



Organizzazione

BERGSTAFF srl

Passaggio Don A. Seghezzi n. 2 - 24122 Bergamo (BG)

Tel. 0350042235 - Cell. 3281299942

Web : www.bergstaff-security.it

E-Mail : amministrazionebergstaff@gmail.com

MOGC 231 – PARTE SPECIALE

ai sensi del D.Lgs.n.231 del 8 giugno 2001 e s.m.i.

Master

✓

Copia controllata

✓

Copia non controllata

×

Numero della copia

01

Emissione DG

Data 01/03/2023 Firma

Approvazione DG

Data 20/03/2023 Firma

Approvazione ODV

Data 20/03/2023 Firma

Stato delle revisioni

Versione	Data	Descrizione	Autore
00	01/03/2023	Prima emissione	Lisa Nicolotti



Indice generale della sezione

Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo – Parte speciale	
SPE-01	Articolazione dei poteri e sistema delle deleghe
1.1	<i>Principi ispiratori del sistema di articolazione dei poteri delle deleghe</i>
1.2	<i>Il sistema dei poteri e delle deleghe</i>
SPE-02	Finalità della parte speciale
2.1	<i>Struttura della parte speciale</i>
2.2	<i>Specifiche circa i delitti tentati</i>
SPE-03	Sezione A: Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione
SPE-04	Sezione B: Reati societari
SPE-05	Sezione C: Reati di omicidio colposo e lesioni colpose commesse con violazione norme antinfortunistiche
SPE-06	Sezione D: Reati informatici e di trattamento illecito di dati
SPE-08	Sezione F: Reati di criminalità organizzata
SPE-09	Sezione G: Reati di falsità in monete, carte di pubblico credito ed in valori di bollo
SPE-10	Sezione H: Delitti contro l'industria ed il commercio
SPE-12	Sezione L: Reati contro la personalità individuale etc.
SPE-14	Sezione N: Reati di impiego irregolare di lavoratori stranieri
SPE-16	Sezione O: Reati di ricettazione, riciclaggio ed impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita- Autoriciclaggio
SPE-16	Sezione P: Reati in violazione del diritto d'autore
SPE-18	Sezione R: Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria
SPE-21	Sezione U: Reati di razzismo e xenofobia
SPE-23	Sezione Z: Dichiarazione fraudolenta mediante utilizzo di fatture o altra documentazione (Reati tributari)
SPE-25	Sezione Y: Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti



In attuazione della delega di cui all'Art. 11 della Legge 29 settembre 2000 n. 300, in data 8 giugno 2001 è stato emanato il Decreto legislativo n. 231 (di seguito denominato il "Decreto"), entrato in vigore il 4 luglio 2001, con il quale il Legislatore ha adeguato la normativa interna alle convenzioni internazionali in materia di responsabilità delle persone giuridiche. In particolare, si tratta della Convenzione di Bruxelles del 26 luglio 1995 sulla tutela degli interessi finanziari delle Comunità Europee, della Convenzione firmata a Bruxelles il 26 maggio 1997 sulla lotta alla corruzione nella quale siano coinvolti funzionari della Comunità Europea o degli Stati membri, e della Convenzione OCSE del 17 dicembre 1997 sulla lotta alla corruzione di pubblici ufficiali stranieri nelle operazioni economiche ed internazionali.

Il Decreto, recante "Disciplina della responsabilità amministrativa delle persone giuridiche, delle società e delle associazioni anche prive di personalità giuridica", ha introdotto nell'ordinamento giuridico italiano un regime di responsabilità amministrativa (assimilabile sostanzialmente alla responsabilità penale) a carico degli enti (da intendersi come società, associazioni, consorzi, etc., di seguito denominati "Enti") per reati tassativamente elencati e commessi nel loro interesse o vantaggio:

- Da persone fisiche che rivestano funzioni di rappresentanza, di amministrazione o di direzione degli Enti stessi o di una loro unità organizzativa dotata di autonomia finanziaria e funzionale, nonché da persone fisiche che esercitano, anche di fatto, la gestione e il controllo degli Enti medesimi, ovvero
- Da persone fisiche sottoposte alla direzione o alla vigilanza di uno dei soggetti sopra indicati. La responsabilità dell'ente si aggiunge a quella della persona fisica, che ha commesso materialmente il reato. La previsione della responsabilità amministrativa di cui al Decreto coinvolge, nella repressione degli illeciti penali ivi espressamente previsti, gli Enti che abbiano tratto interesse e/o vantaggio dalla commissione del reato

Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato..... nelle pubbliche forniture	Art. 24 D.Lgs.n.231/01
Delitti informatici e trattamento illecito dei dati	Art. 24-bis D.Lgs.n.231/01
Reati di criminalità organizzata	Art. 24-ter D.Lgs.n.231/01
Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità', corruzione...d'ufficio	Art. 25 D.Lgs.n.231/01
Falsità in monete, spendita ed introduzione nello stato, previo concerto di monete false	Art. 25-bis D.Lgs.n.231/01
Delitti contro l'industria ed il commercio	Art. 25-bis.1 D.Lgs.n.231/01
Reati societari	Art. 25-ter D.Lgs.n.231/01
Delitti contro la personalità individuale etc.	Art. 25-quinquies D.Lgs.n.231/01
Omicidio colposo o lesioni commesse con violazione delle norme sulla sicurezza sul lavoro	Art. 25-septies D.Lgs.n.231/01
Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, autoriciclaggio	Art. 25-octies D.Lgs.n.231/01
Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti	Art. 25-octies.1 D.Lgs.n.231/01
Delitti in materia di violazione del diritto d'autore	Art. 25-novies D.Lgs.n.231/01
Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria	Art. 25-decies D.Lgs.n.231/01
Reati di impiego irregolare lavoratori stranieri	Art. 25-duodecies D.Lgs.n.231/01
Reati di razzismo e xenofobia	Art. 25-terdecies D.Lgs.n.231/01
Reati tributari	Art.25-quinquiesdecies D.Lgs. n.231/01



La struttura organizzativa adottata dall'azienda

L'azienda è dotata di un'organizzazione gerarchica e formalizzata al fine di consentire la chiara definizione di:

- Attribuzione di responsabilità
- Contenuti delle singole posizioni
- Linee di dipendenza e di riporto

La società, definendo compiti e responsabilità ed adottando procedure aziendali ben precise, intende:

- Identificare tempestivamente gli interlocutori di riferimento
- Responsabilizzare il personale dipendente circa i concetti di:
 - Correttezza e trasparenza nelle relazioni con gli interlocutori societari
 - Tracciabilità e documentabilità dell'operato svolto



Organizzazione

BERGSTAFF srl

Passaggio Don A. Seghezzi n. 2 - 24122 Bergamo (BG)

Tel. 0350042235 - Cell. 3281299942

Web : www.bergstaff-security.it

E-Mail : amministrazionebergstaff@gmail.com

MOGC 231 – ANALISI DEI RISCHI PER ARTICOLO

ai sensi del D.Lgs.n.231 del 8 giugno 2001 e s.m.i.

