

PROCESSO P-1 AFFARI GENERALI										CRITERI DI VALUTAZIONE DEL RISCHIO						
DESCRIZIONE REATO	ATTIVITA'							APPLICABILE	PROBABILITA'	IMPATTO	RISCHIO LORDO	K_AD	SISTEMA DI CONTROLLO ESISTENTE	RISCHIO NETTO	VALUTAZIONE	
	AFFARI GENERALI E SEGRETERIA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE	REDAZIONE DEI DOCUMENTI A VALENZA AMMINISTRATIVA	ELEZIONE ORGANI DI INDIRIZZO POLITICO	ISPEZIONI E CONTROLLI DA PARTE DI PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	RAPPORTI CON ALTRI ENTI, ASSOCIAZIONI E PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI PER L'OTTENIMENTO DI PROVVEDIMENTI AUTORIZZATIVI, CONCESSIONI O DI ALTRO TIPI	GESTIONE DEL PROTOCOLLO E DELL'ARCHIVIO	OBBLIGHI DI INFORMAZIONE									
<b>F.1 – Reati nei rapporti con la F.A.</b> Art. 24 "Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato o 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" • Malversazione a danno dello Stato o di altro ente pubblico (art. 316-bis c.p.) • Indebita percezione di contributi, finanziamenti o altre erogazioni da parte dello Stato o di altro ente pubblico o delle Comunità Europee (art. 316-ter c.p.) • Truffa (art. 640, co. 2, n. 1 c.p.) • Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche (art. 640-bis c.p.) • Frode informatica (art. 640-ter c.p.)	SI	SI	NO	SI	SI	NO	SI	SI	3	4	12	1	1	12	ALTO	
<b>F.2 – Delitti in materia informatica</b> Art. 24-bis "Delitti informatici e trattamento illecito di dati" • Documenti informatici (art. 491-bis c.p.) • Accesso abusivo ad un sistema informatico o telematico (art. 615-ter c.p.) • Detenzione e diffusione abusiva di codici di accesso a sistemi informatici o telematici (art. 615-quater c.p.) • Diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a danneggiare o interrompere un sistema informatico o telematico (art. 615-quinquies c.p.) • Intercettazione, impedimento o interruzione illecita di comunicazioni informatiche o telematiche (art. 617-quater c.p.) • Installazione di apparecchiature atte ad intercettare, impedire od interrompere comunicazioni informatiche o telematiche (art. 617-quinquies c.p.) • Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici (art. 635-bis c.p.) • 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.) • Danneggiamento di sistemi informatici o telematici (art. 635-quater c.p.) • Danneggiamento di sistemi informatici o telematici di pubblica utilità (art. 635-quinquies, co. 3, c.p.) • Frode informatica del soggetto che presta servizi di certificazione di firma elettronica (art. 640-quinquies c.p.)	NO	NO	NO	NO	NO	SI	SI	SI	2	2	4	1	2	2	BASSO	
<b>F.3 – Reati in materia di criminalità organizzata</b> Art. 24-ter "Delitti di criminalità organizzata" • Associazione per delinquere (art. 416, escluso co. 6, c.p.) • Associazione per delinquere diretta alla commissione di delitti contro la libertà individuale e in materia di immigrazione clandestina (art. 416, co. 6, c.p.) • Associazioni di tipo mafioso, anche straniere (art. 416-bis c.p.) • Altri delitti commessi avvalendosi delle condizioni previste dall'art. 416-bis c.p. o al fine di agevolare associazioni di tipo mafioso • Scambio elettorale politico-mafioso (art. 416-ter c.p.) • Sequestro di persona a scopo di rapina o di estorsione (art. 430 c.p.) • Associazione finalizzata al traffico illecito di stupefacenti o psicotrope (art. 74 d.P.R. 309/1990) • Delitti in materia di armi (art. 407, co. 2, lett. a), n. 5, c.p.p.)	SI	NO	NO	NO	NO	NO	SI	SI	2	2	4	1	1	4	BASSO	
<b>F.4 – Concussione e corruzione</b> Art. 25 "Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e abuso di ufficio" • Peculato (art. 314, comma 1, c.p.) • Peculato mediante profitto dell'errore altrui (art. 316 c.p.) • Concussione (art. 317 c.p.) • Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.) • Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p.) • Corruzione aggravata per un atto contrario ai doveri d'ufficio se l'Ente ha tratto rilevante profitto (art. 319 aggravato ai sensi dell'art. 319-bis c.p.) • Corruzione in atti giudiziari (se i fatti corruttivi sono commessi per favorire o danneggiare una parte processuale) (art. 319-ter, co. 1, c.p.) • Corruzione in atti giudiziari (se taluno e ingiustamente condannato alla reclusione) (art. 319-ter, co. 2, c.p.) • Induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.) • Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.) • Pene per il corrotto nell'ipotesi di corruzione per l'esercizio della funzione (riferito all'art. 318 c.p.) (art. 321 c.p.) • Pene per il corrotto nell'ipotesi di corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio, (riferito all'art. 319) (art. 321 c.p.) • Pene per il corrotto nell'ipotesi di corruzione in atti giudiziari (riferito all'art. 319-ter c.p.) (art. 321 c.p.) • Pene per il corrotto nell'ipotesi di corruzione aggravata per atto contrario ai doveri di ufficio (art. 319 riferito all'art. 319-bis c.p.) (art. 321 c.p.) • Pene per il corrotto nell'ipotesi di corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (riferito all'art. 320 c.p.) (art. 321 c.p.) • Istigazione alla corruzione per l'esercizio della funzione (art. 322, co. 1 e 3, c.p.) • Istigazione alla corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 322, co. 2 e 4, c.p.) • Peculato, concussione, induzione indebita dare o promettere utilità, corruzione e istigazione alla corruzione di membri degli organi delle Comunità europee e di funzionari delle Comunità europee e di Stati esteri (art. 322-bis c.p.) • Abuso di ufficio (art. 323 c.p.) • Traffico di influenze illecite (art.346 - bis c.p.)	NO	NO	SI	SI	SI	NO	SI	SI	4	4	16	1	1	16	MOLTO ALTO	
<b>F.5 – Falsità in monete e segni distintivi</b> Art. 25-bis "Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento" • Falsificazione di monete, spendita ed introduzione nello Stato, previo concerto, di monete falsificate (art. 453 c.p.) • Alterazione di monete (art. 454 c.p.) • Spendita e introduzione nello Stato, senza concerto, di monete false (art. 455 c.p.) • Spendita di monete falsificate ricevute in buona fede (art. 457 c.p.) • Falsificazione di valori di bollo, introduzione nello Stato, acquisto, detenzione o messa in circolazione di valori di bollo falsificati (art. 459 c.p.) • Contraffazione di carta filigranata in uso per la fabbricazione di carte di pubblico credito o di valori di bollo (art. 460 c.p.) • Fabbricazione o detenzione di filigrane o di strumenti destinati alla falsificazione di monete, di valori di bollo o di carta filigranata (art. 461 c.p.) • Uso di valori di bollo contraffatti o alterati fuori dai casi di concorso nella contraffazione o alterazione (art. 464, co. 1, c.p.) • Uso di valori di bollo contraffatti o alterati ricevuti in buona fede (art. 464, co. 2, c.p.) • Contraffazione, alterazione o uso di segni distintivi di opere d'ingegno o di prodotti industriali (art.473 c.p.) • Introduzione nello Stato e commercio di prodotti con esgri falsi (art.474 c.p.)	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	0	1	0	1	1	0	N.A.	

PROCESSO P-1 AFFARI GENERALI										CRITERI DI VALUTAZIONE DEL RISCHIO						
DESCRIZIONE REATO	ATTIVITA'								APPLICABILE	PROBABILITA'	IMPATTO	RISCHIO LORDO	K_AD	SISTEMA DI CONTROLLO ESISTENTE	RISCHIO NETTO	VALUTAZIONE
	AFFARI GENERALI E SEGRETERIA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE	REDAZIONE DEI DOCUMENTI A VALENZA AMMINISTRATIVA	ELEZIONE ORGANI DI INDIRIZZO POLITICO	ISPEZIONI E CONTROLLI DA PARTE DI PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	RAPPORTI CON ALTRI ENTI, ASSOCIAZIONI E PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI PER L'OTTENIMENTO DI PROVVEDIMENTI AUTORIZZATIVI, CONCESSIONI O DI ALTRO TIPI	GESTIONE DEL PROTOCOLLO E DELL'ARCHIVIO	OBLIGHI DI INFORMAZIONE									
<b>F.6-Delitti contro l'industria ed il commercio</b> Art. 25-bis 1. "Delitti contro l'industria e il commercio" • Turbata libert� dell'industria o del commercio (art. 513 c.p.) • Illecita concorrenza con minaccia o violenza (art. 513-bis c.p.) • Frodi contro le industrie nazionali (art. 514 c.p.) • Frode nell'esercizio del commercio (art. 515 c.p.) • Vendita di sostanze alimentari non genuine come genuine (art.516 c.p.) • Fabricazione e commercio di beni realizzati usurpando titoli di propriet� industriale (art. 517-ter c.p.) • Contraffazione di indicazioni geografiche o denominazioni di origine dei prodotti agroalimentari (art. 517-quater c.p.)	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.
<b>F.7- Reati societari</b> Art. 25-ter "Reati societari" • False comunicazioni sociali (art. 2621 c.c.) • Fatti di lieve entit� in false comunicazioni sociali (art. 2621-bis c.c.) • False comunicazioni sociali in danno della societ�, dei soci o dei creditori (art. 2622 c.c.) • Falso in prospetto (v. art. 173-bis T.U.F. che ha sostituito l'abrogato art. 2623 c.c.) • Falsit� nelle relazioni o nelle comunicazioni dei responsabili della revisione legale (abrogato art. 2624 c.c., cfr. ora art. 27, co 1 e 2, d.lgs. 39/2010) • Impedito controllo (art. 2625, co. 2, c.c.) • Indebita restituzione dei conferimenti (art. 2626 c.c.) • Ineguale ripartizione degli utili e delle riserve (art. 2627 c.c.) • Illecite operazioni sulle azioni o quote sociali o della societ� controllate (art. 2628 c.c.) • Operazioni in pregiudizio dei creditori (art. 2628 c.c.) • Omessa comunicazione del conflitto di interessi (art. 2629-bis c.c.) • Formazione fittizia del capitale (art. 2639 c.c.) • Indebita ripartizione dei beni sociali da parte dei liquidatori (art. 2633 c.c.) • Corruzione tra privati (art. 2635, co. 3, c.c.) • Istigazione alla corruzione tra privati (art. 2635-bis, co. 1, c.c.) • Illecita influenza sull'assemblea (art. 2636 c.c.) • Aggiotaggio (art. 2637 c.c.) • Ostacolo all'esercizio delle funzioni delle autorit� pubbliche di vigilanza (art. 2638, co. 1 e 2, c.c.)	SI	SI	NO	NO	NO	NO	SI	SI	2	2	4	1	2	2	BASSO	
<b>F.8 - Terrorismo</b> Art. 25-quater "Delitti con finalit� di terrorismo e di eversione dell'ordine democratico" • Associazioni con finalit� di terrorismo anche internazionale o di eversione dell'ordine democratico (art. 270-bis c.p.) • Assistenza agli associati (art. 270-ter c.p.) • Arruolamento con finalit� di terrorismo anche internazionale (art. 270-quater c.p.) • Organizzazione di trasferimenti per finalit� di terrorismo (art. 270-quater 1 c.p.) • Addestramento ed offrit� con finalit� di terrorismo anche internazionale (art. 270-quinquies c.p.) • Finanziamento di condotte con finalit� di terrorismo (art. 270-quinquies 1 c.p.) • Sottrazione di beni o denaro sottoposti a sequestro (art. 270-quinquies 2 c.p.) • Attentato per finalit� terroristiche o di eversione (art. 280 c.p.) • Atto di terrorismo con ordigni micidiali o esplosivi (art. 280-bis c.p.) • Atti di terrorismo nucleare (art. 280-ter c.p.) • Sequestro di persona a scopo di terrorismo o di eversione (art. 289-bis c.p.) • Istigazione a commettere alcuno dei delitti preveduti dai capi primo e secondo (art. 302 c.p.) • Delitti in violazione alle disposizioni di cui all'art 2 Convenzione Internazionale per la repressione del finanziamento del terrorismo fatta a New York il 09.12.1999	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.	
<b>F.9- Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili</b> Art. 25-quater 1. "Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili" • Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili (art. 583-bis c.p.)	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	0	0	0	2	2	0	N.A.	
<b>F.10- Delitti contro la personalit� individuale</b> Art. 25-quinquies "Delitti contro la personalit� individuale" • Riduzione o mantenimento in schiavit� (art. 600 c.p.) • Prostituzione minorile (art. 600-bis, co. 1, c.p.) • Prostituzione minorile - Atti sessuali con minore di et� compresa tra i quattordici e i diciotto anni, in cambio di denaro o altro corrispettivo (art. 600-bis, co. 2, c.p.) • Pornografia minorile - Reclutamento o utilizzo di minore per spettacoli pornografici e distribuzione di materiale pedopornografico, anche virtuale (art. 600-ter, co. 1 e 2, c.p.) • Pornografia minorile - Offerta o cessione di materiale pedopornografico, anche per via telematica (art. 600-ter, co. 3 e 4, c.p.) • Detenzione di materiale pedopornografico (art. 600-quater.1 c.p.) • Pornografia virtuale (art. 600-quater.1 c.p.) • Iniziativa turistiche volte allo sfruttamento della prostituzione minorile (art. 600-quinquies c.p.) • Tratta di persone (art. 601 c.p.) • Acquisto e alienazione di schiavi (art. 602 c.p.) • Intermediazione illecita e sfruttamento del lavoro (art. 603-bis c.p.) • Adescamento di minorenni (art. 609-undecies c.p.)	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.	
<b>F.11-Abusi di mercato</b> Art. 25-sexies "Abusi di mercato" • Abuso di informazioni privilegiate (art. 184 d.lgs. 58/1998) • Manipolazione del mercato (art. 185 d.lgs. 58/1998)	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.	

	PROCESSO P-1 AFFARI GENERALI							CRITERI DI VALUTAZIONE DEL RISCHIO							
DESCRIZIONE REATO	ATTIVITA'							APPLICABILE	PROBABILITA'	IMPATTO	RISCHIO LORDO	K_AD	SISTEMA DI CONTROLLO ESISTENTE	RISCHIO NETTO	VALUTAZIONE
	AFFARI GENERALI E SEGRETERIA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE	REDAZIONE DEI DOCUMENTI A VALENZA AMMINISTRATIVA	ELEZIONE ORGANI DI INDIRIZZO POLITICO	ISPEZIONI E CONTROLLI DA PARTE DI PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	RAPPORTI CON ALTRI ENTI, ASSOCIAZIONI E PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI PER L'OTTENIMENTO DI PROVVEDIMENTI AUTORIZZATIVI, CONCESSIONI O DI ALTRO TIPI	GESTIONE DEL PROTOCOLLO E DELL'ARCHIVIO	OBBLIGHI DI INFORMAZIONE								
<b>F.12 - Omicidio colposo e lesioni colpose in violazione delle norme sulla sicurezza sul lavoro</b> 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 commesso con violazione dell'articolo 55, co.2, d.lgs. 81/2008 (art. 589 c.p.) • Omicidio colposo commesso con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro (art. 589 c.p.) • Lesioni personali colpose commesse con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro (art. 590, co. 3, c.p.)	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	0	0	0	3	2	0	N.A.
<b>F.13-Ricettazione, riciclaggio ed autoriciclaggio</b> Art. 25-octies "Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, nonché autoriciclaggio" • Ricettazione (art. 648 c.p.) • Riciclaggio (art. 648-bis c.p.) • Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita (art. 648-ter c.p.) • Autoriciclaggio (art. 648-ter 1)	SI	NO	NO	NO	NO	NO	SI	SI	2	2	4	1	1	4	BASSO
<b>F.14 - Delitti in materia di diritto d'autore</b> Art. 25-novies "Delitti in materia di violazione del diritto d'autore" • Protezione penale dei diritti di utilizzazione economica e morale (art. 171, co. 1, lett. a-bis e co. 3, l. 633/1941) • Tutela penale del software e delle banche dati (art. 171-bis l. 633/1941) • Tutela penale delle opere audiovisive (art. 171-ter l. 633/1941) • Responsabilità penale relativa ai supporti (art. 171-septies l. 633/1941) • Responsabilità penale relativa a trasmissioni audiovisive ad accesso condizionato (art. 171-octies l. 633/1941)	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.
<b>F.15 - Dichiarazioni mendaci all'Autorità Giudiziaria</b> Art. 25-decies "Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria" • Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria (art. 377-bis c.p.)	NO	NO	NO	NO	NO	NO	SI	SI	2	2	4	1	1	4	BASSO
<b>F.16 - Reati ambientali</b> Art. 25-undecies "Reati ambientali" • Inquinamento ambientale (art. 452 - bis c.p.) • Disastro ambientale (art. 452 - quater c.p.) • Delitti colposi contro l'ambiente (art. 452 - quinquies c.p.) • Traffico e abbandono di materiale ad alta radioattività (art. 452 - sexies c.p.) • Circostranze aggravanti (art. 452-octies c.p.) • Uccisione, distruzione, cattura, prelievo, detenzione di esemplari di specie animali o vegetali selvatiche protette (art. 727-bis c.p.) • Distruzione o deterioramento di habitat all'interno di un sito protetto (art. 733-bis c.p.) • Reati in materia di scarichi di acque reflue industriali (art. 137 d.lgs. 152/2006) • Reati in materia di gestione non autorizzata di rifiuti (art. 256 d.lgs. 152/2006) • Reati in materia di bonifica dei siti (art. 257 d.lgs. 152/2006) • Violazione degli obblighi di comunicazione, di tenuta dei registri obbligatori e dei formulari (art. 258 d.lgs. 152/2006) • Traffico illecito di rifiuti (art. 259 d.lgs. 152/2006) • Attività organizzate per il traffico illecito di rifiuti (art. 260 d.lgs. 152/2006) • Sistema informatico di controllo della tracciabilità dei rifiuti (art. 260-bis d.lgs. 152/2006) • Reati in materia di tutela dell'aria e di riduzione delle emissioni in atmosfera (art. 279, co. 5, d.lgs. 152/2006) • Reati in materia di tutela di specie animali e vegetali in via di estinzione (L. 150/1992) • Reati in materia di ozono e atmosfera (art. 3, co. 6, l. 549/1993) • Inquinamento colposo provocato dalle navi (art. 9, co. 1, d.lgs. 202/2007) • Inquinamento doloso provocato dalle navi o inquinamento colposo aggravato dalla determinazione di danni permanenti o comunque di rilevante gravità alle acque (art. 8, co. 1 e 9, co. 2, d.lgs. 202/2007) • Inquinamento doloso aggravato dalla determinazione di danni permanenti o comunque di rilevante gravità alle acque (art. 8, co. 2, d.lgs. 202/2007)	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.
<b>F.17- Impiego di immigrati irregolari</b> Art. 25-duodecies "Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare" • Occupazione di lavoratori stranieri privi di permesso di soggiorno o con permesso di soggiorno scaduto, revocato e annullato, aggravata dal numero superiore a tre, dalla minore età, dalla sottoposizione a condizioni lavorative di particolare sfruttamento (art. 22, co. 12-bis, d.lgs. 286/1998)	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.

