	Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti	Art. 2 D.Lgs 74/2000	2	3	6	*Codice Etico *Norme di comportamento *Procedura gestione tributi	1	2	2
Art. 25- quinquedecies	Reati tributari	Dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici	Art. 3 D.Lgs 74/2000	2	3	6	*Codice Etico *Norme di comportamento *Procedura gestione tributi	1	2	2
Art. 25- quinquedecies	Reati tributari	Dichiarazione infedele	Art. 4 D.Lgs 74/2000	2	3	6	*Codice Etico *Norme di comportamento *Procedura gestione tributi	1	2	2
Art. 25- quinquedecies	Reati tributari	Omessa dichiarazione	Art. 5 D.Lgs 74/2000	2	3	6	*Codice Etico *Norme di comportamento *Procedura gestione tributi	1	2	2
Art. 25- quinquedecies	Reati tributari	Emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti	Art. 8 D.Lgs 74/2000	2	3	6	*Codice Etico *Norme di comportamento *Procedura gestione tributi	1	2	2
Art. 25- quinquedecies	Reati tributari	Occultamento o distruzione di documenti contabili	Art. 10 D.Lgs 74/2000	2	3	6	*Codice Etico *Norme di comportamento *Procedura gestione tributi	1	2	2
Art. 25- quinquedecies	Reati tributari	Indebita compensazione	Art. 10 quater D.Lgs 74/2000	2	3	6	*Codice Etico *Norme di comportamento *Procedura gestione tributi	1	2	2
Art. 25- quinquedecies	Reati tributari	Sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte	Art. 11 D.Lgs 74/2000	2	3	6	*Codice Etico *Norme di comportamento *Procedura gestione tributi	1	2	2

Rif. Art. D.Lgs 231/01	Possibili reati	Fattore di rischio	Rif. Codice Penale/Civile	Rischio lordo			Azioni adottate	Rischio residuo		
				P	D	R		P	D	R
Art. 25-sexiesdecies	Contrabbando	Contrabbando nel movimento delle merci	Art.282, Testo unico n.43 del 23 gennaio 1973			N				N

PG_ALL01_Mappatura dei rischi

		attraverso i confini di terra e gli spazi doganali								
Art. 25-sexiesdecies	Contrabbando	Contrabbando nel movimento delle merci nei laghi di confine	Art.283, Testo unico n.43 del 23 gennaio 1973				N			N
Art. 25-sexiesdecies	Contrabbando	Contrabbando nel movimento marittimo delle merci	Art.284, Testo unico n.43 del 23 gennaio 1973				N			N
Art. 25-sexiesdecies	Contrabbando	Contrabbando nel movimento delle merci per via aerea	Art.285, Testo unico n.43 del 23 gennaio 1973				N			N
Art. 25-sexiesdecies	Contrabbando	Corruzione per un atto contrario ai doveri di ufficio	Art.286, Testo unico n.43 del 23 gennaio 1973				N			N
Art. 25-sexiesdecies	Contrabbando	Contrabbando nelle zone extra-doganali	Art.287, Testo unico n.43 del 23 gennaio 1973				N			N
Art. 25-sexiesdecies	Contrabbando	Contrabbando per indebito uso di merci importate con agevolazioni doganali	Art.288, Testo unico n.43 del 23 gennaio 1973				N			N
Art. 25-sexiesdecies	Contrabbando	Contrabbando nel cabotaggio e nella circolazione	Art.289, Testo unico n.43 del 23 gennaio 1973				N			N
Art. 25-sexiesdecies	Contrabbando	Contrabbando nell'esportazione di merci ammesse a restituzione di diritti	Art.290, Testo unico n.43 del 23 gennaio 1973				N			N
Art. 25-sexiesdecies	Contrabbando	Contrabbando nell'importazione od esportazione temporanea	Art.291, Testo unico n.43 del 23 gennaio 1973				N			N
Art. 25-sexiesdecies	Contrabbando	Contrabbando di tabacchi lavorati esteri	Art.291-bis, Testo unico n.43 del 23 gennaio 1973				N			N
Art. 25-sexiesdecies	Contrabbando	Circostanze aggravanti del delitto di contrabbando di tabacchi lavorati esteri	Art.291-ter, Testo unico n.43 del 23 gennaio 1973				N			N
Art. 25-sexiesdecies	Contrabbando	Associazione per delinquere finalizzata al contrabbando di tabacchi lavorati esteri	Art.291-quater, Testo unico n.43 del 23 gennaio 1973				N			N
Art. 25-sexiesdecies	Contrabbando	Altri casi di contrabbando	Art.292, Testo unico n.43 del 23 gennaio 1973				N			N
Art. 25-sexiesdecies	Contrabbando	Circostanze aggravanti	Art.295, Testo unico n.43 del 23 gennaio 1973				N			N