Master

✓

Copia controllata

✓

Copia non controllata

x

Numero della copia

01

Emissione DG

Data 01/03/2023 Firma

Approvazione DG

Data 20/03/2023 Firma

Approvazione ODV

Data 20/03/2023 Firma

Stato delle revisioni

Versione	Data	Descrizione	Autore
00	01/03/2023	Prima emissione	Lisa Nicolotti

**Indice generale della sezione****Modulistica 231: "Modulo/Tabella per l'analisi dei rischi in base agli Articoli del D.Lgs.n.231/01"**

1.0	Premessa e modalità di utilizzo del modello di matrice del calcolo indice del rischio in base agli Articoli del D.Lgs.n.231/01, L.146/2006 e Art.12 L.9/2013
-	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-octies.1
-	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-quinquiesdecies
-	Tabella per analisi dei rischi – Articolo 25-sexiesdecies
-	Tabella per analisi dei rischi – Articolo 25-septiesdecies
-	Tabella per analisi dei rischi – Articolo 25-duodevicies
-	Tabella per analisi dei rischi – Articolo 26
-	Tabella per analisi dei rischi – L.n.146/2006
-	Tabella per analisi dei rischi – Art.12 L.n.9/2013



MOD-AR

Di seguito sono indicate alcune tabelle di supporto al consulente che mettono in relazione alcuni articoli rilevanti del D.Lgs.n.231/01 ai fattori di rischio possibili ed ai relativi articoli di legge relativi.

- Il riferimento all'Articolo del D.Lgs.n.231/01
- Il possibile reato che si commetterebbe violando l'articolo
- Il tipo/fattore di rischio che comporterebbe la violazione dell'articolo
- Il riferimento agli articoli del Codice Penale e Civile connessi
- Il riquadro dove indicare l'indice di probabilità (P) che tale reato venga commesso
- Il riquadro dove indicare l'indice di danno (D) che la commissione del reato comporterebbe per l'organizzazione
- Il riquadro dove moltiplicare il valore della probabilità (P) per il valore danno (D) per calcolare l'indice del rischio che il reato in questione comporterebbe
- Il riquadro dove si indicano le azioni da adottare o adottare per prevenire la commissione del reato
- Il rischio residuo dopo l'adozione delle azioni previste

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

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

IMPATTO	grave		5-medio	10-alto	15-grave	20-grave	25-estremo
	alto		4-medio	8-medio	12-alto	16-grave	20-grave
	medio		3-basso	6-medio	9-alto	12-alto	15-grave
	basso		2-basso	4-medio	6-medio	8-medio	10-alto
	trascurabile		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'				



MODULO / TABELLA ANALISI DEI RISCHI PER ARTICOLO 231

MOD-AR

Rif. Art. D.Lgs.n. 231/01	Possibili reati	Fattore di rischio	Rif. Codice Penale/Civile	Note	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.	Articolo modificato dal D. L. n. 13 del 25 febbraio 2022	3	3	9	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	1	3	3
Art. 24	Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea ...	Indebita percezione di erogazioni da parte dello Stato	Art. 316-ter c.p.	Articolo modificato dalla L. n.3 del 9 gennaio 2019, da D.Lgs.n.75 del 14 luglio 2020 e dal D. L. n. 13 del 25 febbraio 2022	3	3	9	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	2	3	6
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.	Articolo inserito da D.Lgs.n.75 del 14 luglio 2020	3	3	9	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	2	3	6
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	Articolo inserito da D.Lgs.n.75 del 14 luglio 2020 e modificato da D.Lgs.n.156 del 4 ottobre 2022	N	3	N		N	3	N
Art. 24	Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea ...	Truffa a danno dello Stato o di un altro ente pubblico o dell'Unione Europea	Art. 640 c.p.	Articolo modificato da D.Lgs.n.75 del 14 luglio 2020 e dal D.Lgs. n. 150 del 10 ottobre 2022	3	3	9	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	2	3	6
Art. 24	Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea ...	Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche	Art. 640-bis c.p.	Articolo modificato dal D. L. n. 13 del 25 febbraio 2022	4	3	12	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	2	3	6
Art. 24	Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea o per il conseguimento di erogazioni pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture	Frode informatica in danno dello Stato o di altro ente pubblico	Art. 640-ter c.p.	Articolo modificato dal D.Lgs. n. 150 del 10 ottobre 2022	4	3	12	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	2	3	9

Rif. Art. D.Lgs.n. 231/01	Possibili reati	Fattore di rischio	Rif. Codice Penale/Civile	Note	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.	Articolo modificato dal D.Lgs.n.7 del 15/01/16	1	3	3	Server eterno con back up Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	N	3	N
Art. 24-bis	Reati informatici e di trattamento illecito di dati	Accesso abusivo ad un sistema informatico o telematico	Art. 615-ter c.p.	Articolo aggiunto dalla L. 18.03.08 n. 48 – Art. 7	1	3	3	Protezione massima OTP firma elettronica Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	N	3	N
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.	Articolo aggiunto dalla L. 18.03.08 n. 48 – Art. 7 e modificato da L. n.238 del 23 dicembre 2021	1	3	3	Protezione massima OTP firma elettronica Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	N	3	N
Art. 24-bis	Reati informatici e di trattamento illecito di dati	Diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a danneggiare o	Art. 615-quinquies c.p.	Articolo aggiunto dalla L. 18.03.08 n. 48 – Art. 7 e modificato da L. n.238 del 23 dicembre 2021	1	3	3	Server eterno con back up Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	N	3	N