	PROCESSO P-1 AFFARI GENERALI							CRITERI DI VALUTAZIONE DEL RISCHIO							
DESCRIZIONE REATO	ATTIVITA'							APPLICABILE	PROBABILITA'	IMPATTO	RISCHIO LORDO	K_AD	SISTEMA DI CONTROLLO ESISTENTE	RISCHIO NETTO	VALUTAZIONE
	AFFARI GENERALI E SEGRETERIA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE	REDAZIONE DEI DOCUMENTI A VALENZA AMMINISTRATIVA	ELEZIONE ORGANI DI INDIRIZZO POLITICO	ISPEZIONI E CONTROLLI DA PARTE DI PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	RAPPORTI CON ALTRI ENTI, ASSOCIAZIONI E PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI PER L'OTTENIMENTO DI PROVVEDIMENTI AUTORIZZATIVI, CONCESSIONI O DI ALTRO TIPO	GESTIONE DEL PROTOCOLLO E DELL'ARCHIVIO	OBBLIGHI DI INFORMAZIONE								
<b>F.18 - Razzismo e xenofobia</b> Art. 25-terdecies "Razzismo e xenofobia" • Contrasto e repressione dei crimini di genocidio, crimini contro l'umanità e crimini di guerra, come definiti dagli articoli 6, 7 e 8 dello Statuto della Corte penale internazionale (art. 3, co. 3-bis, l. n. 654 del 1975)	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.
<b>F.19 - Reati Transnazionali</b> Art. 10 L. 146/2006 • Associazione per delinquere (art. 414 c.p.) • Associazione di tipo mafioso, anche straniera (art. 414-bis c.p.) • Associazione per delinquere finalizzata al contrabbando di tabacchi lavorati esteri (art. 291-quater D.P.R. 43/1973) • Associazione finalizzata al traffico illecito di sostanze stupefacenti o psicotrope (art. 74 D.P.R. 309/1990) • Traffico di migranti (art. 12 co. 3, 3-bis, 3-ter e 5 D. Lgs. 25 luglio 1998, n. 286) • Induzione o non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria (art. 377-bis c.p.) • Favoreggiamento personale (art. 378 c.p.)	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.
<b>F.20 - Reati Sportivi</b> Art. 25-quaterdecies "Frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati" • Frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati (art. 1 e 4 l.n. 401/1989)	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.
<b>F.21 - Reati Itributari</b> Art. 25-quinquiesdecies "Reati Tributari" • Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti (art. 2 D.lgs. 10 marzo 2000 n. 74) • Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti (art. 2, co. 2-bis) • Dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici (art. 3) • Dichiarazione infedele (art. 4) • Omessa dichiarazione (art. 5) • Emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti (art. 8, co. 1 e 2-bis) • Occultamento o distruzione di documenti contabili (art. 10) • Indebita compensazione (art. 10-quater) • sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte (art. 11)	SI	SI	NO	NO	SI	NO	SI	SI	4	4	16	1	1	16	MOLTO ALTO
<b>F.22 - Contrabbando</b> Art. 25-sestodecies • Contrabbando nel movimento delle merci attraverso i confini di terra e gli spazi doganali (art. 282 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43); • Contrabbando nel movimento delle merci nei laghi di confine (art. 283 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43); • Contrabbando nel movimento marittimo delle merci (art. 284 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43); • Contrabbando nel movimento delle merci per via aerea (art. 285 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43); • Contrabbando nelle zone extra- doganali (art. 286 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43); • Contrabbando per indebito uso di merci importate con agevolazioni doganali (art. 287 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43); • Contrabbando nei depositi doganali (art. 288 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43); • Contrabbando nel cabotaggio e nella circolazione (art. 289 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43); • Contrabbando nell'esportazione di merci ammesse a restituzione di dritti (art. 290 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43); • Contrabbando nell'importazione od esportazione temporanea (art. 291 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43); • Contrabbando di tabacchi lavorati esteri (art. 291 bis D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43); • Associazione per delinquere finalizzata al contrabbando di tabacchi lavorati esteri (art. 291 quater D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43); • Altri casi di contrabbando (art. 292 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43)	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.

PROCESSO P-2 CATASTO E TRIBUTI															
DESCRIZIONE REATO	ATTIVITA'							CRITERI DI VALUTAZIONE DEL RISCHIO							
	GESTIONE DEL CATASTO CONSORTILE	COMPILAZIONE DEI RUOLI ANNUALI DI CONTRIBUENZA (ORDINARIA E/O STRAORDINARIA)	RISCOSSIONE	ISPEZIONI E CONTROLLI DA PARTE DI PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	RAPPORTI CON ALTRI ENTI, ASSOCIAZIONI E PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI PER L'OTTENIMENTO DI PROVVEDIMENTI AUTORIZZATIVI, CONCESSORI O DI ALTRO TIPO, nonché PER ADEMPIMENTI AMMINISTRATIVI	GESTIONE DEL PROTOCOLLO E DELL'ARCHIVIO	OBBLIGHI DI INFORMAZIONE	APPLICABILE	PROBABILITA'	IMPATTO	RISCHIO LORDO	K_AD	SISTEMA DI CONTROLLO ESISTENTE	RISCHIO NETTO	VALUTAZIONE
<b>F.1 – Reati nei rapporti con la P.A.</b> Art. 24 "Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato o 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" <ul style="list-style-type: none"> <li>• Malversazione a danno dello Stato o di altro ente pubblico [art. 316-bis c.p.]</li> <li>• Indebita percezione di contributi, finanziamenti o altre erogazioni da parte dello Stato o di altro ente pubblico o delle Comunità Europee [art. 316-ter c.p.]</li> <li>• Truffa [art. 640, co. 2, n. 1 c.p.]</li> <li>• Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche [art. 640-bis c.p.]</li> <li>• Frode informatica [art. 640-ter c.p.]</li> </ul>	NO	NO	SI	SI	SI	SI	SI	SI	3	4	12	1	1	12	ALTO
<b>F.2 – Delitti in materia informatica</b> Art. 24-bis "Delitti informatici e trattamento illecito di dati" <ul style="list-style-type: none"> <li>• Documenti informatici [art. 491-bis c.p.]</li> <li>• Accesso abusivo ad un sistema informatico o telematico [art. 615-ter c.p.]</li> <li>• Detenzione e diffusione abusiva di codici di accesso a sistemi informatici o telematici [art. 615-quater c.p.]</li> <li>• Diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a danneggiare o interrompere un sistema informatico o telematico [art. 615-quinquies c.p.]</li> <li>• Intercettazione, impedimento o interruzione illecita di comunicazioni informatiche o telematiche [art. 617-quater c.p.]</li> <li>• Installazione di apparecchiature atte ad intercettare, impedire od interrompere comunicazioni informatiche o telematiche [art. 617-quinquies c.p.]</li> <li>• Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici [art. 635-bis c.p.]</li> <li>• 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.]</li> <li>• Danneggiamento di sistemi informatici o telematici [art. 635-quater c.p.]</li> <li>• Danneggiamento di sistemi informatici o telematici di pubblica utilità [art. 635-quinquies, co. 3, c.p.]</li> <li>• Frode informatica del soggetto che presta servizi di certificazione di firma elettronica [art. 640-quinquies c.p.]</li> </ul>	NO	NO	NO	NO	NO	SI	SI	SI	2	2	4	1	1	4	BASSO
<b>F.3 – Reati in materia di criminalità organizzata</b> Art. 24-ter "Delitti di criminalità organizzata" <ul style="list-style-type: none"> <li>• Associazione per delinquere [art. 416, escluso co. 6, c.p.]</li> <li>• Associazione per delinquere diretta alla commissione di delitti contro la libertà individuale e in materia di immigrazione clandestina [art. 416, co. 6, c.p.]</li> <li>• Associazioni di tipo mafioso, anche straniere [art. 416-bis c.p.]</li> <li>• Altri delitti commessi avvalendosi delle condizioni previste dall'art. 416-bis c.p. o al fine di agevolare associazioni di tipo mafioso</li> <li>• Scambio elettorale politico-mafioso [art. 416-ter c.p.]</li> <li>• Sequestro di persona a scopo di rapina o di estorsione [art. 630 c.p.]</li> <li>• Associazione finalizzata al traffico illecito di stupefacenti o psicotrope [art. 74 d.P.R. 309/1990]</li> <li>• Delitti in materia di armi [art. 407, co. 2, lett. a), n. 5, c.p.p.]</li> </ul>	NO	NO	SI	NO	SI	NO	SI	SI	3	4	12	1	2	6	MEDIO
<b>F.4 – Concussione e corruzione</b> Art. 25 "Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e abuso di ufficio" <ul style="list-style-type: none"> <li>• Peculato [art. 314, comma 1, c.p.]</li> <li>• Peculato mediante profitto dell'errore altrui [art. 316 c.p.]</li> <li>• Concussione [art. 317 c.p.]</li> <li>• Corruzione per l'esercizio della funzione [art. 318 c.p.]</li> <li>• Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio [art. 319 c.p.]</li> <li>• Corruzione aggravata per un atto contrario ai doveri d'ufficio se l'Ente ha tratto rilevante profitto [art. 319 aggravata ai sensi dell'art. 319-bis c.p.]</li> <li>• Corruzione in atti giudiziari (se i fatti corruttivi sono commessi per favorire o danneggiare una parte processuale) [art. 319-ter, co. 1, c.p.]</li> <li>• Corruzione in atti giudiziari (se taluno è ingiustamente condannato alla reclusione) [art. 319-ter, co. 2, c.p.]</li> <li>• Induzione indebita a dare o promettere utilità [art. 319-quater c.p.]</li> <li>• Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio [art. 320 c.p.]</li> <li>• Pene per il corruttore nell'ipotesi di corruzione per l'esercizio della funzione (riferito all'art. 318 c.p.) [art. 321 c.p.]</li> <li>• Pene per il corruttore nell'ipotesi di corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio, (riferito all'art. 319) [art. 321 c.p.]</li> <li>• Pene per il corruttore nell'ipotesi di corruzione in atti giudiziari (riferito all'art. 319-ter c.p.) [art. 321 c.p.]</li> <li>• Pene per il corruttore nell'ipotesi di corruzione aggravata per atto contrario ai doveri d'ufficio [art. 319 riferito all'art. 319-bis c.p.] [art. 321 c.p.]</li> <li>• Pene per il corruttore nell'ipotesi di corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (riferito all'art. 320 c.p.) [art. 321 c.p.]</li> <li>• Istigazione alla corruzione per l'esercizio della funzione [art. 322, co. 1 e 3, c.p.]</li> <li>• Istigazione alla corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio [art. 322, co. 2 e 4, c.p.]</li> <li>• Peculato, concussione, induzione indebita dare o promettere utilità, corruzione e istigazione alla corruzione di membri degli organi delle Comunità europee e di funzionari delle Comunità europee e di Stati esteri [art. 322-bis c.p.]</li> <li>• Abuso di ufficio [art. 323 c.p.]</li> <li>• Traffico di influenza illecita [art. 344 - bis c.p.]</li> </ul>	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	4	4	16	1	1	16	MOLTO ALTO
<b>F.5 – Falsità in monete e segni distintivi</b> Art. 25-bis "Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento" <ul style="list-style-type: none"> <li>• Falsificazione di monete, spendita ed introduzione nello Stato, previo concerto, di monete falsificate [art. 453 c.p.]</li> <li>• Alterazione di monete [art. 454 c.p.]</li> <li>• Spendita e introduzione nello Stato, senza concerto, di monete false [art. 455 c.p.]</li> <li>• Spendita di monete falsificate ricevute in buona fede [art. 457 c.p.]</li> <li>• Falsificazione di valori di bollo, introduzione nello Stato, acquisto, detenzione o messa in circolazione di valori di bollo falsificati [art. 459 c.p.]</li> <li>• Contraffazione di carta filigranata in uso per la fabbricazione di carte di pubblico credito o di valori di bollo [art. 460 c.p.]</li> <li>• Fabbricazione o detenzione di filigrane o di strumenti destinati alla falsificazione di monete, di valori di bollo o di carta filigranata [art. 461 c.p.]</li> <li>• Uso di valori di bollo contraffatti o alterati fuori dai casi di concorso nella contraffazione o alterazione [art. 464, co. 1, c.p.]</li> <li>• Uso di valori di bollo contraffatti o alterati ricevuti in buona fede [art. 464, co. 2, c.p.]</li> <li>• Contraffazione, alterazione o uso di segni distintivi di opere dell'ingegno o di prodotti industriali [art. 473 c.p.]</li> <li>• Introduzione nello Stato e commercio di prodotti con segni falsi [art. 474 c.p.]</li> </ul>	NO	NO	SI	NO	NO	NO	SI	SI	2	2	4	1	1	4	BASSO

<p><b>F.6-Delitti contro l'industria ed il commercio</b>  Art. 25-bis 1. "Delitti contro l'industria e il commercio"  • Turbata libertà dell'industria o del commercio (art. 513 c.p.)  • Illecita concorrenza con minaccia o violenza (art. 513-bis c.p.)  • Frodi contro le industrie nazionali (art. 514 c.p.)  • Frode nell'esercizio del commercio (art. 515 c.p.)  • Vendita di sostanze alimentari non genuine come genuine (art.516 c.p.)  • Fabbricazione e commercio di beni realizzati usurpando titoli di proprietà industriale (art. 517-ter c.p.)  • Contraffazione di indicazioni geografiche o denominazioni di origine dei prodotti agroalimentari (art. 517-quater c.p.)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.								
<p><b>F.7- Reali societari</b>  Art. 25-ter "Reali societari"  • False comunicazioni sociali (art. 2621 c.c.)  • Fatti di lieve entità in false comunicazioni sociali (art. 2621-bis c.c.)  • False comunicazioni sociali in danno della società, dei soci o dei creditori (art. 2622 c.c.)  • Falso in prospetto (v. art. 173-bis T.U.F. che ha sostituito l'abrogato art. 2623 c.c.)  • Falsità nelle relazioni o nelle comunicazioni dei responsabili della revisione legale (abrogato art. 2624 c.c., cfr. ora art. 27, co. 1 e 2, d.lgs. 39/2010)  • Impedimento controllo (art. 2625, co. 2, c.c.)  • Indebita restituzione dei conferimenti (art. 2626 c.c.)  • Illegale ripartizione degli utili e delle riserve (art. 2627 c.c.)  • Illecite operazioni sulle azioni o quote sociali o della società controllate (art. 2628 c.c.)  • Operazioni in pregiudizio dei creditori (art. 2628 c.c.)  • Omessa comunicazione del conflitto di interessi (art. 2629-bis c.c.)  • Formazione fittizia del capitale (art. 2639 c.c.)  • Indebita ripartizione dei beni sociali da parte dei liquidatori (art. 2633 c.c.)  • Corruzione tra privati (art. 2635, co. 3, c.c.)  • Istigazione alla corruzione tra privati (art. 2635-bis, co. 1, c.c.)  • Illecita influenza sull'assemblea (art. 2636 c.c.)  • Aggiotaggio (art. 2637 c.c.)  • Ostacolo all'esercizio delle funzioni delle autorità pubbliche di vigilanza (art. 2638, co. 1 e 2, c.c.)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.								
<p><b>F.8 - Terrorismo</b>  Art. 25-quater "Delitti con finalità di terrorismo e di eversione dell'ordine democratico"  • Associazioni con finalità di terrorismo anche internazionale o di eversione dell'ordine democratico (art. 270-bis c.p.)  • Assistenza agli associati (art. 270-ter c.p.)  • Arruolamento con finalità di terrorismo anche internazionale (art. 270-quater c.p.)  • Organizzazione di trasferimenti per finalità di terrorismo (art. 270-quater 1 c.p.)  • Addestramento ad attività con finalità di terrorismo anche internazionale (art. 270-quinquies c.p.)  • Finanziamento di condotte con finalità di terrorismo (art. 270-quinquies 1 c.p.)  • sottrazione di beni o denaro sottoposti a sequestro (art. 270-quinquies 2 c.p.)  • Attentato per finalità terroristiche o di eversione (art. 280 c.p.)  • Atto di terrorismo con ordigni micidiali o esplosivi (art. 280-bis c.p.)  • Atti di terrorismo nucleare (art. 280-ter c.p.)  • Sequestro di persona a scopo di terrorismo o di eversione (art. 289-bis c.p.)  • Istigazione a commettere alcuno dei delitti preveduti dai capi primo e secondo (art. 302 c.p.)  • Delitti in violazione alle disposizioni di cui all'art 2 Convenzione Internazionale per la repressione del finanziamento del terrorismo fatto a New York il 09.12.1999</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.								
<p><b>F.9- Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili</b>  Art. 25-quater 1. "Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili"  • Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili (art. 583-bis c.p.)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.								
<p><b>F.10- Delitti contro la personalità individuale</b>  Art. 25-quinquies "Delitti contro la personalità individuale"  • Riduzione o mantenimento in schiavitù (art. 600 c.p.)  • Prostituzione minorile (art. 600-bis, co. 1, c.p.)  • Prostituzione minorile - Atti sessuali con minore di età compresa tra i quattordici e i diciottenni, in cambio di denaro o altro corrispettivo (art. 600-bis, co. 2, c.p.)  • Pornografia minorile - Reclutamento o utilizzo di minore per spettacoli pornografici e distribuzione di materiale pedopornografico, anche virtuale (art. 600-ter, co. 1 e 2, c.p.)  • Pornografia minorile - Offerta o cessione di materiale pedopornografico, anche per via telematica (art. 600-ter, co. 3 e 4, c.p.)  • Difenzione di materiale pedopornografico (art. 600-quater.1 c.p.)  • Pornografia virtuale (art. 600-quater.1 c.p.)  • Iniziative turistiche volte allo sfruttamento della prostituzione minorile (art. 600-quinquies c.p.)  • Tratta di persone (art. 601 c.p.)  • Acquisto e alienazione di schiavi (art. 602 c.p.)  • Intermediazione illecita e sfruttamento del lavoro (art. 603-bis c.p.)  • Adescamento di minorenni (art. 609-undecies c.p.)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.								
<p><b>F.11-Abusi di mercato</b>  Art. 25-sexies "Abusi di mercato"  • Abuso di informazioni privilegiate (art. 184 d.lgs. 58/1998)  • Manipolazione del mercato (art. 185 d.lgs. 58/1998)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.								

<p><b>F.12 – Omicidio colposo e lesioni colpose in violazione delle norme sulla sicurezza sul lavoro</b>  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 commesso con violazione dell'articolo 55, co. 2, d.lgs. 81/2008 (art. 589 c.p.)  • Omicidio colposo commesso con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro (art. 589 c.p.)  • Lesioni personali colpose commesse con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro (art. 590, co. 3, c.p.)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.								
<p><b>F.13-Ricettazione, riciclaggio ed autoriciclaggio</b>  Art. 25-octies "Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, nonché autoriciclaggio"  • Ricettazione (art. 648 c.p.)  • Riciclaggio (art. 648-bis c.p.)  • Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita (art. 648-ter c.p.)  • Autoriciclaggio (art. 648-ter 1)</p>	SI	SI	SI	NO	NO	NO	SI	SI	SI	3	4	12	1	1	12	ALTO
<p><b>F.14 – Delitti in materia di diritto d'autore</b>  Art. 25-novies "Delitti in materia di violazione del diritto d'autore"  • Protezione penale dei diritti di utilizzazione economica e morale (art. 171, co. 1, lett. a-bis e co. 3, l. 633/1941)  • Tutela penale del software e delle banche dati (art. 171-bis l. 633/1941)  • Tutela penale delle opere audiovisive (art. 171-ter l. 633/1941)  • Responsabilità penale relativa ai supporti (art. 171-septies l. 633/1941)  • Responsabilità penale relativa a trasmissioni audiovisive ad accesso condizionato (art. 171-octies l. 633/1941)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.								
<p><b>F.15 – Dichiarazioni mendaci all'Autorità Giudiziaria</b>  Art. 25-decies "Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria"  • Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria (art. 377-bis c.p.)</p>	NO	NO	NO	NO	NO	NO	SI	SI	SI	2	2	4	1	1	4	BASSO
<p><b>F.16 – Reati ambientali</b>  Art. 25-undecies "Reati ambientali"  • Inquinamento ambientale (art. 452 - bis c.p.)  • Disastro ambientale (art. 452 - quater c.p.)  • Delitti colposi contro l'ambiente (art. 452 - quinquies c.p.)  • Traffico e abbandono di materiale ad alta radioattività (art. 452 - sexies c.p.)  • Circostanze aggravanti (art. 452-octies c.p.)  • Uccisione, distruzione, cattura, prelievo, detenzione di esemplari di specie animali o vegetali selvatiche protette (art. 727-bis c.p.)  • Distruzione o deterioramento di habitat all'interno di un sito protetto (art. 733-bis c.p.)  • Reati in materia di scarichi di acque reflue industriali (art. 137 d.lgs. 152/2006)  • Reati in materia di gestione non autorizzata di rifiuti (art. 256 d.lgs. 152/2006)  • Reati in materia di bonifica dei siti (art. 257 d.lgs. 152/2006)  • Violazione degli obblighi di comunicazione, di tenuta dei registri obbligatori e dei formulari (art. 258 d.lgs. 152/2006)  • Traffico illecito di rifiuti (art. 259 d.lgs. 152/2006)  • Attività organizzate per il traffico illecito di rifiuti (art. 260 d.lgs. 152/2006)  • Sistema informatico di controllo della tracciabilità dei rifiuti (art. 260-bis d.lgs. 152/2006)  • Reati in materia di tutela dell'aria e di riduzione delle emissioni in atmosfera (art. 279, co. 5, d.lgs. 152/2006)  • Reati in materia di tutela di specie animali e vegetali in via di estinzione (l. 150/1992)  • Reati in materia di ozono e atmosfera (art. 3, co. 6, l. 549/1993)  • Inquinamento colposo provocato dalle navi (art. 9, co. 1, d.lgs. 202/2007)  • Inquinamento doloso provocato dalle navi o inquinamento colposo aggravato dalla determinazione di danni permanenti o comunque di rilevante gravità alle acque (art. 8, co. 1 e 9, co. 2, d.lgs. 202/2007)  • Inquinamento doloso aggravato dalla determinazione di danni permanenti o comunque di rilevante gravità alle acque (art. 8, co. 2, d.lgs. 202/2007)</p>	NO	0	6	0	1	1	0	N.A.								
<p><b>F.17- Impiego di immigrati irregolari</b>  Art. 25-duodecies "Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare"  • Occupazione di lavoratori stranieri privi di permesso di soggiorno o con permesso di soggiorno scaduto, revocato e annullato, aggravata dal numero superiore a tre, dalla minore età, dalla sottoposizione a condizioni lavorative di particolare sfruttamento (art. 22, co. 12-bis, d.lgs. 286/1998)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.								