L. 146/2006	Possibili reati	Fattore di rischio	Rif. Codice Penale/Civile	Rischio lordo			Azioni adottate	Rischio residuo		
				P	D	R		P	D	R
L.n.146/2006	Reati transnazionali	Disposizioni contro le immigrazioni clandestine-	Art.12 comma 3, 3-bis,3-ter e 5 del T.U. D.Lgs. 286/98			N				N
L.n.146/2006	Reati transnazionali	Associazione finalizzata al traffico illecito di sostanze stupefacenti o psicotrope	Art. 74 del testo unico di cui al DPR n.309 del 9/10/90			N				N
L.n.146/2006	Reati transnazionali	Disposizioni contro le immigrazioni clandestine-	Art. 291 quater del testo unico di cui al DPR n.43 del 23 /01/73			N				N
L.n.146/2006	Reati transnazionali	Induzione a non rendere dichiarazione o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria	Art. 377 bis c.p.			N				N
L.n.146/2006	Reati transnazionali	Favoreggiamento personale	Art.378 c.p.			N				N
L.n.146/2006	Reati transnazionali	Associazione per delinquere	Art.416 c.p.			N				N

L.n.146/2006	Reati transnazionali	Associazione di tipo mafioso	Art.416 bis c.p.			N				N
L.n.146/2006	Reati transnazionali	Circostanze aggravanti e attenuanti	Art.416 bis.1 c.p.			N				N
L.n.146/2006	Reati transnazionali	Operazioni sotto copertura	Art. 9 L. n 146 del 16 marzo 2006			N				N

L. 9/2013	Possibili reati	Fattore di rischio	Rif. Codice Penale/Civile	Rischio lordo			Azioni adottate	Rischio residuo		
				P	D	R		P	D	R
L. n. 9/2013 art.12	Responsabilità degli enti per gli illeciti amministrativi dipendenti da reato	Adulterazione e contraffazione di sostanze alimentari	Art.440 c.p.			N				N
L. n. 9/2013 art.12	Responsabilità degli enti per gli illeciti amministrativi dipendenti da reato	Commercio di sostanze alimentari contraffatte o adulterate	Art.442 c.p.			N				N
L. n. 9/2013 art.12	Responsabilità degli enti per gli illeciti amministrativi dipendenti da reato	Commercio di sostanze alimentari nocive	Art.444-ter c.p.			N				N
L. n. 9/2013 art.12	Responsabilità degli enti per gli illeciti amministrativi dipendenti da reato	Contraffazione, alterazione o uso di segni distintivi di opere di ingegno o di prodotti industriali	Art.473 c.p.			N				N
L. n. 9/2013 art.12	Responsabilità degli enti per gli illeciti amministrativi dipendenti da reato	Introduzione nello stato e commercio di prodotti con segni falsi	Art.474 c.p.			N				N
L. n. 9/2013 art.12	Responsabilità degli enti per gli illeciti amministrativi dipendenti da reato	Frode nell'esercizio del commercio	Art.515 c.p.			N				N
L. n. 9/2013 art.12	Responsabilità degli enti per gli illeciti amministrativi dipendenti da reato	Vendita di sostanze alimentari non genuine come genuine	Art. 516 c.p.			N				N
L. n. 9/2013 art.12	Responsabilità degli enti per gli illeciti amministrativi dipendenti da reato	Vendita di prodotti alimentari con segni mendaci	Art. 517 c.p.			N				N
L. n. 9/2013 art.12	Responsabilità degli enti per gli illeciti amministrativi dipendenti da reato	Contraffazione di indicazioni geografiche denominazioni di origine dei prodotti agroalimentari	Art. 517-quater c.p.			N				N