**MODULO / TABELLA ANALISI DEI RISCHI PER ARTICOLO 231****MOD-AR**

		interrompere un sistema informatico o telematico									
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.	Articolo aggiunto dalla L. 18.03.08 n. 48 – Art. 7 e modificato da L. n.238 del 23 dicembre 2021	1	3	3	Server eterno con back up Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	N	3	N
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.	Articolo aggiunto dalla L. 18.03.08 n. 48 – Art. 7 e modificato da L. n.238 del 23 dicembre 2021	1	3	3	Server eterno con back up Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	N	3	N
Art. 24-bis	Delitti informatici e trattamento illecito di dati	Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici	Art. 635-bis c.p.	Articolo modificato dal D.Lgs.n.7 del 15/01/16	2	3	6	Server eterno con back up Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	1	3	3
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.	Articolo modificato dal D.Lgs.n.7 del 15/01/16	1	3	3	Server eterno con back up Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	N	3	N
Art. 24-bis	Delitti informatici e trattamenti illecito di dati	Danneggiamento di sistemi informatici o telematici	Art. 635-quater c.p.	Articolo modificato dal D.Lgs.n.7del 15/01/16	1	3	3	Server eterno con back up Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	N	3	N
Art. 24-bis	Delitti informatici e trattamento illecito di dati	Danneggiamento di sistemi informatici o telematici di pubblica utilità	Art. 635-quinquies c.p.	Articolo modificato dal D.Lg. n.7 del 15/01/16	2	3	6	Server eterno con back up Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	1	3	3
Art. 24-bis	Delitti informatici e trattamento illecito di dati	Frode informatica	Art. 640-ter c. p.	Articolo modificato dal D.Lgs. n. 150 del 10 ottobre 2022	3	3	9		2	3	6
Art. 24-bis	Delitti informatici e trattamento illecito di dati	Frode informatica nel certificatore di firma elettronica	Art. 640-quinquies c.p.	Articolo aggiunto dalla L. 18.03.08 n. 48 – Art. 7	2	3	6	Protezione massima OTP firma elettronica Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	1	3	3
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	Articolo aggiunto dal D.Lgs.n.105 del 21.09.19	2	3	6	Server eterno con back up Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	1	3	3

Rif. Art. D.Lgs.n. 231/01	Possibili reati	Fattore di rischio	Rif. Codice Penale/Civile	Note	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)	Articolo aggiunto dalla L. 15.05.09 n. 94, Art. 2, c. 29 e modificato dalla legge 236 del 11 dicembre 2016	1	3	3	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	N	3	N
Art. 24-ter	Reati di criminalità organizzata	Associazione di tipo mafioso anche straniera	Art. 416-bis c.p.	Modificato dall'Art. n5 della L.n.69 del 27/05/15	1	5	5	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	N	5	N
Art. 24-ter	Reati di criminalità organizzata	Associazione di tipo mafioso anche straniera	Art. 416-bis.1 c.p.	Articolo aggiunto dal D.Lgs.n.21 del 1/03/2018	1	5	5	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	N	5	N
Art. 24-ter	Reati di criminalità organizzata	Scambio elettorale politico-mafioso	Art. 416-ter c.p.	Articolo aggiunto dalla L. 15.05.09 n. 94, Art. 2, c. 29	1	5	5	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	N	5	N



MODULO / TABELLA ANALISI DEI RISCHI PER ARTICOLO 231

MOD-AR

				modificato da L. n.43 del 21 Maggio 2019									
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	-	1	5	5		Codice etico Norme di comportamento Procedure interne		N	5	N
Art. 24- ter	Reati di criminalità organizzata	Sequestro di persona a scopo di estorsione	Art. 630 c.p.	-	1	5	5		Codice etico Norme di comportamento Procedure interne		N	5	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	Modificato dall'Art.4, c.1, lett.b del D.Lg. n.202 del 29/10/16	1	5	5		Codice etico Norme di comportamento Procedure interne		N	5	N

Rif. Art. D.Lgs.n. 231/01	Possibili reati	Fattore di rischio	Rif. Codice Penale/Civile	Note	Rischio Lordo			Azioni adottate	Rischio Residuo		
					P	D	R		P	D	R
Art. 25	Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità'...	Peculato	Art.289-bis c.p.p.	Articolo introdotto dalla L.3 del 9 gennaio 2019	1	2	2	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	N	2	N
Art. 25	Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità'...	Peculato e peculato mediante profitto dell'errore altrui	Artt.314 e 316 c.p.	Articolo 316 c.p. modificato dal D.Lgs.n.75 del 14 luglio 2020	2	2	4	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	1	2	2
Art. 25	Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità'...	Concussione	Art. 317 c.p.	Articolo modificato dalla L. n.69 del 27.05.2015	2	4	8	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	1	3	3
Art. 25	Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità'...	Corruzione per un atto d'ufficio	Art. 318 c.p.	Articolo modificato dalla L. n.69 del 27.05.2015 e dalla L. n. 3 del 9 gennaio 2019	3	2	6	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	2	2	4
Art. 25	Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità'...	Corruzione per un atto contrario ai doveri di ufficio	Art. 319 c.p.	Articolo modificato dalla L. n.69 del 27.05.2015	2	3	6	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	1	3	3
Art. 25	Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità'...	Circostanze aggravanti	Art. 319-bis c.p.	Articolo modificato dalla L. n.69 del 27.05.2015	2	4	8	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	1	4	4
Art. 25	Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità'...	Corruzione in atti giudiziari	Art. 319-ter c.p.	Articolo modificato dalla L. n.69 del 27.05.2015	2	3	6	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	1	3	3
Art. 25	Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità'...	Induzione indebita a dare o promettere utilità	Art. 319-quater c.p.	Articolo modificato dalla L. n.69 del 27.05.2015 e dal D.Lgs.n.75 del 14 luglio 2020	2	4	8	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	1	4	4
Art. 25	Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità'...ne	Corruzione di persone incaricate di un pubblico servizio	Art. 320 c.p.	Articolo modificato	2	3	6	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	1	3	3



MODULO / TABELLA ANALISI DEI RISCHI PER ARTICOLO 231

MOD-AR

				dalla L. n.69 del 27.05.2015							
Art. 25	Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità'...	Pene per il corruttore	Art. 321 c.p.	-	2	3	6	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	1	3	3
Art. 25	Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità'...	Istigazione alla corruzione	Art. 322 c.p.	-	2	3	6	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	1	3	3
Art. 25	Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità', corruzione e abuso d'ufficio	Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità', corruzione, istigazione alla corruzione, abuso d'ufficio di membri delle Corti internazionali o degli organi dell'Unione Europea o di assemblee parlamentari internazionali o di organizzazioni internazionali e di funzionari dell'Unione europea e di Stati esteri	Art. 322-bis c.p.	Articolo modificato dalla L. n. 3 del 9 gennaio 2019, dal D.Lgs. n. 75 del 14 luglio 2020 e dal D.Lgs. n. 156 del 4 ottobre 2022	2	4	8	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	1	4	4
Art. 25	Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità'...	Abuso d'ufficio	Art. 323-bis c.p.	Articolo inserito dal D.Lgs. n. 75 del 14 luglio 2020	2	4	8	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	1	4	4
Art. 25	Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità'...	Riparazione pecuniaria	Art. 322- quater c.p.	Articolo modificato dalla L. n. 3 del 9 gennaio 2019	2	3	6	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	1	3	3
Art. 25	Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità'...	Traffico di influenze illecite	Art. 346-bis c.p.	Articolo modificato dalla L. n. 3 del 9 gennaio 2019	2	2	4	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	1	2	2