<p><b>F.18 - Razzismo e xenofobia</b>  Art. 25-terdecies "Razzismo e xenofobia"  • Contrasto e repressione dei crimini di genocidio, crimini contro l'umanità e crimini di guerra, come definiti dagli articoli 6, 7 e 8 dello Statuto della Corte penale internazionale(art. 3, co. 3-bis, l. n. 654 del 1975)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.								
<p><b>F.19 - Reati Transnazionali</b>  Art. 10 L. 146/2006  • Associazione per delinquere (art. 416 c.p.)  • Associazione di tipo mafioso, anche straniera (art. 416-bis c.p.)  • Associazione per delinquere finalizzata al contrabbando di tabacchi lavorati esteri (art. 291-quater D.P.R. 43/1973)  • Associazione finalizzata al traffico illecito di sostanze stupefacenti o psicotrope (art. 74 D.P.R. 309/1990)  • Traffico di migranti (art. 12 co. 3, 3-bis, 3-ter e 5 D. Lgs. 25 luglio 1998, n. 286)  • Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria (art. 377-bis c.p.)  • Favoreggiamento personale (art. 378 c.p.)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.								
<p><b>F.20 - Reati Sportivi</b>  Art. 25-quaterdecies "Frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati"  • Frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati (artt. 1 e 4 Ln. 401/1989)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.								
<p><b>F.21 - Reati tributari</b>  Art. 25-quinquiesdecies "Reati Tributari"  • Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti (art. 2 D.Lgs. 10 marzo 2000 n. 74)  • Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti (art. 2, co. 2-bis)  • Dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici (art. 3)  • Dichiarazione infedele (art. 4)  • Omessa dichiarazione (art. 5)  • Emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti (art. 8, co. 1 e 2-bis)  • Occultamento o distruzione di documenti contabili (art. 10)  • Indebita compensazione(art. 10-quater)  • sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte (art. 11)</p>	SI	4	4	16	1	1	16	MOLTO ALTO								
<p><b>F.22- Contrabbando</b>  Art. 25-sexiesdecies  •Contrabbando nel movimento delle merci attraverso i confini di terra e gli spazi doganali (art. 282 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  •Contrabbando nel movimento delle merci nei laghi di confine (art. 283 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  •Contrabbando nel movimento marittimo delle merci (art. 284 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  •Contrabbando nel movimento delle merci per via aerea (art. 285 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  •Contrabbando nelle zone extra - doganali (art. 286 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  •Contrabbando per indebito uso di merci importate con agevolazioni doganali (art. 287 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  •Contrabbando nei depositi doganali (art. 288 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  •Contrabbando nel cabotaggio e nella circolazione (art. 289 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  •Contrabbando nell'esportazione di merci ammesse a restituzione di dritti (art. 290 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  •Contrabbando nell'importazione od esportazione temporanea (art. 291 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  •Contrabbando di tabacchi lavorati esteri (art. 291 bis D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  •Associazione per delinquere finalizzata al contrabbando di tabacchi lavorati esteri (art. 291 quater D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  •Altri casi di contrabbando (art. 292 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.								

PROCESSO P-3 AFFARI LEGALI E CONTENZIOSO																
DESCRIZIONE REATO	ATTIVITA'							CRITERI DI VALUTAZIONE DEL RISCHIO								
	GESTIONE DEL CONTENZIOSO GIUDIZIALE DELL'ENTE	GESTIONE DEL CONTENZIOSO STRAGIUDIZIALE DELL'ENTE	LIQUIDAZIONE COMPENSI	ISPEZIONI E CONTROLLI DA PARTE DI PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	INTERFERENZE CON ALTRI ENTI ASSOCIAZIONI E PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI PER L'OTTENIMENTO DI PROVVEDIMENTI AUTORIZZATIVI, CONCESSIONI, ETC.	GESTIONE DEL PROTOCOLLO E DELL'ARCHIVIO	OBBLIGHI DI INFORMAZIONE	APPLICABILE	PROBABILITA'	IMPATTO	RISCHIO LORDO	K_AD	SISTEMA DI CONTROLLO ESISTENTE	RISCHIO NETTO	VALUTAZIONE	
<b>F.1 - Reati nei rapporti con la P.A.</b> Art. 24 "Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato o 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" • Malversazione a danno dello Stato o di altro ente pubblico (art. 316-bis c.p.) • Indebita percezione di contributi, finanziamenti o altre erogazioni da parte dello Stato o di altro ente pubblico o delle Comunità Europee (art. 316-ter c.p.) • Truffa (art. 640, co. 2, n. 1 c.p.) • Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche (art. 640-bis c.p.) • Frode informatica (art. 640-ter c.p.)	NO	NO	NO	SI	SI	NO	SI	SI	2	4	8	1	1	8	MEDIO	
<b>F.2 - Delitti in materia informatica</b> Art. 24-bis "Delitti informatici e trattamento illecito di dati" • Documenti informatici (art. 491-bis c.p.) • Accesso abusivo ad un sistema informatico o telematico (art. 615-ter c.p.) • Detelezione e diffusione abusiva di codici di accesso a sistemi informatici o telematici (art. 615-quater c.p.) • Diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a danneggiare o interrompere un sistema informatico o telematico (art. 615-quinquies c.p.) • Intercettazione, impedimento o interruzione illecita di comunicazioni informatiche o telematiche (art. 617-quater c.p.) • Installazione di apparecchiature atte ad intercettare, impedire od interrompere comunicazioni informatiche o telematiche (art. 617-quinquies c.p.) • Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici (art. 635-bis c.p.) • 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.) • Danneggiamento di sistemi informatici o telematici (art. 635-quater c.p.) • Danneggiamento di sistemi informatici o telematici di pubblica utilità (art. 635-quinquies, co. 3, c.p.) • Frode informatica del soggetto che presta servizi di certificazione di firma elettronica (art. 640-quinquies c.p.)	NO	NO	NO	NO	NO	SI	NO	SI	2	2	4	1	1	4	BASSO	
<b>F.3 - Reati in materia di criminalità organizzata</b> Art. 24-ter "Delitti di criminalità organizzata" • Associazione per delinquere (art. 416, escluso co. 6, c.p.) • Associazione per delinquere diretta alla commissione di delitti contro la libertà individuale e in materia di immigrazione clandestina (art. 416, co. 6, c.p.) • Associazioni di tipo mafioso, anche straniere (art. 416-bis c.p.) • Alti delitti commessi avvalendosi delle condizioni previste dall'art. 416-bis c.p. o al fine di agevolare associazioni di tipo mafioso • Scambio elettorale politico-mafioso (art. 416-ter c.p.) • Sequestro di persona a scopo di rapina o di estorsione (art. 630 c.p.) • Associazione finalizzata al traffico illecito di stupefacenti o psicotrope (art. 74 d.P.R. 309/1990) • Delitti in materia di armi (art. 407, co. 2, lett. a), n. 5, c.p.p.)	NO	NO	NO	NO	NO	NO	SI	SI	0	0	0	1	1	0	N.A.	
<b>F.4 - Concussione e corruzione</b> Art. 25 "Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e abuso di ufficio" • Peculato (art. 314, comma 1, c.p.) • Peculato mediante profitto dell'errore altrui (art. 316 c.p.) • Concussione (art. 317 c.p.) • Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.) • Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p.) • Corruzione aggravata per un atto contrario ai doveri d'ufficio se l'Ente ha tratto rilevante profitto (art. 319 aggravato ai sensi dell'art. 319-bis c.p.) • Corruzione in atti giudiziari (se i fatti corruttivi sono commessi per favorire o danneggiare una parte processuale) (art. 319-ter, co. 1, c.p.) • Corruzione in atti giudiziari (se fatto e ingiustamente condannato alla reclusione) (art. 319-ter, co. 2, c.p.) • Induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.) • Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.) • Pene per il coruttore nell'ipotesi di corruzione per l'esercizio della funzione (riferito all'art. 318 c.p.) (art. 321 c.p.) • Pene per il coruttore nell'ipotesi di corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio, (riferito all'art. 319) (art. 321 c.p.) • Pene per il coruttore nell'ipotesi di corruzione in atti giudiziari (riferito all'art. 319-ter c.p.) (art. 321 c.p.) • Pene per il coruttore nell'ipotesi di corruzione aggravata per atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319) (riferito all'art. 319-bis c.p.) (art. 321 c.p.) • Pene per il coruttore nell'ipotesi di corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (riferito all'art. 320 c.p.) (art. 321 c.p.) • Illegittimità alla corruzione per l'esercizio della funzione (art. 322, co. 1 e 3, c.p.) • Illegittimità alla corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 322, co. 2 e 4, c.p.) • Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e illegittimità alla corruzione di membri degli organi delle Comunità europee e di funzionari delle Comunità europee e di Stati esteri (art. 322-bis c.p.) • Abuso di ufficio (art. 323 c.p.)	SI	SI	NO	NO	NO	NO	NO	SI	3	3	9	1	2	4,5	MEDIO	
<b>F.5 - Falsità in monete e segni distintivi</b> Art. 25-bis "Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento" • Falsificazione di monete, spedito ed introduzione nello Stato, previo concerto, di monete falsificate (art. 453 c.p.) • Alterazione di monete (art. 454 c.p.) • Spedita e introduzione nello Stato, senza concerto, di monete false (art. 455 c.p.) • Spedita di monete falsificate ricevute in buona fede (art. 457 c.p.) • Falsificazione di valori di bollo, introduzione nello Stato, acquisto, detenzione o messa in circolazione di valori di bollo falsificati (art. 459 c.p.) • Contraffazione di carta filigranata in uso per la fabbricazione di carte di pubblico credito o di valori di bollo (art. 460 c.p.) • Fabbricazione o detenzione di filigrane o di strumenti destinati alla falsificazione di monete, di valori di bollo o di carta filigranata (art. 461 c.p.) • Uso di valori di bollo contraffatti o alterati fuori dai casi di concorso nella contraffazione o alterazione (art. 464, co. 1, c.p.) • Uso di valori di bollo contraffatti o alterati ricevuti in buona fede (art. 464, co. 2, c.p.) • Contraffazione, alterazione o uso di segni distintivi di opere d'ingegno o di prodotti industriali (art.473 c.p.) • Introduzione nello Stato e commercio di prodotti con segni falsi (art.474 c.p.)	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	0	0	0	1	2	0	N.A.	
<b>F.6 - Delitti contro l'industria ed il commercio</b> Art. 25-bis 1, "Delitti contro l'industria ed il commercio" • Tutela libertà dell'industria o del commercio (art. 513 c.p.) • Illecita concorrenza con minaccia o violenza (art. 513-bis c.p.) • Frodi contro le industrie nazionali (art. 514 c.p.) • Frode nell'esercizio del commercio (art. 515 c.p.) • Vendita di sostanze alimentari non genuine come genuine (art.516 c.p.) • Fabbricazione e commercio di beni realizzati usurpando titoli di proprietà industriale (art. 517-ter c.p.) • Contraffazione di indicazioni geografiche o denominazioni di origine dei prodotti agroalimentari (art. 517-quater c.p.)	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.	

<b>F.7- Reati societari</b> Art. 25-ter "Reati societari" <ul style="list-style-type: none"> <li>Falso comunicazioni sociali (art. 2621 c.c.)</li> <li>Fatti di leve entri in fase comunicazioni sociali (art. 2621-bis c.c.)</li> <li>Falso comunicazioni sociali in danno della società, dei soci o dei creditori (art. 2622 c.c.)</li> <li>Falso in prospetto (v. art. 173-bis T.U.F. che ha sostituito l'abrogato art. 2623 c.c.)</li> <li>Falsità nelle relazioni o nelle comunicazioni dei responsabili della revisione legale (abrogato art. 2624 c.c., cfr. ora art. 27, co. 1 e 2, d.lgs. 39/2010)</li> <li>Impedito controllo (art. 2625, co. 2, c.c.)</li> <li>Indebita restituzione dei conferimenti (art. 2626 c.c.)</li> <li>Legale ripartizione degli utili e delle riserve (art. 2627 c.c.)</li> <li>Ilecite operazioni sulle azioni o quote sociali o della società controllate (art. 2628 c.c.)</li> <li>Operazioni in pregiudizio dei creditori (art. 2628 c.c.)</li> <li>Omessa comunicazione del conflitto di interessi (art. 2629-bis c.c.)</li> <li>Formazione litis del capitale (art. 2639 c.c.)</li> <li>Indebita ripartizione dei beni sociali da parte dei liquidatori (art. 2633 c.c.)</li> <li>Comunione tra privati (art. 2635, co. 3, c.c.)</li> <li>Istigazione alla comunione tra privati (art. 2635-bis, co. 1, c.c.)</li> <li>Ilecita influenza sull'assemblea (art. 2636 c.c.)</li> <li>Aggiotaggio (art. 2637 c.c.)</li> <li>Ostacolo all'esercizio delle funzioni delle autorità pubbliche di vigilanza (art. 2638, co. 1 e 2, c.c.)</li> </ul>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.							
<b>F.8 - Terrorismo</b> Art. 25-quater "Delitti con finalità di terrorismo e di eversione dell'ordine democratico" <ul style="list-style-type: none"> <li>Associazioni con finalità di terrorismo anche internazionale o di eversione dell'ordine democratico (art. 270-bis c.p.)</li> <li>Assistenza agli associati (art. 270-ter c.p.)</li> <li>Arruolamento con finalità di terrorismo anche internazionale (art. 270-quater c.p.)</li> <li>Organizzazione di trasferimenti per finalità di terrorismo (art. 270-quater 1 c.p.)</li> <li>Addestramento ad attività con finalità di terrorismo anche internazionale (art. 270-quinquies c.p.)</li> <li>Finanziamento di condotte con finalità di terrorismo (art. 270-quinquies 1 c.p.)</li> <li>Sottrazione di beni o denaro sottoposti a sequestro (art. 270-quinquies 2 c.p.)</li> <li>Attentato per finalità terroristiche o di eversione (art. 280 c.p.)</li> <li>Atto di terrorismo con ordigni micidiali o esplosivi (art. 280-bis c.p.)</li> <li>Atti di terrorismo nucleare (art. 280-ter c.p.)</li> <li>Sequestro di persona a scopo di terrorismo o di eversione (art. 289-bis c.p.)</li> <li>Istigazione a commettere alcuno dei delitti previsti dai capi primo e secondo (art. 302 c.p.)</li> <li>Delitti in violazione alle disposizioni di cui all'art. 2 Convenzione Internazionale per la repressione del finanziamento del terrorismo fatta a New York il 09.12.1999</li> </ul>	NO	0	0	0	1	2	0	N.A.							
<b>F.9- Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili</b> Art. 25-quater 1, "Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili" <ul style="list-style-type: none"> <li>Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili (art. 583-bis c.p.)</li> </ul>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.							
<b>F.10- Delitti contro la personalità individuale</b> Art. 25-quinquies "Delitti contro la personalità individuale" <ul style="list-style-type: none"> <li>Riduzione o mantenimento in schiavitù (art. 600 c.p.)</li> <li>Prostituzione minorile (art. 600-bis, co. 1, c.p.)</li> <li>Prostituzione minorile - Atti sessuali con minore di età compresa tra i quattordici e i diciotto anni, in cambio di denaro o altro corrispettivo (art. 600-bis, co. 2, c.p.)</li> <li>Pornografia minorile - Reclutamento o utilizzo di minore per spettacoli pornografici e distribuzione di materiale pedopornografico, anche virtuale (art. 600-ter, co. 1 e 2, c.p.)</li> <li>Pornografia minorile - Offerta o cessione di materiale pedopornografico, anche per via telematica (art. 600-ter, co. 3 e 4, c.p.)</li> <li>Delezione di materiale pedopornografico (art. 600-quater, 1 c.p.)</li> <li>Pornografia virtuale (art. 600-quater, 1 c.p.)</li> <li>Iniziativa turistiche volte allo sfruttamento della prostituzione minorile (art. 600-quinquies c.p.)</li> <li>Tratta di persone (art. 601 c.p.)</li> <li>Acquisto e alienazione di schiavi (art. 602 c.p.)</li> <li>Intermediazione illecita e sfruttamento del lavoro (art. 603-bis c.p.)</li> <li>Adescamento di minorenni (art. 609-undecies c.p.)</li> </ul>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.							
<b>F.11-Abusi di mercato</b> Art. 25-sexies "Abusi di mercato" <ul style="list-style-type: none"> <li>Abuso di informazioni privilegiate (art. 184 d.lgs. 58/1998)</li> <li>Manipolazione del mercato (art. 185 d.lgs. 58/1998)</li> </ul>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.							
<b>F.12 - Omicidio colposo e lesioni colpose in violazione delle norme sulla sicurezza sul lavoro</b> Art. 25-septies "Omicidio colposo o lesioni gravi o gravissime commesse con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro" <ul style="list-style-type: none"> <li>Omicidio colposo commesso con violazione dell'articolo 55, co. 2, d.lgs. 81/2008 (art. 589 c.p.)</li> <li>Omicidio colposo commesso con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro (art. 589 c.p.)</li> <li>Lesioni personali colpose commesse con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro (art. 590, co. 3, c.p.)</li> </ul>	NO	0	0	0	1	2	0	N.A.							
<b>F.13-Ricettazione, riciclaggio ed autoriciclaggio</b> Art. 25-octies "Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, nonché autoriciclaggio" <ul style="list-style-type: none"> <li>Ricettazione (art. 648 c.p.)</li> <li>Riciclaggio (art. 648-bis c.p.)</li> <li>Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita (art. 648-ter c.p.)</li> <li>Autoriciclaggio (art. 648-ter 1)</li> </ul>	NO	NO	SI	NO	NO	NO	SI	SI	2	2	4	1	1	4	BASSO

<p><b>F.14 - Delitti in materia di diritto d'autore</b>  Art. 25-novies "Delitti in materia di violazione del diritto d'autore"  • Protezione penale dei diritti di utilizzazione economica e morale (art. 171, co. 1, lett. a-bis e co. 3, l. 633/1941)  • Tutela penale del software e delle banche dati (art. 171-bis l. 633/1941)  • Tutela penale delle opere audiovisive (art. 171-ter l. 633/1941)  • Responsabilità penale relativa ai supporti (art. 171-septies l. 633/1941)  • Responsabilità penale relativa a trasmissioni audiovisive ad accesso condizionato (art. 171-octies l. 633/1941)</p>	NO	0	0	0	1	2	0	N.A.							
<p><b>F.15 - Dichiarazioni mendaci all'Autorità Giudiziaria</b>  Art. 25-decies "Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria"  • Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria (art. 377-bis c.p.)</p>	SI	SI	NO	SI	NO	NO	SI	SI	3	3	9	1	1	9	ALTO
<p><b>F.16 - Reati ambientali</b>  Art. 25-undecies "Reati ambientali"  • Inquinamento ambientale (art. 452 - bis c.p.)  • Disastro ambientale (art. 452 - quater c.p.)  • Delitti colposi contro l'ambiente (art. 452 - quinquies c.p.)  • Traffico e abbandono di materiale ad alta radioattività (art. 452 - sexies c.p.)  • Circolazione aggravanti (art. 452-octies c.p.)  • Uccisione, distruzione, cattura, prelievo, detenzione di esemplari di specie animali o vegetali selvatiche protette (art. 727-bis c.p.)  • Distruzione o deterioramento di habitat all'interno di un sito protetto (art. 733-bis c.p.)  • Reati in materia di scarichi di acque reflue industriali (art. 137 d.lgs. 152/2006)  • Reati in materia di gestione non autorizzata di rifiuti (art. 256 d.lgs. 152/2006)  • Reati in materia di bonifica dei siti (art. 257 d.lgs. 152/2006)  • Traffico illecito di rifiuti (art. 259 d.lgs. 152/2006)  • Attività organizzate per il traffico illecito di rifiuti (art. 260 d.lgs. 152/2006)  • Sistema informatico di controllo della tracciabilità dei rifiuti (art. 260-bis d.lgs. 152/2006)  • Reati in materia di tutela dell'aria e di riduzione delle emissioni in atmosfera (art. 279, co. 5, d.lgs. 152/2006)  • Reati in materia di tutela di specie animali e vegetali in via di estinzione (L. 150/1992)  • Reati in materia di ozono e atmosfera (art. 3, co. 6, l. 549/1993)  • Inquinamento colposo provocato dalle navi (art. 9, co. 1, d.lgs. 202/2007)  • Inquinamento doloso provocato dalle navi o inquinamento colposo aggravato dalla determinazione di danni permanenti o comunque di rilevante gravità alle acque (art. 8, co. 1 e 9, co. 2, d.lgs. 202/2007)  • Inquinamento doloso aggravato dalla determinazione di danni permanenti o comunque di rilevante gravità alle acque (art. 8, co. 2, d.lgs. 202/2007)</p>	NO	0	0	0	1	2	0	N.A.							
<p><b>F.17 - Impiego di immigrati irregolari</b>  Art. 25-duodecies "Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare"  • Occupazione di lavoratori stranieri privi di permesso di soggiorno o con permesso di soggiorno scaduto, revocato e annullato, aggravata dal numero superiore a tre, dalla minore età, dalla sottoposizione a condizioni lavorative di particolare sfruttamento (art. 22, co. 12-bis, d.lgs. 286/1998)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.							
<p><b>F.18 - Razzismo e xenofobia</b>  Art. 25-terdecies "Razzismo e xenofobia"  • Contrasto e repressione dei crimini di genocidio, crimini contro l'umanità e crimini di guerra, come definiti dagli articoli 6, 7 e 8 dello Statuto della Corte penale internazionale (art. 3, co. 3-bis, l. n. 654 del 1975)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.							
<p><b>F.19 - Reati Transnazionali</b>  Art. 10 l. 146/2006  • Associazione per delinquere (art. 416 c.p.)  • Associazione di tipo mafioso, anche straniera (art. 416-bis c.p.)  • Associazione per delinquere finalizzata al contrabbando di tabacchi lavorati esteri (art. 291-quater D.P.R. 43/1973)  • Associazione finalizzata al traffico illecito di sostanze stupefacenti o psicotrope (art. 74 D.P.R. 309/1990)  • Traffico di migranti (art. 12 co. 3, 3-bis, 3-ter e 5 D. lgs. 25 luglio 1998, n. 286)  • Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria (art. 377-bis c.p.)  • Favoreggiamento personale (art. 378 c.p.)</p>	NO	0	0	0	1	2	0	N.A.							
<p><b>F.20 - Reati Sportivi</b>  Art. 25-quaterdecies "Frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati"  • Frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati (art. 1 e 4 l.n. 401/1989)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.							