Rif. Art. D.Lgs.n. 231/01	Possibili reati	Fattore di rischio	Rif. Codice Penale/Civile	Note	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.	Modificato dal D.Lgs. n.125/20 16	N	4	N		N	4	N
Art. 25- bis	Falsità in monete	Alterazione di monete	Art. 454 c.p.	Articolo aggiunto dal D.L. 25.09.01 n. 350, Art. 6 e s.m.i.	N	3	N		N	3	N
Art. 25- bis	Falsità in monete	Spendita ed introduzione nello stato, senza concerto, di monete falsificate	Art. 455 c.p.	Articolo aggiunto dal D.L. 25.09.01 n. 350, Art. 6 e s.m.i.	3	2	6	Controllo banconote macchina anticorruzione Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	1	2	2
Art. 25- bis	Falsità in monete	Spendita di monete falsificate ricevute in buona fede	Art. 457 c.p.	Articolo aggiunto dal D.L. 25.09.01 n. 350, Art. 6 e s.m.i.	3	1	3	Controllo banconote macchina anticorruzione Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	1	1	1
Art. 25- bis	Falsità in monete	Falsificazione dei valori di bollo, introduzione nello stato, acquisto,	Art. 459 c.p.	Articolo aggiunto dal D.L. 25.09.01 n.	3	3	9	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	2	3	6



MOD-AR

					Rischio Lordo			Rischio Residuo			
Rif. Art. D.Lgs.n. 231/01	Possibili reati	Fattore di rischio	Rif. Codice Penale/Civile	Note	P	D	R	Azioni adottate	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.	-	3	2	6	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	2	2	4
Art. 25-bis.1	Delitti contro l'industria ed il commercio	Illecita concorrenza con minaccia o violenza	Art. 513-bis c.p.	-	3	5	15	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	2	5	10
Art. 25-bis.1	Delitti contro l'industria ed il commercio	Frodi contro l'industria nazionale	Art. 514 c.p.	-	N	5	N		N	5	N
Art. 25-bis.1	Delitti contro l'industria ed il commercio	Frode nell'esercizio del commercio	Art. 515 c.p.	-	N	2	N		N	2	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	2	N		N	2	N
Art. 25-bis.1	Delitti contro l'industria ed il commercio	Vendita di prodotti industriali con segni mendaci	Art. 517 c.p.	-	N	2	N		N	2	N
Art. 25-bis.1	Delitti contro l'industria ed il commercio	Fabbricazione e commercio di beni realizzati usurpando	Art. 517-ter c.p.	-	N	2	N		N	2	N



MOD-AR

					Rischio Lordo						Rischio Residuo		
Rif. Art. D.Lgs.n. 231/01	Possibili reati	Fattore di rischio	Rif. Codice Penale/Civile	Note	P	D	R	Azioni adottate			P	D	R
Art. 25-ter	Reati societari	False comunicazioni sociali	Art. 2621 c.c. Art. 2621-bis c.c. Art. 2621-ter c.c.	Modificato dalla L.n.69 del 27/05/2015	1	2	2	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne			N	2	N
Art. 25-ter	Reati societari	False comunicazioni sociali in danno delle società quotate	Art. 2622 c.c.	Modificato dalla L.n.69 del 27/05/2015	N	3	N				N	3	N
Art. 25-ter	Reati societari	Impedito controllo	Art. 2625 c.c.	Modificato dalla L.n.69 del 27/05/2015	1	2	2	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne			N	2	N
Art. 25-ter	Reati societari	Indebita restituzione dei conferimenti	Art. 2626 c.c.	-	1	2	2	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne			N	2	N
Art. 25-ter	Reati societari	Illegale ripartizione degli utili e delle riserve	Art. 2627 c.c.	-	1	2	2	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne			N	2	N
Art. 25-ter	Reati societari	Illecite operazioni sulle azioni o quote sociali o della società controllante	Art. 2628 c.c.	-	1	2	2	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne			N	2	N
Art. 25-ter	Reati societari	Operazioni in pregiudizio dei creditori	Art. 2629 c.c.	-	1	3	3	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne			N	3	N
Art. 25-ter	Reati societari	Omessa comunicazione del conflitto di interessi	Art. 2629-bis c.c.	-	N	5	N				N	5	N
Art. 25-ter	Reati societari	Formazione fittizia del capitale	Art. 2632 c.c.	-	1	2	2	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne			N	2	N
Art. 25-ter	Reati societari	Indebita ripartizione dei beni sociali da parte dei liquidatori	Art. 2633 c.c.	-	1	2	2	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne			N	2	N
Art. 25-ter	Reati societari	Corruzione tra privati	Art. 2635 c.c.	Modificato dal D. Lgs.n.38 del 15 marzo 2017 e dalla L. n. 3 del 9 gennaio 2019	1	3	3	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne			N	3	N
Art. 25-ter	Reati societari	Istigazione alla corruzione tra privati	Art. 2635-bis c.c.	Modificato dal D. Lgs.n.38 del 15 marzo 2017 e dalla L. n. 3 del 9 gennaio 2019	1	2	2	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne			N	2	N
Art. 25-ter	Reati societari	Pene accessorie	Art. 2635-ter c.c.	Introdotta dal D. Lgs.n.38 del 15 marzo 2017	1	3	3	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne			N	3	N
Art. 25-ter	Reati societari	Illecita influenza sull'assemblea	Art. 2636 c.c.	-	1	3	3	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne			N	3	N
Art. 25-ter	Reati societari	Aggiotaggio	Art. 2637 c.c.	-	N	5	N				N	5	N
Art. 25-ter	Reati societari	Ostacolo all'esercizio delle funzioni delle	Art. 2638 c.c.	-	N	4	N				N	4	N

**MODULO / TABELLA ANALISI DEI RISCHI PER ARTICOLO 231****MOD-AR**

		autorità pubbliche di vigilanza							
--	--	---------------------------------	--	--	--	--	--	--	--

Rif. Art. D.Lgs.n. 231/01	Possibili reati	Fattore di rischio	Rif. Codice Penale/Civile	Note	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	2	N		N	2	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	4	N		N	4	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.	Aggiunto dal D.Lgs.n.21 del 1/03/2018	N	5	N		N	5	N
Art. 25- quater	Reati con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico	Assistenza agli associati	Art. 270-ter c.p.	-	N	2	N		N	2	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.	Modificato dal DI 7 e Legge 43/2015	N	3	N		N	3	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.	Modificato dal DI 7 e Legge 43/2015	N	3	N		N	3	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.	Modificato dal DI 7 e Legge 43/2015	N	3	N		N	3	N
Art. 25- quater	Reati con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico	Finanziamento di condotte con finalità di terrorismo	Art. 270-quinquies.1 c.p.	Articolo inserito dall'Art.4, comma 1 lett. a, L.153 del 28 Luglio 2016	N	3	N		N	3	N
Art. 25- quater	Reati con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico	Sottrazione di beni o denaro sottoposti a sequestro	Art. 270-quinquies.2 c.p.	Articolo inserito dall'Art.4, comma 1 lett. a, L.153 del 28 Luglio 2016	N	3	N		N	3	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	4	N		N	4	N
Art. 25- quater	Reati con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico	Attentato per finalità terroristiche o di eversione	Art. 280 c.p.	-	N	5	N		N	5	N
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	2	N		N	2	N
Art. 25- quater	Reati con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico	Atto di terrorismo nucleare	Art. 280-ter c.p.	Articolo inserito dall'Art.4, comma 1 lett. c, L.153 del 28 Luglio 2016	N	4	N		N	4	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	5	N		N	5	N
Art. 25- quater	Reati con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico	Sequestro di persona a scopo di coazione	Art. 289-ter c.p.	Articolo inserito dall'Art.2 D.Lgs.n.21, del 01 marzo 2018	N	5	N		N	5	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- c.p.	-	N	5	N		N	5	N
Art. 25- quater	Reati con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico	Cospirazione politica mediante accordo e	Artt. 304 e 305 c.p.	-	N	3	N		N	3	N



MODULO / TABELLA ANALISI DEI RISCHI PER ARTICOLO 231

MOD-AR

		cospirazione politica mediante associazione										
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	3	N			N	3	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	2	N			N	2	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	4	N			N	4	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	3	N			N	3	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	4	N			N	4	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	3	N			N	3	N

Rif. Art. D.Lgs.n. 231/01	Possibili reati	Fattore di rischio	Rif. Codice Penale/Civile	Note	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	3	N		N	3	N

Rif. Art. D.Lgs.n. 231/01	Possibili reati	Fattore di rischio	Rif. Codice Penale/Civile	Note	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	5	N		N	5	N
Art. 25- quinquies	Delitti contro la personalità individuale	Prostituzione minorile	Art. 600-bis c.p.	-	N	4	N		N	4	N
Art. 25- quinquies	Delitti contro la personalità individuale	Pornografia minorile	Art. 600-ter c.p.	-	N	4	N		N	4	N
Art. 25- quinquies	Delitti contro la personalità individuale	Detenzione di materiale pornografico	Art. 600-quater c.p.	Modificato da L. n.238 del 23 dicembre 2021	1	3	3	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	N	3	N
Art. 25- quinquies	Delitti contro la personalità individuale	Pornografia virtuale	Art. 600-quater.1 c.p.	-	1	3	3	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	N	3	N
Art. 25- quinquies	Delitti contro la personalità individuale	Iniziative turistiche volte allo	Art. 600-quinquies c.p.	-	N	4	N		N	4	N

**MODULO / TABELLA ANALISI DEI RISCHI PER ARTICOLO 231****MOD-AR**

		sfruttamento della prostituzione minorile								
Art. 25-quinquies	Delitti contro la personalità individuale	Tratta di persone	Art. 601 c.p.	-	N	5	N		N	5 N
Art. 25-quinquies	Delitti contro la personalità individuale	Traffico di organi prelevati da persona vivente	Art. 601-bis c.p.	Inserito dalla legge 236 dl 11 dicembre 2016 e modificato da D.Lgs.n.21 del 1° marzo 2018	N	5	N		N	5 N
Art. 25-quinquies	Delitti contro la personalità individuale	Acquisto e alienazione di schiavi	Art. 602 c.p.	-	N	5	N		N	5 N
Art. 25-quinquies	Delitti contro la personalità individuale	Intermediazione illecita e sfruttamento del lavoro	Art. 603-bis c.p.	Modificato dalla L. n.199 del 29 ottobre 2016	N	4	N		N	4 N
Art. 25-quinquies	Delitti contro la personalità individuale	Adescamento di minorenni	Art. 609-undecies c.p.	Modificato da L. n.238 del 23 dicembre 2021	1	4	4	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	N	4 N
Art. 25-quinquies	Delitti contro la personalità individuale	Tortura	Art. 613-bis c.p.	Inserito dalla L. n.110 del 14 luglio 2017	N	5	N		N	5 N
Art. 25-quinquies	Delitti contro la personalità individuale	Istigazione del pubblico ufficiale a commettere tortura	Art. 613 ter c.p.	Inserito dalla L. n.110 del 14 luglio 2017	N	4	N		N	4 N

Rif. Art. D.Lgs.n.231/01	Possibili reati	Fattore di rischio	Rif. Codice Penale/Civile	Note	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.)	Modificato dal D.Lgs.n.107 del 10 agosto 2018	N	5	N		N	5	N
Art. 25-sexies	Reati finanziari o abusi di mercato	Manipolazione del mercato	Art. 185 D.Lgs.n.58/98 (T.U.F.)	Modificato dal D.Lgs.n.107 del 10 agosto 2018 e L. n.238 del 23 dicembre 2021	N	4	N		N	4	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.)	Modificato dal D.Lgs.n.107 del 10 agosto 2018	N	4	N		N	4	N
Art. 25-sexies	Reati finanziari o abusi di mercato	Manipolazione del mercato	Art. 187-ter D.Lgs.n.58/98 (T.U.F.)	Modificato dal D.Lgs.n.107 del 10 agosto 2018	N	3	N		N	3	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	Modificato dal D.Lgs.n.107 del 10 agosto 2018	N	4	N		N	4	N
Art. 25-sexies	Reati finanziari o abusi di mercato	Responsabilità dell'ente	Art. 187-quinquies D.Lgs.n.58/98 (T.U.F.)	Modificato dal D.Lgs.n.107 del 10 agosto 2018	N	3	N		N	3	N

Rif. Art. D.Lgs.n.231/01	Possibili reati	Fattore di rischio	Rif. Codice Penale/Civile	Note	Rischio Lordo			Azioni adottate	Rischio Residuo		
					P	D	R		P	D	R



MODULO / TABELLA ANALISI DEI RISCHI PER ARTICOLO 231

MOD-AR

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.	-	1	3	3	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	N	3	N
Art. 25-septies	Omicidio colposo o lesioni gravi o gravissime commesse con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro	Sanzioni previste dal decreto	Art. 55 D.Lgs.n.81/08	-	1	5	5	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	N	5	N
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, comma 3 c.p.	-	1	2	2	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	N	2	N