<p><b>F.21 - Reali tributarî</b>  Art. 25-quinquiesdecies "Reali tributarî"  • Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti (art. 2 D.lgs. 10 marzo 2000 n. 74)  • Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti (art. 2, co. 2-bis)  • Dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici (art. 3)  • Dichiarazione infedele (art. 4)  • Omessa dichiarazione (art. 5)  • Emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti (art. 8, co. 1 e 2-bis)  • Occultamento o distruzione di documenti contabili (art. 10)  • Indebito compensazione (art. 10-quater)  • sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte (art. 11)</p>	NO	0	0	0	1	2	0	N.A.							
<p><b>F.22- Contrabbando</b>  Art. 25-sexiesdecies  • Contrabbando nel movimento delle merci attraverso i confini di terra e gli spazi doganali (art. 282 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Contrabbando nel movimento delle merci nei laghi di confine (art. 283 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Contrabbando nel movimento marittimo delle merci (art. 284 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Contrabbando nel movimento delle merci per via aerea (art. 285 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Contrabbando nelle zone extra - doganali (art. 286 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Contrabbando per indebito uso di merci importate con agevolazioni doganali (art. 287 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Contrabbando nei depositi doganali (art. 288 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Contrabbando nel cabotaggio e nella circolazione (art. 289 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Contrabbando nell'esportazione di merci ammesse o restituzione di dritti (art. 290 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Contrabbando nell'importazione ed esportazione temporanea (art. 291 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Contrabbando di tabacchi lavorati esteri (art. 291 bis D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Associazione per delinquere finalizzata al contrabbando di tabacchi lavorati esteri (art. 291 quater D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Altri casi di contrabbando (art. 292 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.							

PROCESSO F-4 PROCESSO CONTRATTI PUBBLICI													CRITERI DI VALUTAZIONE DEL RISCHIO						
DESCRIZIONE REATO	ATTIVITA'											APPLICABILE	PROBABILITA'	IMPATTO	RISCHIO LORDO	K_AD	SISTEMA DI CONTROLLO ESISTENTE	RISCHIO NETTO	VALUTAZIONE
	PROGRAMMAZIONE	PROGETTAZIONE DELLA GARA	VALUTAZIONE E QUALIFICAZIONE DEI FORNITORI E/O CONSULENTI	SELEZIONE DEL FORNITORE E/O CONSULENTE	VERIFICA DELL'AGGIUDICAZIONE E STIPULA DEL CONTRATTO	ESECUZIONE DEL CONTRATTO	RENDICONTAZIONE DEL CONTRATTO	ISPEZIONI E CONTROLLI DA PARTE DI PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	RAPPORTI CON ALTRI ENTI, ASSOCIAZIONI E P.A. PER L'OTTENIMENTO DI PROVVEDIMENTI AUTORIZZATIVI, CONCESSIONI O DI ALTRO TIPO, NONCHE PER ADEMPIMENTI AMMINISTRATIVI	GESTIONE DEL PROTOCOLLO E DELL'ARCHIVIO	OBBLIGHI DI INFORMAZIONE								
<b>F.1 - Reati nei rapporti con la P.A.</b> Art. 24 "Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato o 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" • Malversazione a danno dello Stato o di altro ente pubblico (art. 316-bis c.p.) • Indebita percezione di contributi, finanziamenti o altre erogazioni da parte dello Stato o di altro ente pubblico o delle Comunità Europee (art. 316-ter c.p.) • Truffa (art. 640, co. 2, n. 1 c.p.) • Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche (art. 640-bis c.p.) • Frode informatica (art. 640-ter c.p.)	SI	SI	NO	NO	SI	SI	NO	SI	SI	NO	SI	SI	2	4	8	1	1	8	MEDIO
<b>F.2 - Delitti in materia informatica</b> Art. 24-bis "Delitti informatici e trattamento illecito di dati" • Documenti informatici (art. 491-bis c.p.) • Accesso abusivo ad un sistema informatico o telematico (art. 615-ter c.p.) • Detenzione e diffusione abusiva di codici di accesso a sistemi informatici o telematici (art. 615-quater c.p.) • Diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a danneggiare o interrompere un sistema informatico o telematico (art. 615-quinquies c.p.) • Intercettazione, impedimento o interruzione illecita di comunicazioni informatiche o telematiche (art. 617-quater c.p.) • Installazione di apparecchiature atte ad intercettare, impedire od interrompere comunicazioni informatiche o telematiche (art. 617-quinquies c.p.) • Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici (art. 635-bis c.p.) • 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.) • Danneggiamento di sistemi informatici o telematici (art. 635-quater c.p.) • Danneggiamento di sistemi informatici o telematici di pubblica utilità (art. 635-quinquies, co. 3, c.p.) • Frode informatica del soggetto che presta servizi di certificazione di firma elettronica (art. 640-quinquies)	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	SI	SI	SI	SI	2	2	4	2	3	0,66667	BASSO
<b>F.3 - Reati in materia di criminalità organizzata</b> Art. 24-ter "Delitti di criminalità organizzata" • Associazione per delinquere (art. 416, escluso co. 6, c.p.) • Associazione per delinquere diretta alla commissione di delitti contro la libertà individuale e in materia di immigrazione clandestina (art. 416, co. 6, c.p.) • Associazioni di tipo mafioso, anche straniere (art. 416-bis c.p.) • Altri delitti commessi avvalendosi delle condizioni previste dall'art. 416-bis c.p. o al fine di agevolare associazioni di tipo mafioso • Scambio elettorale politico-mafioso (art. 416-ter c.p.) • Sequestro di persona a scopo di rapina o di estorsione (art. 630 c.p.) • Associazione finalizzata al traffico illecito di stupefacenti o psicotrope (art. 74 d.P.R. 309/1990) • Delitti in materia di armi (art. 407, co. 2, lett. a), n. 5, c.p.p.)	SI	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	SI	SI	3	4	12	1	2	6	MEDIO
<b>F.4 - Concussione e corruzione</b> Art. 25 "Peculato, concussione, induzione indebita o dare o promettere utilità, corruzione e abuso di ufficio" • Peculato (art. 314, comma 1, c.p.) • Peculato mediante profitto dell'errore altrui (art. 316 c.p.) • Concussione (art. 317 c.p.) • Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.) • Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p.) • Corruzione aggravata per un atto contrario ai doveri d'ufficio se l'Ente ha tratto rilevante profitto (art. 319 aggravato ai sensi dell'art. 319-bis c.p.) • Corruzione in atti giudiziari (se i fatti corruttivi sono commessi per favorire o danneggiare una parte processuale) (art. 319-ter, co. 1, c.p.) • Corruzione in atti giudiziari (se taluno è ingiustamente condannato alla reclusione) (art. 319-ter, co. 2, c.p.) • Induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.) • Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.) • Pene per il corrotto nell'ipotesi di corruzione per l'esercizio della funzione (riferito all'art. 318 c.p.) (art. 321 c.p.) • Pene per il corrotto nell'ipotesi di corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio, (riferito all'art. 319) (art. 321 c.p.) • Pene per il corrotto nell'ipotesi di corruzione in atti giudiziari (riferito all'art. 319-ter c.p.) (art. 321 c.p.) • Pene per il corrotto nell'ipotesi di corruzione aggravata per atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 riferito all'art. 319-bis c.p.) (art. 321 c.p.) • Pene per il corrotto nell'ipotesi di corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (riferito all'art. 320 c.p.) (art. 321 c.p.) • Istigazione alla corruzione per l'esercizio della funzione (art. 322, co. 1 e 3, c.p.) • Istigazione alla corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 322, co. 2 e 4, c.p.) • Peculato, concussione, induzione indebita dare o promettere utilità, corruzione e istigazione alla corruzione di membri degli organi delle Comunità europee e di funzionari delle Comunità europee e di Stati esteri (art. 322-bis c.p.)	SI	SI	NO	NO	SI	SI	SI	NO	NO	NO	SI	SI	4	4	16	1	1	16	MOLTO ALTO
<b>F.5 - Falsità in monete e segni distintivi</b> Art. 25-bis "Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento" • Falsificazione di monete, spendita ed introduzione nello Stato, previo concerto, di monete falsificate (art. 453 c.p.) • Alterazione di monete (art. 454 c.p.) • Spendita e introduzione nello Stato, senza concerto, di monete false (art. 455 c.p.) • Spendita di monete falsificate ricevute in buona fede (art. 457 c.p.) • Falsificazione di valori di bollo, introduzione nello Stato, acquisto, detenzione o messa in circolazione di valori di bollo falsificati (art. 459 c.p.) • Contraffazione di carta filigranata in uso per la fabbricazione di carte di pubblico credito o di valori di bollo (art. 460 c.p.) • Falsificazione o detenzione di filigrane o di strumenti destinati alla falsificazione di monete, di valori di bollo o di carta filigranata (art. 461 c.p.) • Uso di valori di bollo contraffatti o alterati fuori dai casi di concorso nella contraffazione o alterazione (art. 464, co. 1, c.p.) • Uso di valori di bollo contraffatti o alterati ricevuti in buona fede (art. 464, co. 2, c.p.) • Contraffazione, alterazione o uso di segni distintivi di opere dell'ingegno o di prodotti industriali (art.473 c.p.) • Introduzione nello Stato e commercio di prodotti con segni falsi (art.474 c.p.)	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.
<b>F.6 - Delitti contro l'industria ed il commercio</b> Art. 25-bis 1, "Delitti contro l'industria e il commercio" • Turbata libertà dell'industria o del commercio (art. 513 c.p.) • Illecita concorrenza con ritorsione o violenza (art. 513-bis c.p.) • Frodi contro le industrie nazionali (art. 514 c.p.) • Frode nell'esercizio del commercio (art. 515 c.p.) • Vendita di sostanze alimentari non genuine come genuine (art.516 c.p.) • Falsificazione e commercio di beni realizzati usurpando titoli di proprietà industriale (art. 517-ter c.p.) • Contraffazione di indicazioni geografiche o denominazioni di origine dei prodotti agroalimentari (art. 517-quater c.p.)	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	0	0	0	1	2	0	N.A.

<b>F.7- Reati societari</b> Art. 25-ter "Reati societari" <ul style="list-style-type: none"> <li>• False comunicazioni sociali (art. 2621 c.c.)</li> <li>• Fatti di leve entit' in false comunicazioni sociali (art. 2621-bis c.c.)</li> <li>• False comunicazioni sociali in danno della societ', dei soci o dei creditori (art. 2622 c.c.)</li> <li>• Falso in prospetto (v. art. 173-bis T.U.F. che ha sostituito l'abrogato art. 2623 c.c.)</li> <li>• Falsita' nelle relazioni o nelle comunicazioni dei responsabili della revisione legale (abrogato art. 2624 c.c., cfr. art. 27, co. 1 e 2, d.lgs. 39/2010)</li> <li>• Impedimento controllo (art. 2625, co. 2, c.c.)</li> <li>• Indebita restituzione dei conferimenti (art. 2626 c.c.)</li> <li>• Illegale ripartizione degli utili e delle riserve (art. 2627 c.c.)</li> <li>• Illecite operazioni sulle azioni o quote sociali o della societ' controllate (art. 2628 c.c.)</li> <li>• Operazioni in pregiudizio dei creditori (art. 2628 c.c.)</li> <li>• Omessa comunicazione del conflitto di interessi (art. 2629-bis c.c.)</li> <li>• Formazione fittizia del capitale (art. 2639 c.c.)</li> <li>• Indebita ripartizione dei beni sociali da parte dei liquidatori (art. 2633 c.c.)</li> <li>• Corruzione tra privati (art. 2635, co. 3, c.c.)</li> <li>• Illegittimita' alla corruzione tra privati (art. 2635-bis, co. 1, c.c.)</li> <li>• Illecita influenza sull'assemblea (art. 2636 c.c.)</li> <li>• Aggiotaggio (art. 2637 c.c.)</li> <li>• Citacolo all'esercizio delle funzioni delle autorit' pubbliche di vigilanza (art. 2638, co. 1 e 2, c.c.)</li> </ul>	NO	0	0	0	1	2	0	N.A.											
<b>F.8 - Terrorismo</b> Art. 25-quater "Delitti con finalita' di terrorismo e di eversione dell'ordine democratico" <ul style="list-style-type: none"> <li>• Associazioni con finalita' di terrorismo anche internazionale o di eversione dell'ordine democratico (art. 270-bis c.p.)</li> <li>• Assistenza agli associati (art. 270-ter c.p.)</li> <li>• Arruolamento con finalita' di terrorismo anche internazionale (art. 270-quater c.p.)</li> <li>• Organizzazione di trasferimenti per finalita' di terrorismo (art. 270-quater 1 c.p.)</li> <li>• Addestramento ad attivita' con finalita' di terrorismo anche internazionale (art. 270-quinquies c.p.)</li> <li>• Finanziamento di condotte con finalita' di terrorismo (art. 270-quinquies 1 c.p.)</li> <li>• Sottrazione di beni o denaro sottoposti a sequestro (art. 270-quinquies 2 c.p.)</li> <li>• Attentato per finalita' terroristiche o di eversione (art. 280 c.p.)</li> <li>• Atto di terrorismo con ordigni micidiali o esplosivi (art. 280-bis c.p.)</li> <li>• Atti di terrorismo nucleare (art. 280-ter c.p.)</li> <li>• Sequestro di persona a scopo di terrorismo o di eversione (art. 289-bis c.p.)</li> <li>• Illegittimita' a commettere alcuno dei delitti preveduti dai capi primo e secondo (art. 302 c.p.)</li> <li>• Delitti in violazione alle disposizioni di cui all'art. 2 Convenzione internazionale per la repressione del finanziamento del terrorismo fatta a New York il 09.12.1999</li> </ul>	NO	0	0	0	1	2	0	N.A.											
<b>F.9- Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili</b> Art. 25-quater 1 "Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili" <ul style="list-style-type: none"> <li>• Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili (art. 583-bis c.p.)</li> </ul>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.											
<b>F.10- Delitti contro la personalita' individuale</b> Art. 25-quinquies "Delitti contro la personalita' individuale" <ul style="list-style-type: none"> <li>• Riduzione o mantenimento in schiavitu' (art. 600 c.p.)</li> <li>• Prostituzione minorile (art. 600-bis, co. 1, c.p.)</li> <li>• Prostituzione minorile - Atti sessuali con minore di eta' compresa tra i quattordici e i diciottenni, in cambio di denaro o altro corrispettivo (art. 600-bis, co. 2, c.p.)</li> <li>• Pornografia minorile - Reclutamento o utilizzo di minore per spettacoli pornografici e distribuzione di materiale pedopornografico, anche virtuale (art. 600-ter, co. 1 e 2, c.p.)</li> <li>• Pornografia minorile - Offerta o cessione di materiale pedopornografico, anche per via telematica (art. 600-ter, co. 3 e 4, c.p.)</li> <li>• Detenzione di materiale pedopornografico (art. 600-quater, 1 c.p.)</li> <li>• Pornografia virtuale (art. 600-quater, 1 c.p.)</li> <li>• Iniziative futilistiche volte allo sfruttamento della prostituzione minorile (art. 600-quinquies c.p.)</li> <li>• Tratta di persone (art. 601 c.p.)</li> <li>• Acquisto e alienazione di schiavi (art. 602 c.p.)</li> <li>• Intermediazione illecita e sfruttamento del lavoro (art. 603-bis c.p.)</li> <li>• Adescamento di minorenni (art. 609-undecies c.p.)</li> </ul>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.											
<b>F.11-Abusi di mercato</b> Art. 25-sexies "Abusi di mercato" <ul style="list-style-type: none"> <li>• Abuso di informazioni privilegiate (art. 184 d.lgs. 58/1998)</li> <li>• Manipolazione del mercato (art. 185 d.lgs. 58/1998)</li> </ul>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.											
<b>F.12 - Omicidio colposo e lesioni colpose in violazione delle norme sulla sicurezza sul lavoro</b> Art. 25-septies "Omicidio colposo o lesioni gravi o gravissime commesse con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro" <ul style="list-style-type: none"> <li>• Omicidio colposo commesso con violazione dell'articolo 55, co. 2, d.lgs. 81/2008 (art. 589 c.p.)</li> <li>• Omicidio colposo commesso con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro (art. 589 c.p.)</li> <li>• Lesioni personali colpose commesse con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro (art. 590, co. 3, c.p.)</li> </ul>	NO	0	0	0	1	3	0	N.A.											
<b>F.13-Ricettazione, riciclaggio ed autoriciclaggio</b> Art. 25-octies "Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilita' di provenienza illecita, nonche' autoriciclaggio" <ul style="list-style-type: none"> <li>• Ricettazione (art. 648 c.p.)</li> <li>• Riciclaggio (art. 648-bis c.p.)</li> <li>• Impiego di denaro, beni o utilita' di provenienza illecita (art. 648-ter c.p.)</li> <li>• Autoriciclaggio (art. 648-ter 1)</li> </ul>	SI	NO	2	2	4	1	1	4	BASSO										

<p><b>F.14 - Delitti in materia di diritto d'autore</b>  Art. 25-novies "Delitti in materia di violazione del diritto d'autore"  • Protezione penale dei diritti di utilizzazione economica e morale (art. 171, co. 1, lett. a-bis e co. 3, l. 633/1941)  • Tutela penale del software e delle banche dati (art. 171-bis l. 633/1941)  • Tutela penale delle opere audiovisive (art. 171-ter l. 633/1941)  • Responsabilità penale relativa ai supporti (art. 171-septies l. 633/1941)  • Responsabilità penale relativa a trasmissioni audiovisive ad accesso condizionato (art. 171-ocies l. 633/1941)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.											
<p><b>F.15 - Dichiarazioni mendaci all'Autorità Giudiziarla</b>  Art. 25-decies "Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria"  • Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria (art. 377-bis c.p.)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.											
<p><b>F.16 - Reati ambientali</b>  Art. 25-undecies "Reati ambientali"  • Inquinamento ambientale (art. 452 - bis c.p.)  • Disastro ambientale (art. 452 - quater c.p.)  • Delitti colposi contro l'ambiente (art. 452 - quinquies c.p.)  • Traffico e abbandono di materiale ad alta radioattività (art. 452 - sexies c.p.)  • Circostanze aggravanti (art. 452-ocies c.p.)  • Uccisione, distruzione, cattura, prelievo, detenzione di esemplari di specie animali o vegetali selvatiche protette (art. 727-bis c.p.)  • Distruzione o deterioramento di habitat all'interno di un sito protetto (art. 733-bis c.p.)  • Reati in materia di scarichi di acque reflue industriali (art. 137 d.lgs. 152/2006)  • Reati in materia di gestione non autorizzata di rifiuti (art. 256 d.lgs. 152/2006)  • Reati in materia di bonifica dei siti (art. 257 d.lgs. 152/2006)  • Violazione degli obblighi di comunicazione, di tenuta dei registri obbligatori e dei formulari (art. 258 d.lgs. 152/2006)  • Traffico illecito di rifiuti (art. 259 d.lgs. 152/2006)  • Attività organizzate per il traffico illecito di rifiuti (art. 260 d.lgs. 152/2006)  • Sistema informatico di controllo della tracciabilità dei rifiuti (art. 260-bis d.lgs. 152/2006)  • Reati in materia di tutela dell'aria e di riduzione delle emissioni in atmosfera (art. 279, co. 5, d.lgs. 152/2006)  • Reati in materia di tutela di specie animali e vegetali in via di estinzione (L. 150/1992)  • Reati in materia di ozono e atmosfera (art. 3, co. 6, l. 549/1993)  • Inquinamento colposo provocato dalle navi (art. 9, co. 1, d.lgs. 202/2007)  • Inquinamento colposo provocato dalle navi o inquinamento colposo aggravato dalla determinazione di danni permanenti o comunque di rilevante gravità alle acque (art. 8, co. 1 e 9, co. 2, d.lgs. 202/2007)  • Inquinamento colposo aggravato dalla determinazione di danni permanenti o comunque di rilevante gravità alle acque (art. 8, co. 2, d.lgs. 202/2007)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.											
<p><b>F.17- Impiego di immigrati irregolari</b>  Art. 25-quadecies "Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare"  • Occupazione di lavoratori stranieri privi di permesso di soggiorno o con permesso di soggiorno scaduto, revocato e annullato, aggravata dal numero superiore a tre, dalla minore età, dalla sottoposizione a condizioni lavorative di particolare sfruttamento (art. 22, co. 12-bis, d.lgs. 286/1998)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.											
<p><b>F. 18 - Razzismo e xenofobia</b>  Art. 25-terdecies "Razzismo e xenofobia"  • Contrasto e repressione dei crimini di genocidio, crimini contro l'umanità e crimini di guerra, come definiti dagli articoli 6, 7 e 8 dello Statuto della Corte penale internazionale (art. 3, co. 3-bis, l. n. 654 del 1975)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.											
<p><b>F.19 - Reati Transnazionali</b>  Art. 10 L. 146/2006  • Associazione per delinquere (art. 416 c.p.)  • Associazione di tipo mafioso, anche straniera (art. 416-bis c.p.)  • Associazione per delinquere finalizzata al contrabbando di tabacchi lavorati esteri (art. 291-quater D.P.R. 43/1973)  • Associazione finalizzata al traffico illecito di sostanze stupefacenti o psicotrope (art. 74 D.P.R. 309/1990)  • Traffico di migranti (art. 12 co. 3, 3-bis, 3-ter e 5 D. Lgs. 25 luglio 1998, n. 286)  • Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria (art. 377-bis c.p.)  • Favoreggiamento personale (art. 378 c.p.)</p>	NO	0	0	0	1	2	0	N.A.											
<p><b>F.20 - Reati Sportivi</b>  Art. 25-quadecies "Frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati"  • Frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati (art. 1 e 4 L.n. 401/1989)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.											