Rif. Art. D.Lgs.n.231/ 01	Possibili reati	Fattore di rischio	Rif. Codice Penale/Civile	Note	Rischio Lordo			Azioni adottate	Rischio Residuo		
					P	D	R		P	D	R
Art. 25-octies	Ricettazione, riciclaggio ed impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita-Autoriciclaggio	Ricettazione	Art. 648 c.p.	-	1	4	4	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	N	4	N
Art. 25-octies	Ricettazione, riciclaggio ed impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita-Autoriciclaggio	Riciclaggio	Art. 648-bis c.p.	Modificato dall'Art.3 della L.n.186 del 15/12/14	1	4	4	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	N	4	N
44Art. 25-44octies	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.	Modificato dall'Art.3 della L.n.186 del 15/12/14	1	4	4	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	N	4	N
Art. 25-octies	Ricettazione, riciclaggio ed impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita-Autoriciclaggio	Autoriciclaggio	Art. 648-ter 1 c.p.	Inserito dalla L.n.186 del 15/12/14	1	4	4	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	N	4	N

Rif. Art. D.Lgs.n.231/ 01	Possibili reati	Fattore di rischio	Rif. Codice Penale/Civile	Note	Rischio Lordo			Azioni adottate	Rischio Residuo		
					P	D	R		P	D	R
Art. 25-octies.1	Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti	Indebito utilizzo e falsificazione di strumenti di pagamento diversi dai contanti	Art.493-ter c.p.	Modificato dal D.Lgs.n.184 dell'8 novembre 2021	1	3	3	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	N	3	N
Art. 25-octies.1	Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti	Detenzione e diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a commettere reati riguardanti strumenti di pagamento diversi dai contanti	Art. 493-quater c.p.	Inserito dal D.Lgs.n.184 dell'8 novembre 2021	2	2	4	Controllo continuo dell'utilizzo delle apparecchiature Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	N	2	N
Art. 25-octies.1	Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti	Frode informatica	Art. 640-ter c.p.	Articolo modificato dal D.Lgs. n. 150 del 10 ottobre 2022	1	2	2	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	N	2	N



MODULO / TABELLA ANALISI DEI RISCHI PER ARTICOLO 231

MOD-AR

Rif. Art. D.Lgs.n.231/ 01	Possibili reati	Fattore di rischio	Rif. Codice Penale/Civile	Note	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 comma1, lett. a-bis	-	1	3	3	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	N	3	N
Art. 25- novies	Delitti in materia di violazione del diritto d'autore	Reati commessi su opera altri non destinata alla pubblicazione qualora ne risulti offeso l'onore/reputazione	Art. 171 L. n.633 22/04/41 comma 3	-	1	3	3	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	N	3	N
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	-	1	3	3	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	N	3	N
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	-	1	3	3	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	N	3	N
Art. 25- novies	Delitti in materia di violazione del diritto d'autore	Abusiva duplicazione di opere dell'ingegno destinate al circuito televivo, cinematografico, etc.	Art. 171-ter L. n.633 22/04/41	-	1	3	3	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	N	3	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	-	1	3	3	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	N	3	N
NArt. 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	-	1	3	3	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	N	3	N

3N

Rif. Art. D.Lgs.n.231/ 01	Possibili reati	Fattore di rischio	Rif. Codice Penale/Civile	Note	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.	-	1	2	2	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	N	2	N

Rif. Art. D.Lgs.n.231/ 01	Possibili reati	Fattore di rischio	Rif. Codice Penale/Civile	Note	Rischio Lordo			Azioni adottate	Rischio Residuo		
					P	D	R		P	D	R
Art. 25- undecies	Reati ambientali	Inquinamento ambientale	Art. 452-bis c.p.	Inserito da L. n. 68 del 22/05/2015	N	3	N		N	3	N
Art. 25- undecies	Reati ambientali	Disastro ambientale	Art. 452-quater c.p.	Inserito da L. n. 68 del 22/05/2015	N	4	N		N	4	N

**MODULO / TABELLA ANALISI DEI RISCHI PER ARTICOLO 231****MOD-AR**

Art. 25-undecies	Reati ambientali	Delitti colposi contro l'ambiente	Art. 452-quinquies c.p.	Inserito da L. n. 68 del 22/05/2015	N	2	N		N	2	N
Art. 25-undecies	Reati ambientali	Traffico e abbandono di materiale ad alta radioattività	Art. 452-sexies c.p.	Inserito da L. n. 68 del 22/05/2015	N	3	N		N	3	N
Art. 25-undecies	Reati ambientali	Circostanze aggravanti	Art. 452-octies c.p.	Inserito da L. n. 68 del 22/05/2015	N	4	N		N	4	N
Art. 25-undecies	Reati ambientali	Attività organizzate per il traffico illecito di rifiuti	Art. 452-quaterdecies c.p.	Inserito dal D.Lgs.n.21 del 1/03/2018	N	5	N		N	5	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	2	N		N	2	N
Art. 25-undecies	Reati ambientali	Distruzione o deterioramento di habitat all'interno di un sito protetto	Art. 733-bis c.p.	Modificato da L. n.22/2022	N	2	N		N	2	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	2	N		N	2	N
Art. 25-undecies	Reati ambientali	Scarichi di acque reflue- Sanzioni penali	Art.137 D.Lgs.n.152/06	-	N	2	N		N	2	N
Art. 25-undecies	Reati ambientali	Attività di gestione di rifiuti non autorizzata	Art. 256 D.Lgs.n.152/06	-	N	1	N		N	1	N
Art. 25-undecies	Reati ambientali	Bonifica dei siti	Art. 257 D.Lgs.n.152/06	-	N	1	N		N	1	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	-	N	1	N		N	1	N
Art. 25-undecies	Reati ambientali	Traffico illecito di rifiuti	Art. 259 D.Lgs.n.152/06	-	N	1	N		N	1	N
Art. 25-undecies	Reati ambientali	Sistema informatico di controllo della tracciabilità dei rifiuti	Art. 260-bis D.Lgs.n.152/06	-	N	2	N		N	2	N
Art. 25-undecies	Reati ambientali	Sanzioni per superamento valori limite di emissione	Art. 279 D.Lgs.n.152/06	-	N	1	N		N	1	N
Art. 25-undecies	Reati ambientali	Inquinamento doloso provocato da navi	Art. 8 D.Lgs.n.202/07	-	N	2	N		N	2	N
Art. 25-undecies	Reati ambientali	Inquinamento colposo provocato da navi	Art. 9 D.Lgs.n.202/07	-	N	1	N		N	1	N
Art. 25-undecies	Reati ambientali	Cessazione e riduzione dell'impiego delle sostanze lesive	Art. 3 - L. 549/93	-	N	1	N		N	1	N

Rif. Art. D.Lgs.n.231/01	Possibili reati	Fattore di rischio	Rif. Codice Penale/Civile	Note	Rischio Lordo			Azioni adottate	Rischio Residuo		
					P	D	R		P	D	R
Art. 25-duodecies	Disposizioni contro le immigrazioni clandestine	Disposizioni contro le immigrazioni clandestine	Art. 12 commi 3, 3-bis, 3-ter,5 del D.Lgs.n.286/98	-	N	5	N		N	5	N