<p><b>F.21 - Reali tributarî</b>  Art. 25-quinquiesdecies "Reali tributarî"  • Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti (art. 2 D.lgs. 10 marzo 2000 n. 74)  • Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti (art. 2, co. 2-bis)  • Dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici (art. 3)  • Dichiarazione infedele (art. 4)  • Omessa dichiarazione (art. 5)  • Emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti (art. 8, co. 1 e 2-bis)  • Occultamento o distruzione di documenti contabili (art. 10)  • Indebito compensazione (art. 10- quater)  • Sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte (art. 11)</p>	NO	SI	NO	NO	SI	SI	SI	SI	SI	NO	SI	SI	4	4	16	1	2	8	MEDIO
<p><b>F.22- Contrabbando</b>  Art. 25-sexiesdecies  • Contrabbando nel movimento delle merci attraverso i confini di terra e gli spazi doganali (art. 282 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Contrabbando nel movimento delle merci nei laghi di confine (art. 283 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Contrabbando nel movimento marittimo delle merci (art. 284 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Contrabbando nel movimento delle merci per via aerea (art. 285 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Contrabbando nelle zone extra - doganali (art. 286 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Contrabbando per indebito uso di merci importate con agevolazioni doganali (art. 287 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Contrabbando nei depositi doganali (art. 288 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Contrabbando nel cabotaggio e nella circolazione (art. 289 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Contrabbando nell'esportazione di merci ammesse o restituzione di dazi (art. 290 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Contrabbando nell'importazione od esportazione temporanea (art. 291 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Contrabbando di tabacchi lavorati esteri (art. 291 bis D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Associazione per delinquere finalizzata al contrabbando di tabacchi lavorati esteri (art. 291 quater D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Altri casi di contrabbando (art. 292 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.											

PROCESSO P-5 SISTEMI INFORMATIVI											
DESCRIZIONE REATO	ATTIVITA'			CRITERI DI VALUTAZIONE DEL RISCHIO							
	CONTROLLO DEGLI ACCESSI	UTILIZZO DEI SISTEMI INFORMATIVI	OBBLIGHI DI INFORMAZIONE	APPLICABILE	PROBABILITA'	IMPATTO	RISCHIO LORDO	K_AD	SISTEMA DI CONTROLLO ESISTENTE	RISCHIO NETTO	VALUTAZIONE
<b>F.1 – Reati nei rapporti con la P.A.</b> Art. 24 "Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato o 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" • Malversazione a danno dello Stato o di altro ente pubblico (art. 316-bis c.p.) • Indebita percezione di contributi, finanziamenti o altre erogazioni da parte dello Stato o di altro ente pubblico o delle Comunità Europee (art. 316-ter c.p.) • Truffa (art. 640, co. 2, n. 1 c.p.) • Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche (art. 640-bis c.p.) • Frode informatica (art. 640-ter c.p.)	SI	SI	SI	SI	2	3	6	1	1	6	MEDIO
<b>F.2 – Delitti in materia informatica</b> Art. 24-bis "Delitti informatici e trattamento illecito di dati" • Documenti informatici (art. 491-bis c.p.) • Accesso abusivo ad un sistema informatico o telematico (art. 615-ter c.p.) • Detenzione e diffusione abusiva di codici di accesso a sistemi informatici o telematici (art. 615-quater c.p.) • Diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a danneggiare o interrompere un sistema informatico o telematico (art. 615-quinquies c.p.) • Intercettazione, impedimento o interruzione illecita di comunicazioni informatiche o telematiche (art. 617-quater c.p.) • Installazione di apparecchiature atte ad intercettare, impedire od interrompere comunicazioni informatiche o telematiche (art. 617-quinquies c.p.) • Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici (art. 635-bis c.p.) • 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.) • Danneggiamento di sistemi informatici o telematici (art. 635-quater c.p.) • Danneggiamento di sistemi informatici o telematici di pubblica utilità (art. 635-quinquies, co. 3, c.p.) • Frode informatica del soggetto che presta servizi di certificazione di firma elettronica (art. 640-quinquies)	SI	SI	SI	SI	2	3	6	1	1	6	MEDIO
<b>F.3 – Reati in materia di criminalità organizzata</b> Art. 24-ter "Delitti di criminalità organizzata" • Associazione per delinquere (art. 416, escluso co. 6, c.p.) • Associazione per delinquere diretta alla commissione di delitti contro la libertà individuale e in materia di immigrazione clandestina (art. 416, co. 6, c.p.) • Associazioni di tipo mafioso, anche straniere (art. 416-bis c.p.) • Altri delitti commessi avvalendosi delle condizioni previste dall'art. 416-bis c.p. o al fine di agevolare associazioni di tipo mafioso • Scambio elettorale politico-mafioso (art. 416-ter c.p.) • Sequestro di persona a scopo di rapina o di estorsione (art. 630 c.p.) • Associazione finalizzata al traffico illecito di stupefacenti o psicotrope (art. 74 d.P.R. 309/1990) • Delitti in materia di armi (art. 407, co. 2, lett. a), n. 5, c.p.p.)	NO	NO	NO	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.

<p><b>F.4 - Concussione e corruzione</b>  Art. 25 "Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e abuso di ufficio"  • Peculato (art. 314, comma 1, c.p.)  • Peculato mediante profitto dell'errore altrui (art. 316 c.p.)  • Concussione (art. 317 c.p.)  • Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.)  • Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p.)  • Corruzione aggravata per un atto contrario ai doveri d'ufficio se l'Ente ha tratto rilevante profitto (art. 319 aggravato ai sensi dell'art. 319-bis c.p.)  • Corruzione in atti giudiziari (se i fatti corruttivi sono commessi per favorire o danneggiare una parte processuale) (art. 319-ter, co. 1, c.p.)  • Corruzione in atti giudiziari (se taluno e ingiustamente condannato alla reclusione) (art. 319-ter, co. 2, c.p.)  • Induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.)  • Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)  • Pene per il corruttore nell'ipotesi di corruzione per l'esercizio della funzione (riferito all'art. 318 c.p.) (art. 321 c.p.)  • Pene per il corruttore nell'ipotesi di corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio, (riferito all'art. 319) (art. 321 c.p.)  • Pene per il corruttore nell'ipotesi di corruzione in atti giudiziari (riferito all'art. 319-ter c.p.) (art. 321 c.p.)  • Pene per il corruttore nell'ipotesi di corruzione aggravata per atto contrario ai doveri di ufficio (art. 319 riferito all'art. 319-bis c.p.) (art. 321 c.p.)  • Pene per il corruttore nell'ipotesi di corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (riferito all'art. 320 c.p.) (art. 321 c.p.)  • Istigazione alla corruzione per l'esercizio della funzione (art. 322, co. 1 e 3, c.p.)  • Istigazione alla corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 322, co. 2 e 4, c.p.)  • Peculato, concussione, induzione indebita dare o promettere utilità, corruzione e istigazione alla corruzione di membri degli organi delle Comunità europee e di funzionari delle Comunità europee e di Stati esteri (art. 322-bis c.p.)</p>	NO	NO	NO	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.
<p><b>F.5 - Falsità in monete e segni distintivi</b>  Art. 25-bis "Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento"  • Falsificazione di monete, spendita ed introduzione nello Stato, previo concerto, di monete falsificate (art. 453 c.p.)  • Alterazione di monete (art. 454 c.p.)  • Spendita e introduzione nello Stato, senza concerto, di monete false (art. 455 c.p.)  • Spendita di monete falsificate ricevute in buona fede (art. 457 c.p.)  • Falsificazione di valori di bollo, introduzione nello Stato, acquisto, detenzione o messa in circolazione di valori di bollo falsificati (art. 459 c.p.)  • Contraffazione di carta filigranata in uso per la fabbricazione di carte di pubblico credito o di valori di bollo (art. 460 c.p.)  • Fabbricazione o detenzione di filigrane o di strumenti destinati alla falsificazione di monete, di valori di bollo o di carta filigranata (art. 461 c.p.)  • Uso di valori di bollo contraffatti o alterati fuori dai casi di concorso nella contraffazione o alterazione (art. 464, co. 1, c.p.)  • Uso di valori di bollo contraffatti o alterati ricevuti in buona fede (art. 464, co. 2, c.p.)  • Contraffazione, alterazione o uso di segni distintivi di opere dell'ingegno o di prodotti industriali (art.473 c.p.)  • Introduzione nello Stato e commercio di prodotti con esgni falsi (art.474 c.p.)</p>	NO	NO	NO	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.
<p><b>F.6- Delitti contro l'industria ed il commercio</b>  Art. 25-bis 1. "Delitti contro l'industria e il commercio"  • Turbata libertà dell'industria o del commercio (art. 513 c.p.)  • Illecita concorrenza con minaccia o violenza (art. 513-bis c.p.)  • Frondi contro le industrie nazionali (art. 514 c.p.)  • Frode nell'esercizio del commercio (art. 515 c.p.)  • Vendita di sostanze alimentari non genuine come genuine (art.516 c.p.)  • Fabbricazione e commercio di beni realizzati usurpando titoli di proprietà industriale (art. 517-ter c.p.)  • Contraffazione di indicazioni geografiche o denominazioni di origine dei prodotti agroalimentari (art. 517-quater c.p.)</p>	NO	NO	NO	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.
<p><b>F.7- Reati societari</b>  Art. 25-ter "Reati societari"  • False comunicazioni sociali (art. 2621 c.c.)  • Fatti di lieve entità in false comunicazioni sociali (art. 2621-bis c.c.)  • False comunicazioni sociali in danno della società, dei soci o dei creditori (art. 2622 c.c.)  • Falso in prospetto (v. art. 173-bis T.U.F. che ha sostituito l'abrogato art. 2623 c.c.)  • Falsità nelle relazioni o nelle comunicazioni dei responsabili della revisione legale (abrogato art. 2624 c.c., cfr. ora art. 27, co 1 e 2, d.lgs. 39/2010)  • Impedito controllo (art. 2625, co. 2, c.c.)  • Indebita restituzione dei conferimenti (art. 2626 c.c.)  • Illegale ripartizione degli utili e delle riserve (art. 2627 c.c.)  • Illecite operazioni sulle azioni o quote sociali o della società controllate (art. 2628 c.c.)  • Operazioni in pregiudizio dei creditori (art. 2628 c.c.)  • Omessa comunicazione del conflitto di interessi (art. 2629-bis c.c.)  • Formazione fittizia del capitale (art. 2639 c.c.)  • Indebita ripartizione dei beni sociali da parte dei liquidatori (art. 2633 c.c.)  • Corruzione tra privati (art. 2635, co. 3, c.c.)  • Istigazione alla corruzione tra privati (art. 2635-bis, co. 1, c.c.)  • Illecita influenza sull'assemblea (art. 2636 c.c.)  • Aggiotaggio (art. 2637 c.c.)  • Ostacolo all'esercizio delle funzioni delle autorità pubbliche di vigilanza (art. 2638, co. 1 e 2, c.c.)</p>	NO	NO	NO	NO	0	0	0	1	2	0	N.A.

<p><b>F.8 – Terrorismo</b>  Art. 25-quater "Delitti con finalita' di terrorismo e di eversione dell'ordine democratico"  • Associazioni con finalita' di terrorismo anche internazionale o di eversione dell'ordine democratico (art. 270-bis c.p.)  • Assistenza agli associati (art. 270-ter c.p.)  • Arruolamento con finalita' di terrorismo anche internazionale (art. 270-quater c.p.)  • Organizzazione di trasferimenti per finalita' di terrorismo (art. 270-quater 1 c.p.)  • Addestramento ad attivita' con finalita' di terrorismo anche internazionale (art. 270-quinquies c.p.)  • Finanziamento di condotte con finalita' di terrorismo (art. 270-quinquies 1 c.p.)  • Sottrazione di beni o denaro sottoposti a sequestro (art. 270-quinquies 2 c.p.)  • Attentato per finalita' terroristiche o di eversione (art. 280 c.p.)  • Atto di terrorismo con ordigni micidiali o esplosivi (art. 280-bis c.p.)  • Atti di terrorismo nucleare (art. 280-ter c.p.)  • Sequestro di persona a scopo di terrorismo o di eversione (art. 289-bis c.p.)  • Istigazione a commettere alcuno dei delitti preveduti dai capi primo e secondo (art. 302 c.p.)  • Delitti in violazione alle disposizioni di cui all'art 2 Convenzione Internazionale per la repressione del finanziamento del terrorismo fatta a New York il 09.12.1999</p>	NO	NO	NO	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.
<p><b>F.9– Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili</b>  Art. 25-quater 1 "Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili"  • Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili (art. 583-bis c.p.)</p>	NO	NO	NO	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.
<p><b>F.10– Delitti contro la personalita' individuale</b>  Art. 25-quinquies "Delitti contro la personalita' individuale"  • Riduzione o mantenimento in schiavitù (art. 600 c.p.)  • Prostituzione minorile (art. 600-bis, co. 1, c.p.)  • Prostituzione minorile - Atti sessuali con minore di età compresa tra i quattordici e i diciotti anni, in cambio di denaro o altro corrispettivo (art. 600-bis, co. 2, c.p.)  • Pornografia minorile - Reclutamento o utilizzo di minore per spettacoli pornografici e distribuzione di materiale pedopornografico, anche virtuale (art. 600-ter, co. 1 e 2, c.p.)  • Pornografia minorile - Offerta o cessione di materiale pedopornografico, anche per via telematica (art. 600-ter, co. 3 e 4, c.p.)  • Detenzione di materiale pedopornografico (art. 600-quater.1 c.p.)  • Pornografia virtuale (art. 600-quater.1 c.p.)  • Iniziative turistiche volte allo sfruttamento della prostituzione minorile (art. 600-quinquies c.p.)  • Tratta di persone (art. 601 c.p.)  • Acquisto e alienazione di schiavi (art. 602 c.p.)  • Intermediazione illecita e sfruttamento del lavoro (art. 603-bis c.p.)  • Adescamento di minorenni (art. 609-undecies c.p.)</p>	NO	NO	NO	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.
<p><b>F.11–Abusi di mercato</b>  Art. 25-sexies "Abusi di mercato"  • Abuso di informazioni privilegiate (art. 184 d.lgs. 58/1998)  • Manipolazione del mercato (art. 185 d.lgs. 58/1998)</p>	NO	NO	NO	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.

<p><b>F.12 – Omicidio colposo e lesioni colpose in violazione delle norme sulla sicurezza sul lavoro</b>  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 commesso con violazione dell'articolo 55, co. 2, d.lgs. 81/2008 (art. 589 c.p.)  • Omicidio colposo commesso con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro (art. 589 c.p.)  • Lesioni personali colpose commesse con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro (art. 590, co. 3, c.p.)</p>	NO	NO	NO	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.
<p><b>F.13–Ricettazione, riciclaggio ed autoriciclaggio</b>  Art. 25-octies "Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, nonché autoriciclaggio"  • Ricettazione (art. 648 c.p.)  • Riciclaggio (art. 648-bis c.p.)  • Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita (art. 648-ter c.p.)  • Autoriciclaggio (art. 648-ter 1)</p>	NO	NO	NO	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.
<p><b>F.14 – Delitti in materia di diritto d'autore</b>  Art. 25-novies "Delitti in materia di violazione del diritto d'autore"  • Protezione penale dei diritti di utilizzazione economica e morale (art. 171, co. 1, lett. a-bis e co. 3, l. 633/1941)  • Tutela penale del software e delle banche dati (art. 171-bis l. 633/1941)  • Tutela penale delle opere audiovisive (art. 171-ter l. 633/1941)  • Responsabilità penale relativa ai supporti (art. 171-septies l. 633/1941)  • Responsabilità penale relativa a trasmissioni audiovisive ad accesso condizionato (art. 171-octies l. 633/1941)</p>	SI	SI	SI	SI	2	3	6	1	1	6	MEDIO
<p><b>F.15 – Dichiarazioni mendaci all'Autorità Giudiziaria</b>  Art. 25-decies "Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria"  • Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria (art. 377-bis c.p.)</p>	NO	NO	NO	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.

<p><b>F.16 – Reati ambientali</b>  Art. 25-undecies "Reati ambientali"  • Inquinamento ambientale (art. 452 - bis c.p.)  • Disastro ambientale (art. 452 - quater c.p.)  • Delitti colposi contro l'ambiente (art. 452 - quinquies c.p.)  • Traffico e abbandono di materiale ad alta radioattività (art. 452 - sexies c.p.)  • Circostranze aggravanti (art. 452-octies c.p.)  • Uccisione, distruzione, cattura, prelievo, detenzione di esemplari di specie animali o vegetali selvatiche protette (art. 727-bis c.p.)  • Distruzione o deterioramento di habitat all'interno di un sito protetto (art. 733-bis c.p.)  • Reati in materia di scarichi di acque reflue industriali (art. 137 d.lgs. 152/2006)  • Reati in materia di gestione non autorizzata di rifiuti (art. 256 d.lgs. 152/2006)  • Reati in materia di bonifica dei siti (art. 257 d.lgs. 152/2006)  • Violazione degli obblighi di comunicazione, di tenuta dei registri obbligatori e dei formulari (art. 258 d.lgs. 152/2006)  • Traffico illecito di rifiuti (art. 259 d.lgs. 152/2006)  • Attività organizzate per il traffico illecito di rifiuti (art. 260 d.lgs. 152/2006)  • Sistema informatico di controllo della tracciabilità dei rifiuti (art. 260-bis d.lgs. 152/2006)  • Reati in materia di tutela dell'aria e di riduzione delle emissioni in atmosfera (art. 279, co. 5, d.lgs. 152/2006)  • Reati in materia di tutela di specie animali e vegetali in via di estinzione (L. 150/1992)  • Reati in materia di ozono e atmosfera (art. 3, co. 6, l. 549/1993)  • Inquinamento colposo provocato dalle navi (art. 9, co. 1, d.lgs. 202/2007)  • Inquinamento doloso provocato dalle navi o inquinamento colposo aggravato dalla determinazione di danni permanenti o comunque di rilevante gravità alle acque (art. 8, co. 1 e 9, co. 2, d.lgs. 202/2007)  • Inquinamento doloso aggravato dalla determinazione di danni permanenti o comunque di rilevante gravità alle acque (art. 8, co. 2, d.lgs. 202/2007)</p>	NO	NO	NO	NO	0	0	0	1	2	0	N.A.
<p><b>F.17– Impiego di immigrati irregolari</b>  Art. 25-duodecies "Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare"  • Occupazione di lavoratori stranieri privi di permesso di soggiorno o con permesso di soggiorno scaduto, revocato e annullato, aggravata dal numero superiore a tre, dalla minore età, dalla sottoposizione a condizioni lavorative di particolare sfruttamento (art. 22, co. 12-bis, d.lgs. 286/1998)</p>	NO	NO	NO	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.
<p><b>F. 18 – Razzismo e xenofobia</b>  Art. 25-terdecies "Razzismo e xenofobia"  • Contrasto e repressione dei crimini di genocidio, crimini contro l'umanità e crimini di guerra, come definiti dagli articoli 6, 7 e 8 dello Statuto della Corte penale internazionale (art. 3, co. 3-bis, l. n. 654 del 1975)</p>	NO	NO	NO	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.
<p><b>F.19 – Reati Transnazionali</b>  Art. 10 L. 146/2006  • Associazione per delinquere (art. 416 c.p.)  • Associazione di tipo mafioso, anche straniera (art. 416-bis c.p.)  • Associazione per delinquere finalizzata al contrabbando di tabacchi lavorati esteri (art. 291-quater D.P.R. 43/1973)  • Associazione finalizzata al traffico illecito di sostanze stupefacenti o psicotrope (art. 74 D.P.R. 309/1990)  • Traffico di migranti (art. 12 co. 3, 3-bis, 3-ter e 5 D. Lgs. 25 luglio 1998, n. 286)  • Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria (art. 377-bis c.p.)  • Favoreggiamento personale (art. 378 c.p.)</p>	NO	NO	NO	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.

<p><b>F.20 – Reati Sportivi</b>  Art. 25-quaterdecies "Frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati"  • Frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati (artt. 1 e 41.n. 401/1989)</p>	NO	NO	NO	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.
<p><b>F.21 – Reati tributari</b>  Art. 25-quinquiesdecies "Reati Tributari"  • Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti (art. 2 D.lgs. 10 marzo 2000 n. 74)  • Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti (art. 2, co. 2-bis)  • Dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici (art. 3)  • Dichiarazione infedele (art. 4)  • Omessa dichiarazione (art. 5)  • Emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti (art. 8, co. 1 e 2-bis)  • Occultamento o distruzione di documenti contabili (art. 10)  • Indebita compensazione (art. 10-quater)  • sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte (art. 11)</p>	NO	NO	NO	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.
<p><b>F.22- Contrabbando</b>  Art. 25-sexiesdecies  • Contrabbando nel movimento delle merci attraverso i confini di terra e gli spazi doganali (art. 282 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Contrabbando nel movimento delle merci nei laghi di confine (art. 283 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Contrabbando nel movimento marittimo delle merci (art. 284 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Contrabbando nel movimento delle merci per via aerea (art. 285 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Contrabbando nelle zone extra - doganali (art. 286 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Contrabbando per indebito uso di merci importate con agevolazioni doganali (art. 287 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Contrabbando nei depositi doganali (art. 288 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Contrabbando nel cabotaggio e nella circolazione (art. 289 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Contrabbando nell'esportazione di merci ammesse a restituzione di diritti (art. 290 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Contrabbando nell'importazione od esportazione temporanea (art. 291 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Contrabbando di tabacchi lavorati esteri (art. 291 bis D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Associazione per delinquere finalizzata al contrabbando di tabacchi lavorati esteri (art. 291 quater D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Altri casi di contrabbando (art. 292 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43)</p>	NO	NO	NO	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.

PROCESSO P-6 BILANCIO E CONTABILITA'																	
DESCRIZIONE REATO	ATTIVITA'									CRITERI DI VALUTAZIONE DEL RISCHIO							
	GESTIONE DELLA CONTABILITA' GENERALE E SPECIALE DELL'ENTE	TENUTA E SUPERVISIONE DELLE SCRITTURE CONTABILI	REDAZIONE E APPROVAZIONE DEL BILANCIO	RAPPORTI CON GLI ORGANI DI CONTROLLO	FINANZIAMENTI PUBBLICI	ISPEZIONI E CONTROLLI DA PARTE DI PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	RAPPORTI CON ALTRI ENTI, ASSOCIAZIONI E PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI PER L'OTTENIMENTO DI PROVVEDIMENTI AUTORIZZATIVI, CONCESSIONI O DI ALTRO TIPO, NONCHÉ PER ADEMPIMENTI AMMINISTRATIVI	GESTIONE DEL PROTOCOLLO E DELL'ARCHIVIO	OBBLIGHI DI INFORMAZIONE	APPLICABILE	PROBABILITA'	IMPATTO	RISCHIO LORDO	K_AD	SISTEMA DI CONTROLLO ESISTENTE	RISCHIO NETTO	VALUTAZIONE
<b>F.1 – Reati nei rapporti con la P.A.</b> Art. 24 "Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato o 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" • Malversazione a danno dello Stato o di altro ente pubblico (art. 316-bis c.p.) • Indebita percezione di contributi, finanziamenti o altre erogazioni da parte dello Stato o di altro ente pubblico o delle Comunità Europee (art. 316-ter c.p.) • Truffa (art. 640, co. 2, n. 1 c.p.) • Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche (art. 640-bis c.p.) • Frode informatica (art. 640-ter c.p.)	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	4	4	16	1	2	8	MEDIO
<b>F.2 – Delitti in materia informatica</b> Art. 24-bis "Delitti informatici e trattamento illecito di dati" • Documenti informatici (art. 491-bis c.p.) • Accesso abusivo ad un sistema informatico o telematico (art. 615-ter c.p.) • Difesa e diffusione abusiva di codici di accesso a sistemi informatici o telematici (art. 615-quater c.p.) • Diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a danneggiare o interrompere un sistema informatico o telematico (art. 615-quinquies c.p.) • Intercettazione, impedimento o interruzione illecita di comunicazioni informatiche o telematiche (art. 617-quater c.p.) • Installazione di apparecchiature atte ad intercettare, impedire od interrompere comunicazioni informatiche o telematiche (art. 617-quinquies c.p.) • Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici (art. 635-bis c.p.) • 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.) • Danneggiamento di sistemi informatici o telematici (art. 635-quater c.p.) • Danneggiamento di sistemi informatici o telematici di pubblica utilità (art. 635-quinquies, co. 3, c.p.) • Frode informatica del soggetto che presta servizi di certificazione di firma elettronica (art. 640-quinquies)	SI	SI	NO	NO	NO	NO	NO	SI	SI	SI	4	4	16	1	2	8	MEDIO
<b>F.3 – Reati in materia di criminalità organizzata</b> Art. 24-ter "Delitti di criminalità organizzata" • Associazione per delinquere (art. 416, escluso co. 6, c.p.) • Associazione per delinquere diretta alla commissione di delitti contro la libertà individuale e in materia di immigrazione clandestina (art. 416, co. 6, c.p.) • Associazioni di tipo mafioso, anche straniere (art. 416-bis c.p.) • Altri delitti commessi avvalendosi delle condizioni previste dall'art. 416-bis c.p. o al fine di agevolare associazioni di tipo mafioso • Scambio elettorale politico-mafioso (art. 416-ter c.p.) • Sequestro di persona a scopo di rapina o di estorsione (art. 630 c.p.) • Associazione finalizzata al traffico illecito di stupefacenti o psicotrope (art. 74 d.P.R. 309/1990) • Delitti in materia di armi (art. 407, co. 2, lett. a), n. 5, c.p.p.)	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.
<b>F.4 – Concussione e corruzione</b> Art. 25 "Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e abuso di ufficio" • Peculato (art. 314, comma 1, c.p.) • Peculato mediante profitto dell'errore altrui (art. 316 c.p.) • Concussione (art. 317 c.p.) • Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.) • Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p.) • Corruzione aggravata per un atto contrario ai doveri d'ufficio se l'Ente ha tratto rilevante profitto (art. 319 aggravato ai sensi dell'art. 319-bis c.p.) • Corruzione in atti giudiziari (se i fatti corrottivi sono commessi per favorire o danneggiare una parte processuale) (art. 319-ter, co. 1, c.p.) • Corruzione in atti giudiziari (se taluno e ingiustamente condannato alla reclusione) (art. 319-ter, co. 2, c.p.) • Induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.) • Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.) • Pene per il corrotto nell'ipotesi di corruzione per l'esercizio della funzione (riferito all'art. 318 c.p.) (art. 321 c.p.) • Pene per il corrotto nell'ipotesi di corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio, (riferito all'art. 319) (art. 321 c.p.) • Pene per il corrotto nell'ipotesi di corruzione in atti giudiziari (riferito all'art. 319-ter c.p.) (art. 321 c.p.) • Pene per il corrotto nell'ipotesi di corruzione aggravata per atto contrario ai doveri di ufficio (art. 319 riferito all'art. 319-bis c.p.) (art. 321 c.p.) • Pene per il corrotto nell'ipotesi di corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (riferito all'art. 320 c.p.) (art. 321 c.p.) • Istigazione alla corruzione per l'esercizio della funzione (art. 322, co. 1 e 3, c.p.) • Istigazione alla corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 322, co. 2 e 4, c.p.) • Peculato, concussione, induzione indebita dare o promettere utilità, corruzione e istigazione alla corruzione di membri degli organi delle Comunità europee e di funzionari delle Comunità europee e di Stati esteri (art. 322-bis c.p.)	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	4	4	16	1	1	16	MOLTO ALTO

<p><b>F.5 – Falsità in monete e segni distintivi</b>  Art. 25-bis "Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento"  • Falsificazione di monete, spendita ed introduzione nello Stato, previo concerto, di monete falsificate (art. 453 c.p.)  • Alterazione di monete (art. 454 c.p.)  • Spendita e introduzione nello Stato, senza concerto, di monete false (art. 455 c.p.)  • Spendita di monete falsificate ricevute in buona fede (art. 457 c.p.)  • Falsificazione di valori di bollo, introduzione nello Stato, acquisto, detenzione o messa in circolazione di valori di bollo falsificati (art. 459 c.p.)  • Contraffazione di carta filigranata in uso per la fabbricazione di carte di pubblico credito o di valori di bollo (art. 460 c.p.)  • Fabbricazione o detenzione di filigrane o di strumenti destinati alla falsificazione di monete, di valori di bollo o di carta filigranata (art. 461 c.p.)  • Uso di valori di bollo contraffatti o alterati fuori dai casi di concorso nella contraffazione o alterazione (art. 464, co. 1, c.p.)  • Uso di valori di bollo contraffatti o alterati ricevuti in buona fede (art. 464, co. 2, c.p.)  • Contraffazione, alterazione o uso di segni distintivi di opere dell'ingegno o di prodotti industriali (art.473 c.p.)  • Introduzione nello Stato e commercio di prodotti con esgri falsi (art.474 c.p.)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.									
<p><b>F.6–Delitti contro l'industria ed il commercio</b>  Art. 25-bis 1, "Delitti contro l'industria e il commercio"  • Turbata libertà dell'industria o del commercio (art. 513 c.p.)  • Illecita concorrenza con minaccia o violenza (art. 513-bis c.p.)  • Frodi contro le industrie nazionali (art. 514 c.p.)  • Frode nell'esercizio del commercio (art. 515 c.p.)  • Vendita di sostanze alimentari non genuine come genuine (art.516 c.p.)  • Fabbricazione e commercio di beni realizzati usurpando titoli di proprietà industriale (art. 517-ter c.p.)  • Contraffazione di indicazioni geografiche o denominazioni di origine dei prodotti agroalimentari (art. 517-quater c.p.)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.									
<p><b>F.7– Reati societari</b>  Art. 25-ter "Reati societari"  • False comunicazioni sociali (art. 2621 c.c.)  • Fatti di lieve entità in false comunicazioni sociali (art. 2621-bis c.c.)  • False comunicazioni sociali in danno della società, dei soci o dei creditori (art. 2622 c.c.)  • Falso in prospetto (v. art. 173-bis T.U.F. che ha sostituito l'abrogato art. 2623 c.c.)  • Falsità nelle relazioni o nelle comunicazioni dei responsabili della revisione legale (abrogato art. 2624 c.c., cfr. ora art. 27, co 1 e 2, d.lgs. 39/2010)  • Impepito controllo (art. 2625, co. 2, c.c.)  • Indebita restituzione dei conferimenti (art. 2626 c.c.)  • Illegale ripartizione degli utili e delle riserve (art. 2627 c.c.)  • Illecite operazioni sulle azioni o quote sociali o della società controllate (art. 2628 c.c.)  • Operazioni in pregiudizio dei creditori (art. 2628 c.c.)  • Omessa comunicazione del conflitto di interessi (art. 2629-bis c.c.)  • Formazione fittizia del capitale (art. 2639 c.c.)  • Indebita ripartizione dei beni sociali da parte dei liquidatori (art. 2633 c.c.)  • Corruzione tra privati (art. 2635, co. 3, c.c.)  • Istigazione alla corruzione tra privati (art. 2635-bis, co. 1, c.c.)  • Illecita influenza sull'assemblea (art. 2636 c.c.)  • Aggiotaggio (art. 2637 c.c.)  • Ostacolo all'esercizio delle funzioni delle autorità pubbliche di vigilanza (art. 2638, co. 1 e 2, c.c.)</p>	NO	SI	SI	SI	NO	NO	NO	NO	SI	SI	2	2	4	1	1	4	BASSO
<p><b>F.8 – Terrorismo</b>  Art. 25-quater "Delitti con finalità di terrorismo e di eversione dell'ordine democratico"  • Associazioni con finalità di terrorismo anche internazionale o di eversione dell'ordine democratico (art. 270-bis c.p.)  • Assistenza agli associati (art. 270-ter c.p.)  • Arruolamento con finalità di terrorismo anche internazionale (art. 270-quater c.p.)  • Organizzazione di trasferimenti per finalità di terrorismo (art. 270-quater 1 c.p.)  • Addestramento ad attività con finalità di terrorismo anche internazionale (art. 270-quinquies c.p.)  • Finanziamento di condotte con finalità di terrorismo (art. 270-quinquies 1 c.p.)  • Sottrazione di beni o denaro sottoposti a sequestro (art. 270-quinquies 2 c.p.)  • Attentato per finalità terroristiche o di eversione (art. 280 c.p.)  • Atto di terrorismo con ordigni micidiali o esplosivi (art. 280-bis c.p.)  • Atti di terrorismo nucleare (art. 280-ter c.p.)  • Sequestro di persona a scopo di terrorismo o di eversione (art. 289-bis c.p.)  • Istigazione a commettere alcuno dei delitti preveduti dai capi primo e secondo (art. 302 c.p.)  • Delitti in violazione alle disposizioni di cui all'art 2 Convenzione Internazionale per la repressione del finanziamento del terrorismo fatta a New York il 09.12.1999</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.									
<p><b>F.9– Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili</b>  Art. 25-quater 1 "Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili"  • Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili (art. 583-bis c.p.)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.									

<p><b>F.10- Delitti contro la personalita' individuale</b>  Art. 25-quinquies "Delitti contro la personalita' individuale"  • Riduzione o mantenimento in schiavitù (art. 600 c.p.)  • Prostituzione minorile (art. 600-bis, co. 1, c.p.)  • Prostituzione minorile - Atti sessuali con minore di eta' compresa tra i quattordici e i diciotti anni, in cambio di denaro o altro corrispettivo (art. 600-bis, co. 2, c.p.)  • Pornografia minorile - Reclutamento o utilizzo di minore per spettacoli pornografici e distribuzione di materiale pedopornografico, anche virtuale (art. 600-ter, co. 1 e 2, c.p.)  • Pornografia minorile - Offerta o cessione di materiale pedopornografico, anche per via telematica (art. 600-ter, co. 3 e 4, c.p.)  • Detenzione di materiale pedopornografico (art. 600-quater.1 c.p.)  • Pornografia virtuale (art. 600-quater.1 c.p.)  • Iniziative turistiche volte allo sfruttamento della prostituzione minorile (art. 600-quinquies c.p.)  • Tratta di persone (art. 601 c.p.)  • Acquisto e alienazione di schiavi (art. 602 c.p.)  • Intermediazione illecita e sfruttamento del lavoro (art. 603-bis c.p.)  • Adescamento di minorenni (art. 609-undecies c.p.)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.									
<p><b>F.11-Abusi di mercato</b>  Art. 25-sexies "Abusi di mercato"  • Abuso di informazioni privilegiate (art. 184 d.lgs. 58/1998)  • Manipolazione del mercato (art. 185 d.lgs. 58/1998)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.									
<p><b>F.12 - Omicidio colposo e lesioni colpose in violazione delle norme sulla sicurezza sul lavoro</b>  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 commesso con violazione dell'articolo 55, co. 2, d.lgs. 81/2008 (art. 589 c.p.)  • Omicidio colposo commesso con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro (art. 589 c.p.)  • Lesioni personali colpose commesse con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro (art. 590, co. 3, c.p.)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.									
<p><b>F.13-Ricettazione, riciclaggio ed autoriciclaggio</b>  Art. 25-octies "Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilita' di provenienza illecita, nonche' autoriciclaggio"  • Ricettazione (art. 648 c.p.)  • Riciclaggio (art. 648-bis c.p.)  • Impiego di denaro, beni o utilita' di provenienza illecita (art. 648-ter c.p.)  • Autoriciclaggio (art. 648-ter 1)</p>	SI	SI	SI	SI	SI	NO	NO	NO	SI	SI	3	3	9	1	1	9	ALTO
<p><b>F.14 - Delitti in materia di diritto d'autore</b>  Art. 25-novies "Delitti in materia di violazione del diritto d'autore"  • Protezione penale dei diritti di utilizzazione economica e morale (art. 171, co. 1, lett. a-bis e co. 3, l. 633/1941)  • Tutela penale del software e delle banche dati (art. 171-bis l. 633/1941)  • Tutela penale delle opere audiovisive (art. 171-ter l. 633/1941)  • Responsabilità penale relativa ai supporti (art. 171-septies l. 633/1941)  • Responsabilità penale relativa a trasmissioni audiovisive ad accesso condizionato (art. 171-octies l. 633/1941)</p>	NO	0	0	0	1	2	0	N.A.									
<p><b>F.15 - Dichiarazioni mendaci all'Autorità Giudiziaria</b>  Art. 25-decies "Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria"  • Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria (art. 377-bis c.p.)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.									

<p><b>F.16 – Reati ambientali</b>  Art. 25-undecies "Reati ambientali"  • Inquinamento ambientale (art. 452 - bis c.p.)  • Disastro ambientale (art. 452 - quater c.p.)  • Delitti colposi contro l'ambiente (art. 452 - quinquies c.p.)  • Traffico e abbandono di materiale ad alta radioattività (art. 452 - sexies c.p.)  • Circostanze aggravanti (art. 452-octies c.p.)  • Uccisione, distruzione, cattura, prelievo, defenzione di esemplari di specie animali o vegetali selvatiche protette (art. 727-bis c.p.)  • Distruzione o deterioramento di habitat all'interno di un sito protetto (art. 733-bis c.p.)  • Reati in materia di scarichi di acque reflue industriali (art. 137 d.lgs. 152/2006)  • Reati in materia di gestione non autorizzata di rifiuti (art. 256 d.lgs. 152/2006)  • Reati in materia di bonifica dei siti (art. 257 d.lgs. 152/2006)  • Violazione degli obblighi di comunicazione, di tenuta dei registri obbligatori e dei formulari (art. 258 d.lgs. 152/2006)  • Traffico illecito di rifiuti (art. 259 d.lgs. 152/2006)  • Attività organizzate per il traffico illecito di rifiuti (art. 260 d.lgs. 152/2006)  • Sistema informatico di controllo della tracciabilità dei rifiuti (art. 260-bis d.lgs. 152/2006)  • Reati in materia di tutela dell'aria e di riduzione delle emissioni in atmosfera (art. 279, co. 5, d.lgs. 152/2006)  • Reati in materia di tutela di specie animali e vegetali in via di estinzione (L. 150/1992)  • Reati in materia di ozono e atmosfera (art. 3, co. 6, l. 549/1993)  • Inquinamento colposo provocato dalle navi (art. 9, co. 1, d.lgs. 202/2007)  • Inquinamento doloso provocato dalle navi o inquinamento colposo aggravato dalla determinazione di danni permanenti o comunque di rilevante gravità alle acque (art. 8, co. 1 e 9, co. 2, d.lgs. 202/2007)  • Inquinamento doloso aggravato dalla determinazione di danni permanenti o comunque di rilevante gravità alle acque (art. 8, co. 2, d.lgs. 202/2007)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.									
<p><b>F.17 – Impiego di immigrati irregolari</b>  Art. 25-duodecies "Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare"  • Occupazione di lavoratori stranieri privi di permesso di soggiorno o con permesso di soggiorno scaduto, revocato e annullato, aggravata dal numero superiore a tre, dalla minore età, dalla sottoposizione a condizioni lavorative di particolare sfruttamento (art. 22, co. 12-bis, d.lgs. 286/1998)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.									
<p><b>F. 18 – Razzismo e xenofobia</b>  Art. 25-terdecies "Razzismo e xenofobia"  • Contrasto e repressione dei crimini di genocidio, crimini contro l'umanità e crimini di guerra, come definiti dagli articoli 6, 7 e 8 dello Statuto della Corte penale internazionale (art. 3, co. 3-bis, l. n. 654 del 1975)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.									
<p><b>F.19 – Reati Transnazionali</b>  Art. 10 L. 146/2006  • Associazione per delinquere (art. 416 c.p.)  • Associazione di tipo mafioso, anche straniera (art. 416-bis c.p.)  • Associazione per delinquere finalizzata al contrabbando di tabacchi lavorati esteri (art. 291-quater D.P.R. 43/1973)  • Associazione finalizzata al traffico illecito di sostanze stupefacenti o psicotrope (art. 74 D.P.R. 309/1990)  • Traffico di migranti (art. 12 co. 3, 3-bis, 3-ter e 5 D. Lgs. 25 luglio 1998, n. 286)  • Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria (art. 377-bis c.p.)  • Favoreggiamento personale (art. 378 c.p.)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.									
<p><b>F.20 – Reati Sportivi</b>  Art. 25-quaterdecies "Frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati"  • Frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati (artt. 1 e 4 l.n. 401/1989)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.									