MODULO / TABELLA ANALISI DEI RISCHI PER ARTICOLO 231

MOD-AR

Art. 25-duodecies	Impiego irregolare di lavoratori stranieri	Lavoro subordinato a tempo determinato e indeterminato	Art. 22 D.Lgs.n.286/98	-	1	1	1	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	N	1	N
Art. 25-duodecies	Impiego irregolare di lavoratori stranieri	Costo medio di rimpatrio	Art. 22 Comma 12-ter D.Lgs.n.286/98		1	2	2	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	N	2	N

Rif. Art. D.Lgs.n.231/ 01	Possibili reati	Fattore di rischio	Rif. Codice Penale/Civile	Note	Rischio Lordo			Azioni adottate	Rischio Residuo		
					P	D	R		P	D	R
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.	Inserito dal D.Lgs.n.21 del 1/03/2018	1	4	4	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	N	4	N
Art. 25-terdecies	Reati di razzismo e xenofobia	Circostanza aggravante	Art. 604-ter c.p.	Inserito dal D.Lgs.n.21 del 1/03/2018	1	4	4	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	N	4	N

Rif. Art. D.Lgs.n.231/ 01	Possibili reati	Fattore di rischio	Rif. Codice Penale/Civile	Note	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 decreto legge n. 119 del 22 agosto 2014	Art. 25 quaterdecies inserito dalla L. n.39 del 3 maggio 2019	N	1	N		N	1	N
Art. 25-quaterdecies			Art. 4 Legge n.401/1989 con ultima modifica art. 24, L. 7 luglio 2009, n. 88	Art. 25 quaterdecies inserito dalla L. n.39 del 3 maggio 2019	N	3	N		N	3	N

Rif. Art. D.Lgs.n.231/ 01	Possibili reati	Fattore di rischio	Rif. Codice Penale/Civile	Note	Rischio Lordo			Azioni adottate	Rischio Residuo		
					P	D	R		P	D	R
Art. 25-quinquiesdecies	Reati tributari	Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti	(Art. 2 D.Lgs.n.74 modificato da Art. 39 del D.L. 124 del 26 ottobre 2019)	Legge di conversione n.157 del 19 dicembre 2019	1	2	2	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	N	2	N
Art. 25-quinquiesdecies	Reati tributari	Dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici	(Art. 3 D.Lgs.n.74 modificato da Art. 39 del D.L. 124 del 26 ottobre 2019)	Legge di conversione n.157 del 19 dicembre 2019	1	2	2	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	N	2	N
Art. 25-quinquiesdecies	Reati tributari	Dichiarazione infedele	(Art. 4 D.Lgs.n.74 modif. da Art. 39 del D.L. n.124 del 26 ottobre 2019)	Inserito da D.Lgs.n.75 del 14 luglio 2020	1	2	2	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	N	2	N
Art. 25-quinquiesdecies	Reati tributari	Omessa dichiarazione	(Art. 5 D.Lgs.n.74 modif. da Art. 39 del D.L. n.124 del 26 ottobre 2019)	Inserito da D.Lgs.n.75 del 14 luglio 2020	1	2	2	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	N	2	N
	Reati tributari	Emissione di fatture o altri documenti	(Art. 8 D.Lgs.n.74 modificato da Art. 39)	Legge di conversione	1	2	2	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	N	2	N



MODULO / TABELLA ANALISI DEI RISCHI PER ARTICOLO 231

MOD-AR

Art. 25-quinquiesdecies		per operazioni inesistenti	del D.L. 124 del 26 ottobre 2019)	n.157 del 19 dicembre 2019								
Art. 25-quinquiesdecies	Reati tributari	Occultamento o distruzione di documenti contabili	(Art. 10 D.Lgs.n.74 modificato da Art. 39 del D.L. 124 del 26 ottobre 2019)	Legge di conversione n.157 del 19 dicembre 2019	1	2	2	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	N	2	N	
Art. 25-quinquiesdecies -	Reati tributari	Indebita compensazione	(Art. 10-quater D.Lgs.n.74)	Inserito da D.Lgs.n.75 del 14 luglio 2020	1	2	2	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	N	2	N	
Art. 25-quinquiesdecies	Reati tributari	Sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte	(Art. 11 D.Lgs.n.74 e s.m.i.)	Legge di conversione n.157 del 19 dicembre 2019	1	2	2	Codice etico Norme di comportamento Procedure interne	N	2	N	

Rif. Art. D.Lgs.n.231/01	Possibili reati	Fattore di rischio	Rif. Codice Penale/Civile	Note	Rischio Lordo			Azioni adottate	Rischio Residuo		
					P	D	R		P	D	R
Art. 25-sexiesdecies	Contrabbando (diritti di confine)	Contrabbando nel movimento delle merci attraverso i confini di terra e gli spazi doganali	(Art.282, Testo unico n.43 del 23 gennaio 1973)	Inserito da D.Lgs.n.75 del 14 luglio 2020	N	3	N		N	3	N
Art. 25-sexiesdecies	Contrabbando (diritti di confine)	Contrabbando nel movimento delle merci nei laghi di confine	(Art.283, Testo unico n.43 del 23 gennaio 1973).	Inserito da D.Lgs.n.75 del 14 luglio 2020	N	3	N		N	3	N
Art. 25-sexiesdecies	Contrabbando (diritti di confine)	Contrabbando nel movimento marittimo delle merci	(Art.284, Testo unico n.43 del 23 gennaio 1973)	Inserito da D.Lgs.n.75 del 14 luglio 2020	N	3	N		N	3	N
Art. 25-sexiesdecies	Contrabbando (diritti di confine)	Contrabbando nel movimento delle merci per via aerea	(Art.285, Testo unico n.43 del 23 gennaio 1973)	Inserito da D.Lgs.n.75 del 14 luglio 2020	N	3	N		N	3	N
Art. 25-sexiesdecies	Contrabbando (diritti di confine)	Corruzione per un atto contrario ai doveri di ufficio	(Art.286, Testo unico n.43 del 23 gennaio 1973)	Inserito da D.Lgs.n.75 del 14 luglio 2020	N	3	N		N	3	N
Art. 25-sexiesdecies	Contrabbando (diritti di confine)	Contrabbando nelle zone extra-doganali	(Art.287, Testo unico n.43 del 23 gennaio 1973)	Inserito da D.Lgs.n.75 del 14 luglio 2020	N	3	N		N	3	N
Art. 25-sexiesdecies	Contrabbando (diritti di confine)	Contrabbando per indebito uso di merci importate con agevolazioni doganali	(Art.288, Testo unico n.43 del 23 gennaio 1973)	Inserito da D.Lgs.n.75 del 14 luglio 2020	N	3	N		N	3	N
Art. 25-sexiesdecies	Contrabbando (diritti di confine)	Contrabbando nel cabotaggio e nella circolazione	(Art.289, Testo unico n.43 del 23 gennaio 1973)	Inserito da D.Lgs.n.75 del 14 luglio 2020	N	3	N		N	3	N
Art. 25-sexiesdecies	Contrabbando (diritti di confine)	Contrabbando nell'esportazione di merci ammesse a restituzione di diritti	(Art.290, Testo unico n.43 del 23 gennaio 1973)	Inserito da D.Lgs.n.75 del 14 luglio 2020	N	3	N		N	3	N
Art. 25-sexiesdecies	Contrabbando (diritti di confine)	Contrabbando nell'importazione od esportazione temporanea	(Art.291, Testo unico n.43 del 23 gennaio 1973)	Inserito da D.Lgs.n.75 del 14 luglio 2020	N	3	N		N	3	N



MODULO / TABELLA ANALISI DEI RISCHI PER ARTICOLO 231

MOD-AR

Art. 25-sexiesdecies	Contrabbando (diritti di confine)	Contrabbando di tabacchi lavorati esteri	(Art.291-bis, Testo unico n.43 del 23 gennaio 1973).	Inserito da D.Lgs.n.75 del 14 luglio 2020	N	3	N		N	3	N
Art. 25-sexiesdecies	Contrabbando (diritti di confine)	Circostanze aggravanti del delitto di contrabbando di tabacchi lavorati esteri	(Art.291-ter, Testo unico n.43 del 23 gennaio 1973)	Inserito da D.Lgs.n.75 del 14 luglio 2020	N	3	N		N	3	N
Art. 25-sexiesdecies	Contrabbando (diritti di confine)	Associazione per delinquere finalizzata al contrabbando di tabacchi lavorati esteri	(Art.291-quater, Testo unico n.43 del 23 gennaio 1973)	Inserito da D.Lgs.n.75 del 14 luglio 2020	N	3	N		N	3	N
Art. 25-sexiesdecies	Contrabbando (diritti di confine)	Altri casi di contrabbando	(Art.292, Testo unico n.43 del 23 gennaio 1973)	Inserito da D.Lgs.n.75 del 14 luglio 2020	N	3	N		N	3	N
Art. 25-sexiesdecies	Contrabbando (diritti di confine)	Circostanze aggravanti	(Art.295, Testo unico n.43 del 23 gennaio 1973)	Inserito da D.Lgs.n.75 del 14 luglio 2020	N	3	N		N	3	N
Art. 25-sexiesdecies	Contrabbando (diritti di confine)	Delle misure di sicurezza patrimoniali. Confisca	(Art.301, Testo unico n.43 del 23 gennaio 1973)	Inserito da D.Lgs.n.156 del 4 ottobre 2022	N	3	N		N	3	N

Rif. Art. D.Lgs.n.231/01	Possibili reati	Fattore di rischio	Rif. Codice Penale/Civile	Note	Rischio Lordo			Azioni adottate	Rischio Residuo		
					P	D	R		P	D	R
Art. 25-septiesdecies	Delitti contro il patrimonio culturale	Furto di beni culturali	Art. 518-bis c.p.	Inserito da L.n.22 del 09 Marzo 2022	N	5	N		N	5	N
Art. 25-septiesdecies	Delitti contro il patrimonio culturale	Appropriazione indebita di beni culturali	Art. 518-ter c.p.	Inserito da L.n.22 del 09 Marzo 2022	N	3	N		N	3	N
Art. 25-septiesdecies	Delitti contro il patrimonio culturale	Ricettazione di beni culturali	Art. 518-quater c.p.	Inserito da L.n.22 del 09 Marzo 2022	N	5	N		N	5	N
Art. 25-septiesdecies	Delitti contro il patrimonio culturale	Falsificazione in scrittura privata relativa a beni culturali	Art. 518-octies c.p.	Inserito da L.n.22 del 09 Marzo 2022	N	5	N		N	5	N
Art. 25-septiesdecies	Delitti contro il patrimonio culturale	Violazioni in materia di alienazione di beni culturali	Art. 518-novies c.p.	Inserito da L.n.22 del 09 Marzo 2022	N	3	N		N	3	N
Art. 25-septiesdecies	Delitti contro il patrimonio culturale	Importazione illecita di beni culturali	Art. 518-decies c.p.	Inserito da L.n.22 del 09 Marzo 2022	N	3	N		N	3	N
Art. 25-septiesdecies	Delitti contro il patrimonio culturale	Uscita o esportazione illecite di beni culturali	Art.518-undecies c.p.	Inserito da L.n.22 del 09 Marzo 2022	N	3	N		N	3	N
Art. 25-septiesdecies	Delitti contro il patrimonio culturale	Distruzione, dispersione, deterioramento, deturpamento, imbrattamento e uso illecito di beni	Art.518-duodecies c.p.	Inserito da L.n.22 del 09 Marzo 2022	N	4	N		N	4	N



MOD-AR

					Rischio Lordo				Rischio Residuo		
L. 146/2006	Possibili reati	Fattore di rischio	Rif. Codice Penale/Civile	Note	P	D	R	Azioni adottate	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 TU di cui al D.lgs.n.286 del 25 /7/98	-	N	5	N		N	5	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	5	N		N	5	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	1	N		N	1	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	2	N		N	2	N
L.n.146/2006	Reati transnazionali	Favoreggiamento personale	Art.378 c. p.	-	N	2	N		N	2	N
L.n.146/2006	Reati transnazionali	Associazione per delinquere	Art.416 c. p.	Articolo modificato dalla legge 236 del 11 dicembre 2016	N	5	N		N	5	N
L.n.146/2006	Reati transnazionali	Associazione di tipo mafioso	Art.416-bis c. p.		N	5	N		N	5	N

**MODULO / TABELLA ANALISI DEI RISCHI PER ARTICOLO 231****MOD-AR**

L.n.146/2006	Reati transnazionali	Circostanze aggravanti e attenuanti	Art.416-bis.1 c. p.	Inserito da D.Lg.n.21 del 1/03/2018	N	5	N		N	5	N
L.n.146/2006	Reati transnazionali	Operazioni sotto copertura	Art. 9 L.n.146 del 16 Marzo 2006	Articolo modificato dalla legge n. 3 del 9 Gennaio 2019 e legge n.22/2022	N	5	N		N	5	N

L. 9/2013	Possibili reati	Fattore di rischio	Rif. Codice Penale/Civile	Note	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	4	N		N	4	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	4	N		N	4	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	4	N		N	4	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	4	N		N	4	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	4	N		N	4	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	4	N		N	4	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	4	N		N	4	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	4	N		N	4	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	4	N		N	4	N