<p><b>F.21 – Reati tributari</b>  Art. 25-quinquiesdecies "Reati Tributari"  • Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti (art. 2 D.lgs. 10 marzo 2000 n. 74)  • Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti (art. 2, co. 2-bis)  • Dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici (art. 3)  • Dichiarazione infedele (art. 4)  • Omessa dichiarazione (art. 5)  • Emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti (art. 8, co. 1 e 2-bis)  • Occultamento o distruzione di documenti contabili (art. 10)  • Indebita compensazione (art. 10-quater)  • sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte (art. 11)</p>	SI	SI	SI	SI	SI	NO	NO	NO	SI	SI	4	4	16	1	1	16	MOLTO ALTO
<p><b>F.22- Contrabbando</b>  Art. 25-sexiesdecies  • Contrabbando nel movimento delle merci attraverso i confini di terra e gli spazi doganali (art. 282 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Contrabbando nel movimento delle merci nei laghi di confine (art. 283 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Contrabbando nel movimento marittimo delle merci (art. 284 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Contrabbando nel movimento delle merci per via aerea (art. 285 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Contrabbando nelle zone extra - doganali (art. 286 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Contrabbando per indebito uso di merci importate con agevolazioni doganali (art. 287 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Contrabbando nei depositi doganali (art. 288 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Contrabbando nel cabotaggio e nella circolazione (art. 289 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Contrabbando nell'esportazione di merci ammesse a restituzione di diritti (art. 290 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Contrabbando nell'importazione od esportazione temporanea (art. 291 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Contrabbando di tabacchi lavorati esteri (art. 291 bis D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Associazione per delinquere finalizzata al contrabbando di tabacchi lavorati esteri (art. 291 quater D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Altri casi di contrabbando (art. 292 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.									

DESCRIZIONE REATO	PROCESSO P-7 GESTIONE FINANZIARIA											CRITERI DI VALUTAZIONE DEL RISCHIO							
	ATTIVITA'											APPLICABILE	PROBABILITA'	IMPATTO	RISCHIO LORDO	K_AD	SISTEMA DI CONTROLLO ESISTENTE	RISCHIO NETTO	VALUTAZIONE
	GESTIONE DELLA CASSA/ TESORERIA/ OPERAZIONI BANCARIE	INCASSI/CICLO ATTIVO	PAGAMENTI/ CICLO PASSIVO	IMMOBILIZZAZIONI	ACQUISIZIONE, GESTIONE ED ALIENAZIONE DEI CESPITI	RELAZIONI CONTROLLO SULLE REGISTRAZIONI CONTABILI	OPERAZIONI STRAORDINARIE	ISPEZIONI E CONTROLLI DA PARTE DI PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	RAPPORTI CON ALTRI ENTI, ASSOCIAZIONI E P.A. PER L'OTTENIMENTO DI PROVVEDIMENTI AUTORIZZATIVI, CONCESSORI O DI ALTRO TIPO, NONCHÉ PER ADEMPIMENTI AMMINISTRATIVI	GESTIONE DEL PROTOCOLLO E DELL'ARCHIVIO	OBBLIGHI DI INFORMAZIONE								
<p><b>F.1 – Reati nei rapporti con la P.A.</b>                      Art. 24 "Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato o 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"                      • Malversazione a danno dello Stato o di altro ente pubblico (art. 314-bis c.p.)                      • Indebita percezione di contributi, finanziamenti o altre erogazioni da parte dello Stato o di altro ente pubblico o delle Comunità Europee (art. 316-ter c.p.)                      • Truffa (art. 640, co. 2, n. 1 c.p.)                      • Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche (art. 640-bis c.p.)                      • Frode informatica (art. 640-ter c.p.)</p>	NO	SI	NO	NO	NO	NO	SI	SI	SI	NO	SI	SI	2	4	8	1	1	8	MEDIO
<p><b>F.2 – Delitti in materia informatica</b>                      Art. 24-bis "Delitti informatici e trattamento illecito di dati"                      • Documenti informatici (art. 491-bis c.p.)                      • Accesso abusivo ad un sistema informatico o telematico (art. 615-ter c.p.)                      • Detenzione e diffusione abusiva di codici di accesso a sistemi informatici o telematici (art. 615-quater c.p.)                      • Diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a danneggiare o interrompere un sistema informatico o telematico (art. 615-quinquies c.p.)                      • Intercettazione, impedimento o interruzione illecita di comunicazioni informatiche o telematiche (art. 617-quater c.p.)                      • Installazione di apparecchiature atte ad intercettare, impedire od interrompere comunicazioni informatiche o telematiche (art. 617-quinquies c.p.)                      • Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici (art. 635-bis c.p.)                      • 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.)                      • Danneggiamento di sistemi informatici o telematici (art. 635-quater c.p.)                      • Danneggiamento di sistemi informatici o telematici di pubblica utilità (art. 635-quinquies, co. 3, c.p.)                      • Frode informatica del soggetto che presta servizi di certificazione di firma elettronica (art. 640-quinquies)</p>	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	SI	SI	SI	2	2	4	1	2	2	BASSO
<p><b>F.3 – Reati in materia di criminalità organizzata</b>                      Art. 24-ter "Delitti di criminalità organizzata"                      • Associazione per delinquere (art. 416, escluso co. 6, c.p.)                      • Associazione per delinquere diretta alla commissione di delitti contro la libertà individuale e in materia di immigrazione clandestina (art. 416, co. 6, c.p.)                      • Associazioni di tipo mafioso, anche straniere (art. 416-bis c.p.)                      • Altri delitti commessi avvalendosi delle condizioni previste dall'art. 416-bis c.p. o al fine di agevolare associazioni di tipo mafioso                      • Scambio elettorale politico-mafioso (art. 416-ter c.p.)                      • Sequestro di persona a scopo di rapina o di estorsione (art. 630 c.p.)                      • Associazione finalizzata al traffico illecito di stupefacenti o psicotrope (art. 74 d.P.R. 309/1990)                      • Delitti in materia di armi (art. 407, co. 2, lett. a), n. 5, c.p.p.)</p>	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	SI	SI	2	2	4	1	2	2	BASSO
<p><b>F.4 – Concussione e corruzione</b>                      Art. 25 "Peculato, concussione, induzione indebita o dare o promettere utilità, corruzione e abuso di ufficio"                      • Peculato (art. 314, comma 1, c.p.)                      • Peculato mediante profitto dell'errore altrui (art. 314 c.p.)                      • Concussione (art. 317 c.p.)                      • Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.)                      • Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p.)                      • Corruzione aggravata per un atto contrario ai doveri d'ufficio se l'Ente ha tratto rilevante profitto (art. 319 aggravato ai sensi dell'art. 319-bis c.p.)                      • Corruzione in atti giudiziari (se i fatti corruttori sono commessi per favorire o danneggiare una parte processuale) (art. 319-ter, co. 1, c.p.)                      • Corruzione in atti giudiziari (se taluno è ingiustamente condannato alla reclusione) (art. 319-ter, co. 2, c.p.)                      • Induzione indebita o dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.)                      • Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)                      • Pene per il corruttore nell'ipotesi di corruzione per l'esercizio della funzione (riferito all'art. 318 c.p.) (art. 321 c.p.)                      • Pene per il corruttore nell'ipotesi di corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio, (riferito all'art. 319) (art. 321 c.p.)                      • Pene per il corruttore nell'ipotesi di corruzione in atti giudiziari (riferito all'art. 319-ter c.p.) (art. 321 c.p.)                      • Pene per il corruttore nell'ipotesi di corruzione aggravata per atto contrario ai doveri di ufficio (art. 319 riferito all'art. 319-bis c.p.) (art. 321 c.p.)                      • Pene per il corruttore nell'ipotesi di corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (riferito all'art. 320 c.p.) (art. 321 c.p.)                      • Istigazione alla corruzione per l'esercizio della funzione (art. 322, co. 1 e 3, c.p.)                      • Istigazione alla corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 322, co. 2 e 4, c.p.)                      • Peculato, concussione, induzione indebita dare o promettere utilità, corruzione e istigazione alla corruzione di membri degli organi delle Comunità europee e di funzionari delle Comunità europee e di Stati esteri (art. 322-bis c.p.)                      • Abuso di ufficio (art. 323 c.p.)                      • Abuso di ufficio (art. 323-bis c.p.)</p>	SI	SI	NO	SI	SI	SI	SI	SI	SI	NO	SI	SI	3	3	9	1	1	9	ALTO
<p><b>F.5 – Falsità in monete e segni distintivi</b>                      Art. 25-bis "Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento"                      • Falsificazione di monete, spedita ed introduzione nello Stato, previo concerto, di monete falsificate (art. 453 c.p.)                      • Alterazione di monete (art. 454 c.p.)                      • Spedita e introduzione nello Stato, senza concerto, di monete false (art. 455 c.p.)                      • Spedita di monete falsificate ricevute in buona fede (art. 457 c.p.)                      • Falsificazione di valori di bollo, introduzione nello Stato, acquisto, detenzione o messa in circolazione di valori di bollo falsificati (art. 459 c.p.)                      • Contraffazione di carta filigranata in uso per la fabbricazione di carte di pubblico credito o di valori di bollo (art. 460 c.p.)                      • Falsificazione o detenzione di filigrane o di strumenti destinati alla falsificazione di monete, di valori di bollo o di carta filigranata (art. 461 c.p.)                      • Uso di valori di bollo contraffatti o alterati fuori dai casi di concorso nella contraffazione o alterazione (art. 464, co. 1, c.p.)                      • Uso di valori di bollo contraffatti o alterati ricevuti in buona fede (art. 464, co. 2, c.p.)                      • Contraffazione, alterazione o uso di segni distintivi di opere dell'ingegno o di prodotti industriali (art. 473 c.p.)                      • Introduzione nello Stato e commercio di prodotti con segni falsi (art. 474 c.p.)</p>	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.

<p><b>F.6- Delitti contro l'industria ed il commercio</b>  Art. 25-bis 1. "Delitti contro l'industria e il commercio"</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Turbata libertà dell'industria o del commercio (art. 513 c.p.)</li> <li>Illecita concorrenza con minaccia o violenza (art. 513-bis c.p.)</li> <li>Frodi contro le industrie nazionali (art. 514 c.p.)</li> <li>Frode nell'esercizio del commercio (art. 515 c.p.)</li> <li>Vendita di sostanze alimentari non genuine come genuine (art.514 c.p.)</li> <li>Falsificazione e commercio di beni realizzati usurpando titoli di proprietà industriale (art. 517-ter c.p.)</li> <li>Contraffazione di indicazioni geografiche o denominazioni di origine dei prodotti agroalimentari (art. 517-quater c.p.)</li> </ul>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.											
<p><b>F.7- Reati societari</b>  Art. 25-ter "Reati societari"</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Falso comunicazioni sociali (art. 2621 c.c.)</li> <li>Fatti di lieve entità in false comunicazioni sociali (art. 2621-bis c.c.)</li> <li>Falso comunicazioni sociali in danno della società, dei soci o dei creditori (art. 2622 c.c.)</li> <li>Falso in prospetto (v. art. 173-bis T.U.F. che ha sostituito l'abrogato art. 2623 c.c.)</li> <li>Falsità nelle relazioni o nelle comunicazioni dei responsabili della revisione legale (abrogato art. 2624 c.c., cfr. ora art. 27, co 1 e 2, d.lgs. 39/2010)</li> <li>Impedito controllo (art. 2625, co. 2, c.c.)</li> <li>Indebita restituzione dei conferimenti (art. 2626 c.c.)</li> <li>Illegale ripartizione degli utili e delle riserve (art. 2627 c.c.)</li> <li>Illecite operazioni sulle azioni o quote sociali o della società controllate (art. 2628 c.c.)</li> <li>Operazioni in pregiudizio dei creditori (art. 2628 c.c.)</li> <li>Omessa comunicazione del conflitto di interessi (art. 2629-bis c.c.)</li> <li>Formazione fittizia del capitale (art. 2639 c.c.)</li> <li>Indebita ripartizione dei beni sociali da parte dei liquidatori (art. 2633 c.c.)</li> <li>Comunione tra privati (art. 2635, co. 3, c.c.)</li> <li>Illegittimo allungamento della durata della società (art. 2635-bis, co. 1, c.c.)</li> <li>Illecita influenza sull'assemblea (art. 2636 c.c.)</li> <li>Aggiotaggio (art. 2637 c.c.)</li> <li>Ostacolo all'esercizio delle funzioni delle autorità pubbliche di vigilanza (art. 2638, co. 1 e 2, c.c.)</li> </ul>	SI	NO	SI	SI	2	4	8	1	2	4	BASSO								
<p><b>F.8 - Terrorismo</b>  Art. 25-quater "Delitti con finalità di terrorismo e di eversione dell'ordine democratico"</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Associazioni con finalità di terrorismo anche internazionale o di eversione dell'ordine democratico (art. 270-bis c.p.)</li> <li>Assistenza agli associati (art. 270-ter c.p.)</li> <li>Arrolamento con finalità di terrorismo anche internazionale (art. 270-quater c.p.)</li> <li>Organizzazione di trasferimenti per finalità di terrorismo (art. 270-quater 1 c.p.)</li> <li>Addestramento ad attività con finalità di terrorismo anche internazionale (art. 270-quinquies c.p.)</li> <li>Finanziamento di condotte con finalità di terrorismo (art. 270-quinquies 1 c.p.)</li> <li>Sottrazione di beni o denaro sottoposti a sequestro (art. 270-quinquies 2 c.p.)</li> <li>Attentato per finalità terroristiche o di eversione (art. 280 c.p.)</li> <li>Atto di terrorismo con ordigni micidiali o esplosivi (art. 280-bis c.p.)</li> <li>Atti di terrorismo nucleare (art. 280-ter c.p.)</li> <li>Sequestro di persona a scopo di terrorismo o di eversione (art. 289-bis c.p.)</li> <li>Illegittimo a commettere alcuno dei delitti preveduti dai capi primo e secondo (art. 302 c.p.)</li> <li>Delitti in violazione alle disposizioni di cui all'art 2 Convenzione internazionale per la repressione del finanziamento del terrorismo fatta a New York il 09.12.1999</li> </ul>	NO	0	0	0	1	2	0	N.A.											
<p><b>F.9- Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili</b>  Art. 25-quater 1 "Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili"</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili (art. 583-bis c.p.)</li> </ul>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.											
<p><b>F.10- Delitti contro la personalità individuale</b>  Art. 25-quinquies "Delitti contro la personalità individuale"</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Riduzione o mantenimento in schiavitù (art. 600 c.p.)</li> <li>Prostituzione minorile (art. 600-bis, co. 1, c.p.)</li> <li>Prostituzione minorile - Atti sessuali con minore di età compresa tra i quattordici e i diciotto anni, in cambio di denaro o altro corrispettivo (art. 600-bis, co. 2, c.p.)</li> <li>Pornografia minorile - Reclutamento o utilizzo di minore per spettacoli pornografici e distribuzione di materiale pedopornografico, anche virtuale (art. 600-ter, co. 1 e 2, c.p.)</li> <li>Pornografia minorile - Offerta o cessione di materiale pedopornografico, anche per via telematica (art. 600-ter, co. 3 e 4, c.p.)</li> <li>Detenzione di materiale pedopornografico (art. 600-quater.1 c.p.)</li> <li>Pornografia virtuale (art. 600-quater.1 c.p.)</li> <li>Iniziativa turistiche volte allo sfruttamento della prostituzione minorile (art. 600-quinquies c.p.)</li> <li>Tratta di persone (art. 601 c.p.)</li> <li>Acquisto e alienazione di schiavi (art. 602 c.p.)</li> <li>Intermediazione illecita e sfruttamento del lavoro (art. 603-bis c.p.)</li> <li>Adescamento di minorenni (art. 609-undecies c.p.)</li> </ul>	NO	0	0	0	1	2	0	N.A.											
<p><b>F.11-Abusi di mercato</b>  Art. 25-terdecies "Abusi di mercato"</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Abuso di informazioni privilegiate (art. 184 d.lgs. 58/1998)</li> <li>Manipolazione del mercato (art. 185 d.lgs. 58/1998)</li> </ul>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.											

<p><b>F.12 - Omicidio colposo e lesioni colpose in violazione delle norme sulla sicurezza sul lavoro</b>  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 commesso con violazione dell'articolo 55, co. 2, d.lgs. 81/2008 (art. 589 c.p.)  • Omicidio colposo commesso con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro (art. 589 c.p.)  • Lesioni personali colpose commesse con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro (art. 590, co. 3, c.p.)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.											
<p><b>F.13-Ricettazione, riciclaggio ed autoriciclaggio</b>  Art. 25-octies "Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, nonché autoriciclaggio"  • Ricettazione (art. 648 c.p.)  • Riciclaggio (art. 648-bis c.p.)  • Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita (art. 648-ter c.p.)  • Autoriciclaggio (art. 648-ter 1)</p>	SI	SI	SI	NO	NO	NO	SI	NO	NO	NO	SI	SI	2	3	6	1	1	6	MEDIO
<p><b>F.14 - Delitti in materia di diritto d'autore</b>  Art. 25-novies "Delitti in materia di violazione del diritto d'autore"  • Protezione penale dei diritti di utilizzazione economica e morale (art. 171, co. 1, lett. a-bis e co. 3, l. 633/1941)  • Tutela penale del software e delle banche dati (art. 171-bis l. 633/1941)  • Tutela penale delle opere audiovisive (art. 171-ter l. 633/1941)  • Responsabilità penale relativa ai supporti (art. 171-septies l. 633/1941)  • Responsabilità penale relativa a trasmissioni audiovisive ad accesso condizionato (art. 171-octies l. 633/1941)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.											
<p><b>F.15 - Dichiarazioni mendaci all'Autorità Giudiziar</b>  Art. 25-decies "Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria"  • Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria (art. 377-bis c.p.)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.											
<p><b>F.16 - Reati ambientali</b>  Art. 25-undecies "Reati ambientali"  • Inquinamento ambientale (art. 452 - bis c.p.)  • Disastro ambientale (art. 452 - quater c.p.)  • Delitti colposi contro l'ambiente (art. 452 - quinquies c.p.)  • Traffico e abbandono di materiale ad alta radioattività (art. 452 - sexies c.p.)  • Circostanze aggravanti (art. 452-octies c.p.)  • Uccisione, distruzione, cattura, prelievo, detenzione di esemplari di specie animali o vegetali selvatiche protette (art. 727-bis c.p.)  • Distruzione o deterioramento di habitat all'interno di un sito protetto (art. 733-bis c.p.)  • Reati in materia di scarichi di acque reflue industriali (art. 137 d.lgs. 152/2006)  • Reati in materia di gestione non autorizzata di rifiuti (art. 256 d.lgs. 152/2006)  • Reati in materia di bonifica dei siti (art. 257 d.lgs. 152/2006)  • Violazione degli obblighi di comunicazione, di tenuta dei registri obbligatori e dei formulari (art. 258 d.lgs. 152/2006)  • Traffico illecito di rifiuti (art. 259 d.lgs. 152/2006)  • Attività organizzate per il traffico illecito di rifiuti (art. 260 d.lgs. 152/2006)  • Sistema informatico di controllo della tracciabilità dei rifiuti (art. 260-bis d.lgs. 152/2006)  • Reati in materia di tutela dell'aria e di riduzione delle emissioni in atmosfera (art. 279, co. 5, d.lgs. 152/2006)  • Reati in materia di tutela di specie animali e vegetali in via di estinzione (l. 150/1992)  • Reati in materia di ozono e atmosfera (art. 3, co. 6, l. 549/1993)  • Inquinamento colposo provocato dalle navi (art. 9, co. 1, d.lgs. 202/2007)  • Inquinamento doloso provocato dalle navi o inquinamento colposo aggravato dalla determinazione di danni permanenti o comunque di rilevante gravità alle acque (art. 8, co. 1 e 9, co. 2, d.lgs. 202/2007)  • Inquinamento doloso aggravato dalla determinazione di danni permanenti o comunque di rilevante gravità alle acque (art. 8, co. 2, d.lgs. 202/2007)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.											
<p><b>F.17- Impiego di immigrati irregolari</b>  Art. 25-duodecies "Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare"  • Occupazione di lavoratori stranieri privi di permesso di soggiorno o con permesso di soggiorno scaduto, revocato e annullato, aggravata dal numero superiore a tre, dalla minore età, dalla sottoposizione a condizioni lavorative di particolare sfruttamento (art. 22, co. 12-bis, d.lgs. 286/1998)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.											

<p><b>F.18 - Razzismo e xenofobia</b>  Art. 25-sexiesdecies "Razzismo e xenofobia"  • Contrasto e repressione dei crimini di genocidio, crimini contro l'umanità e crimini di guerra, come definiti dagli articoli 6, 7 e 8 dello Statuto della Corte penale internazionale (art. 3, co. 3-bis, l.n. 654 del 1975)</p>	NO	0	0	0	1	2	0	0	N.A.											
<p><b>F.19 - Reati Transnazionali</b>  Art. 10 L. 146/2006  • Associazione per delinquere (art. 416 c.p.)  • Associazione di tipo mafioso, anche straniera (art. 416-bis c.p.)  • Associazione per delinquere finalizzata al contrabbando di tabacchi lavorati esteri (art. 291-quater D.P.R. 43/1973)  • Associazione finalizzata al traffico illecito di sostanze stupefacenti o psicotrope (art. 74 D.P.R. 309/1990)  • Traffico di migranti (art. 12 co. 3, 3-bis, 3-ter e 5 D. Lgs. 25 luglio 1998, n. 286)  • Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria (art. 377-bis c.p.)  • Favoreggiamento personale (art. 378 c.p.)</p>	NO	0	0	0	1	2	0	0	N.A.											
<p><b>F.20 - Reati Sportivi</b>  Art. 25-quaterdecies "Frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati"  • Frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati (artt. 1 e 4 l.n. 401/1989)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	0	N.A.											
<p><b>F.21 - Reati tributari</b>  Art. 25-quinquiesdecies "Reati Tributari"  • Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti (art. 2 D.lgs. 10 marzo 2000 n. 74)  • Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti (art. 2, co. 2-bis)  • Dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici (art. 3)  • Dichiarazione infedele (art. 4)  • Omessa dichiarazione (art. 5)  • Emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti (art. 8, co. 1 e 2-bis)  • Occultamento o distorsione di documenti contabili (art. 10)  • Indebita compensazione (art. 10-quater)  • Sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte (art. 11)</p>	SI	SI	SI	NO	NO	SI	SI	NO	NO	NO	SI	SI	3	3	9	1	1	9	0	ALTO
<p><b>F.22 - Contrabbando</b>  Art. 25-sexiesdecies  • Contrabbando nel movimento delle merci attraverso i confini di terra e gli spazi doganali (art. 282 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Contrabbando nel movimento delle merci nei laghi di confine (art. 283 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Contrabbando nel movimento marittimo delle merci (art. 284 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Contrabbando nel movimento delle merci per via aerea (art. 285 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Contrabbando nelle zone extra - doganali (art. 286 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Contrabbando per indebito uso di merci importate con agevolazioni doganali (art. 287 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Contrabbando nei depositi doganali (art. 288 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Contrabbando nel cabotaggio e nella circolazione (art. 289 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Contrabbando nell'esportazione di merci ammesse a restituzione di dritti (art. 290 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Contrabbando nell'importazione od esportazione temporanea (art. 291 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Contrabbando di tabacchi lavorati esteri (art. 291 bis D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Associazione per delinquere finalizzata al contrabbando di tabacchi lavorati esteri (art. 291 quater D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Altri casi di contrabbando (art. 292 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	0	N.A.											

DESCRIZIONE REATO	PROCESSO P-8 GESTIONE DELLE RISORSE UMANE									CRITERI DI VALUTAZIONE DEL RISCHIO							
	ATTIVITA'									APPLICABILE	PROBABILITA'	IMPATTO	RISCHIO LORDO	K_AD	SISTEMA DI CONTROLLO ESISTENTE	RISCHIO NETTO	VALUTAZIONE
	SELEZIONE ED ASSUNZIONE DEL PERSONALE	INSERIMENTO, FORMAZIONE ED INFORMAZIONE	GESTIONE DEL RAPPORTO DI LAVORO	PROGRESSIONE DEL PERSONALE	CONFERIMENTO INCARICHI DI COLLABORAZIONE	RELAZIONI CON LA P.A. NELLA GESTIONE DEI RAPPORTI LAVORATIVI	RAPPORTI CON LE ORGANIZZAZIONI SINDACALI	MODALITA' DI GESTIONE DELLE RISORSE FINANZIARIE (BUDGET)	OBBLIGHI DI INFORMAZIONE								
<b>F.1 – Reati nei rapporti con la P.A.</b> Art. 24 "Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato o 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" <ul style="list-style-type: none"> <li>Malversazione a danno dello Stato o di altro ente pubblico (art. 316-bis c.p.)</li> <li>Indebita percezione di contributi, finanziamenti o altre erogazioni da parte dello Stato o di altro ente pubblico o delle Comunità Europee (art. 314-ter c.p.)</li> <li>Truffa (art. 640, co. 2, n. 1 c.p.)</li> <li>Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche (art. 640-bis c.p.)</li> <li>Frode informatica (art. 640-ter c.p.)</li> </ul>	NO	NO	NO	NO	NO	SI	NO	SI	SI	SI	2	2	4	1	1	4	BASSO
<b>F.2 – Delitti in materia informatica</b> Art. 24-bis "Delitti informatici e trattamento illecito di dati" <ul style="list-style-type: none"> <li>Documenti informatici (art. 491-bis c.p.)</li> <li>Accesso abusivo ad un sistema informatico o telematico (art. 615-ter c.p.)</li> <li>Detenzione e diffusione abusiva di codici di accesso a sistemi informatici o telematici (art. 615-quater c.p.)</li> <li>Diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a danneggiare o interrompere un sistema informatico o telematico (art. 615-quinquies c.p.)</li> <li>Intercettazione, impedimento o interruzione illecita di comunicazioni informatiche o telematiche (art. 617-quater c.p.)</li> <li>Installazione di apparecchiature atte ad intercettare, impedire od interrompere comunicazioni informatiche o telematiche (art. 617-quinquies c.p.)</li> <li>Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici (art. 635-bis c.p.)</li> <li>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.)</li> <li>Danneggiamento di sistemi informatici o telematici (art. 635-quater c.p.)</li> <li>Danneggiamento di sistemi informatici o telematici di pubblica utilità (art. 635-quinquies, co. 3, c.p.)</li> <li>Frode informatica del soggetto che presta servizi di certificazione di firma elettronica (art. 640-quinquies)</li> </ul>	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.
<b>F.3 – Reati in materia di criminalità organizzata</b> Art. 24-ter "Delitti di criminalità organizzata" <ul style="list-style-type: none"> <li>Associazione per delinquere (art. 416, escluso co. 6, c.p.)</li> <li>Associazione per delinquere diretta alla commissione di delitti contro la libertà individuale e in materia di immigrazione clandestina (art. 416, co. 6, c.p.)</li> <li>Associazioni di tipo mafioso, anche straniere (art. 416-bis c.p.)</li> <li>Altri delitti commessi avvalendosi delle condizioni previste dall'art. 416-bis c.p. o al fine di agevolare associazioni di tipo mafioso</li> <li>Scambio elettorale politico-mafioso (art. 416-ter c.p.)</li> <li>Sequestro di persona a scopo di rapina o di estorsione (art. 630 c.p.)</li> <li>Associazione finalizzata al traffico illecito di stupefacenti o psicotrope (art. 74 d.P.R. 309/1990)</li> <li>Delitti in materia di armi (art. 407, co. 2, lett. a), n. 5, c.p.p.)</li> </ul>	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.
<b>F.4 – Concussione e corruzione</b> Art. 25 "Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e abuso di ufficio" <ul style="list-style-type: none"> <li>Peculato (art. 314, comma 1, c.p.)</li> <li>Peculato mediante profitto dell'errore altrui (art. 316 c.p.)</li> <li>Concussione (art. 317 c.p.)</li> <li>Concussione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.)</li> <li>Concussione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p.)</li> <li>Concussione aggravata per un atto contrario ai doveri d'ufficio se l'Ente ha tratto rilevante profitto (art. 319 aggravato ai sensi dell'art. 319-bis c.p.)</li> <li>Concussione in atti giudiziari (se i fatti corruttivi sono commessi per favorire o danneggiare una parte processuale) (art. 319-ter, co. 1, c.p.)</li> <li>Concussione in atti giudiziari (se taluno e ingiustamente condannato alla reclusione) (art. 319-ter, co. 2, c.p.)</li> <li>Induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.)</li> <li>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</li> <li>Pene per il corruttore nell'ipotesi di corruzione per l'esercizio della funzione (riferito all'art. 318 c.p.) (art. 321 c.p.)</li> <li>Pene per il corruttore nell'ipotesi di corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio, (riferito all'art. 319) (art. 321 c.p.)</li> <li>Pene per il corruttore nell'ipotesi di corruzione in atti giudiziari (riferito all'art. 319-ter c.p.) (art. 321 c.p.)</li> <li>Pene per il corruttore nell'ipotesi di corruzione aggravata per atto contrario ai doveri di ufficio (art. 319 riferito all'art. 319-bis c.p.) (art. 321 c.p.)</li> <li>Pene per il corruttore nell'ipotesi di corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (riferito all'art. 320 c.p.) (art. 321 c.p.)</li> <li>Istigazione alla corruzione per l'esercizio della funzione (art. 322, co. 1 e 3, c.p.)</li> <li>Istigazione alla corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 322, co. 2 e 4, c.p.)</li> <li>Peculato, concussione, induzione indebita dare o promettere utilità, corruzione e istigazione alla corruzione di membri degli organi delle Comunità europee e di funzionari delle Comunità europee e di Stati esteri (art. 322-bis c.p.)</li> <li>Abuso di ufficio (art. 323 c.p.)</li> </ul>	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.
<b>F.5 – Falsità in monete e segni distintivi</b> Art. 25-bis "Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento" <ul style="list-style-type: none"> <li>Falsificazione di monete, spendita ed introduzione nello Stato, previo concerto, di monete falsificate (art. 453 c.p.)</li> <li>Alterazione di monete (art. 454 c.p.)</li> <li>Spendita e introduzione nello Stato, senza concerto, di monete false (art. 455 c.p.)</li> <li>Spendita di monete falsificate ricevute in buona fede (art. 457 c.p.)</li> <li>Falsificazione di valori di bollo, introduzione nello Stato, acquisto, detenzione o messa in circolazione di valori di bollo falsificati (art. 459 c.p.)</li> <li>Contraffazione di carta filigranata in uso per la fabbricazione di carte di pubblico credito o di valori di bollo (art. 460 c.p.)</li> <li>Fabbricazione o detenzione di filigrane o di strumenti destinati alla falsificazione di monete, di valori di bollo o di carta filigranata (art. 461 c.p.)</li> <li>Uso di valori di bollo contraffatti o alterati fuori dai casi di concorso nella contraffazione o alterazione (art. 464, co. 1, c.p.)</li> <li>Uso di valori di bollo contraffatti o alterati ricevuti in buona fede (art. 464, co. 2, c.p.)</li> <li>Contraffazione, alterazione o uso di segni distintivi di opere dell'ingegno o di prodotti industriali (art. 473 c.p.)</li> <li>Introduzione nello Stato e commercio di prodotti con segni falsi (art. 474 c.p.)</li> </ul>	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.

<p><b>F.6-Delitti contro l'industria ed il commercio</b>  Art. 25-bis 1. "Delitti contro l'industria e il commercio"  • Turbata libertà dell'industria o del commercio (art. 513 c.p.)  • Illecita concorrenza con minaccia o violenza (art. 513-bis c.p.)  • Frodi contro le industrie nazionali (art. 514 c.p.)  • Frode nell'esercizio del commercio (art. 515 c.p.)  • Vendita di sostanze alimentari non genuine come genuine (art.516 c.p.)  • Fabricazione e commercio di beni realizzati usurpando titoli di proprietà industriale (art. 517-ter c.p.)  • Contraffazione di indicazioni geografiche o denominazioni di origine dei prodotti agroalimentari (art. 517-quater c.p.)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.										
<p><b>F.7- Reati societari</b>  Art. 25-ter "Reati societari"  • False comunicazioni sociali (art. 2621 c.c.)  • Fatti di lieve entità in false comunicazioni sociali (art. 2621-bis c.c.)  • False comunicazioni sociali in danno della società, dei soci o dei creditori (art. 2622 c.c.)  • Falso in prospetto (v. art. 173-bis T.U.F. che ha sostituito l'abrogato art. 2623 c.c.)  • Falsità nelle relazioni o nelle comunicazioni dei responsabili della revisione legale (abrogato art. 2624 c.c., cf. ora art. 27, co. 1 e 2, d.lgs. 39/2010)  • Impedito controllo (art. 2625, co. 2, c.c.)  • Indebita restituzione dei conferimenti (art. 2626 c.c.)  • Illegale ripartizione degli utili e delle riserve (art. 2627 c.c.)  • Illecite operazioni sulle azioni o quote sociali o della società controllate (art. 2628 c.c.)  • Operazioni in pregiudizio dei creditori (art. 2628 c.c.)  • Omessa comunicazione del conflitto di interessi (art. 2629-bis c.c.)  • Formazione fittizia del capitale (art. 2639 c.c.)  • Indebita ripartizione dei beni sociali da parte dei liquidatori (art. 2633 c.c.)  • Corruzione fra privati (art. 2635, co. 3, c.c.)  • Istigazione alla corruzione fra privati (art. 2635-bis, co. 1, c.c.)  • Illecita influenza sull'assemblea (art. 2636 c.c.)  • Aggiotaggio (art. 2637 c.c.)  • Ostacolo all'esercizio delle funzioni delle autorità pubbliche di vigilanza (art. 2638, co. 1 e 2, c.c.)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.										
<p><b>F.8 - Terrorismo</b>  Art. 25-quater "Delitti con finalità di terrorismo e di eversione dell'ordine democratico"  • Associazioni con finalità di terrorismo anche internazionale o di eversione dell'ordine democratico (art. 270-bis c.p.)  • Assistenza agli associati (art. 270-ter c.p.)  • Arruolamento con finalità di terrorismo anche internazionale (art. 270-quater c.p.)  • Organizzazione di trasferimenti per finalità di terrorismo (art. 270-quater 1 c.p.)  • Addestramento ad attività con finalità di terrorismo anche internazionale (art. 270-quinquies c.p.)  • Finanziamento di condotte con finalità di terrorismo (art. 270-quinquies 1 c.p.)  • Soltrazione di beni o denaro sottoposti a sequestro (art. 270-quinquies 2 c.p.)  • Attentato per finalità terroristiche o di eversione (art. 280 c.p.)  • Atto di terrorismo con ordigni micidiali o esplosivi (art. 280-bis c.p.)  • Atto di terrorismo nucleare (art. 280-ter c.p.)  • Sequestro di persona a scopo di terrorismo o di eversione (art. 289-bis c.p.)  • Istigazione a commettere alcuno dei delitti preveduti dai capi primo e secondo (art. 302 c.p.)  • Delitti in violazione alle disposizioni di cui all'art 2 Convenzione Internazionale per la repressione del finanziamento del terrorismo fatta a New York il 09.12.1999</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.										
<p><b>F.9- Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili</b>  Art. 25-quater 1 "Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili"  • Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili (art. 583-bis c.p.)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.										
<p><b>F.10- Delitti contro la personalità individuale</b>  Art. 25-quinquies "Delitti contro la personalità individuale"  • Riduzione o mantenimento in schiavitù (art. 600 c.p.)  • Prostituzione minorile (art. 600-bis, co. 1, c.p.)  • Prostituzione minorile - Atti sessuali con minore di età compresa tra i quattordici e i diciotto anni, in cambio di denaro o altro corrispettivo (art. 600-bis, co. 2, c.p.)  • Pornografia minorile - Reclutamento o utilizzo di minore per spettacoli pornografici e distribuzione di materiale pedopornografico, anche virtuale (art. 600-ter, co. 1 e 2, c.p.)  • Pornografia minorile - Offerta o cessione di materiale pedopornografico, anche per via telematica (art. 600-ter, co. 3 e 4, c.p.)  • Detenzione di materiale pedopornografico (art. 600-quater.1 c.p.)  • Pornografia virtuale (art. 600-quater.1 c.p.)  • Iniziative turistiche volte allo sfruttamento della prostituzione minorile (art. 600-quinquies c.p.)  • Tratta di persone (art. 601 c.p.)  • Acquisto e alienazione di schiavi (art. 602 c.p.)  • Intermediazione illecita e sfruttamento del lavoro (art. 603-bis c.p.)  • Adescamento di minorenni (art. 609-undecies c.p.)</p>	SI	NO	SI	SI	2	2	4	1	1	4	BASSO							
<p><b>F.11-Abusi di mercato</b>  Art. 25-sexies "Abusi di mercato"  • Abuso di informazioni privilegiate (art. 184 d.lgs. 58/1998)  • Manipolazione del mercato (art. 185 d.lgs. 58/1998)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.										

<p><b>F.12 – Omicidio colposo e lesioni colpose in violazione delle norme sulla sicurezza sul lavoro</b>  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 commesso con violazione dell'articolo 55, co. 2, d.lgs. 81/2008 (art. 589 c.p.)  • Omicidio colposo commesso con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro (art. 589 c.p.)  • Lesioni personali colpose commesse con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro (art. 590, co. 3, c.p.)</p>	SI	SI	SI	NO	NO	NO	NO	NO	SI	SI	2	3	6	1	1	6	MEDIO
<p><b>F.13–Ricettazione, riciclaggio ed autoriciclaggio</b>  Art. 25-octies "Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, nonché autoriciclaggio"  • Ricettazione (art. 648 c.p.)  • Riciclaggio (art. 648-bis c.p.)  • Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita (art. 648-ter c.p.)  • Autoriciclaggio (art. 648-ter 1)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.									
<p><b>F.14 – Delitti in materia di diritto d'autore</b>  Art. 25-novies "Delitti in materia di violazione del diritto d'autore"  • Protezione penale dei diritti di utilizzazione economica e morale (art. 171, co. 1, lett. a-bis e co. 3, l. 633/1941)  • Tutela penale del software e delle banche dati (art. 171-bis l. 633/1941)  • Tutela penale delle opere audiovisive (art. 171-ter l. 633/1941)  • Responsabilità penale relativa ai supporti (art. 171-septies l. 633/1941)  • Responsabilità penale relativa a trasmissioni audiovisive ad accesso condizionato (art. 171-octies l. 633/1941)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.									
<p><b>F.15 – Dichiarazioni mendaci all'Autorità Giudiziaria</b>  Art. 25-decies "Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria"  • Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria (art. 377-bis c.p.)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.									
<p><b>F.16 – Reati ambientali</b>  Art. 25-undecies "Reati ambientali"  • Inquinamento ambientale (art. 452 - bis c.p.)  • Disastro ambientale (art. 452 - quater c.p.)  • Delitti colposi contro l'ambiente (art. 452 - quinquies c.p.)  • Traffico e abbandono di materiale ad alta radioattività (art. 452 - sexies c.p.)  • Circostanze aggravanti (art. 452-octies c.p.)  • Uccisione, distruzione, cattura, prelievo, detenzione di esemplari di specie animali o vegetali selvatiche protette (art. 727-bis c.p.)  • Distruzione o deterioramento di habitat all'interno di un sito protetto (art. 733-bis c.p.)  • Reati in materia di scarichi di acque reflue industriali (art. 137 d.lgs. 152/2006)  • Reati in materia di gestione non autorizzata di rifiuti (art. 256 d.lgs. 152/2006)  • Reati in materia di bonifica dei siti (art. 257 d.lgs. 152/2006)  • Violazione degli obblighi di comunicazione, di tenuta dei registri obbligatori e dei formulari (art. 258 d.lgs. 152/2006)  • Traffico illecito di rifiuti (art. 259 d.lgs. 152/2006)  • Attività organizzate per il traffico illecito di rifiuti (art. 260 d.lgs. 152/2006)  • Sistema informatico di controllo della tracciabilità dei rifiuti (art. 260-bis d.lgs. 152/2006)  • Reati in materia di tutela dell'aria e di riduzione delle emissioni in atmosfera (art. 279, co. 5, d.lgs. 152/2006)  • Reati in materia di tutela di specie animali e vegetali in via di estinzione (l. 150/1992)  • Reati in materia di ozono e atmosfera (art. 3, co. 6, l. 549/1993)  • Inquinamento colposo provocato dalle navi (art. 9, co. 1, d.lgs. 202/2007)  • Inquinamento doloso provocato dalle navi o inquinamento colposo aggravato dalla determinazione di danni permanenti o comunque di rilevante gravità alle acque (art. 8, co. 1 e 9, co. 2, d.lgs. 202/2007)  • Inquinamento doloso aggravato dalla determinazione di danni permanenti o comunque di rilevante gravità alle acque (art. 8, co. 2, d.lgs. 202/2007)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.									
<p><b>F.17– Impiego di immigrati irregolari</b>  Art. 25-duodecies "Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare"  • Occupazione di lavoratori stranieri privi di permesso di soggiorno o con permesso di soggiorno scaduto, revocato e annullato, aggravata dal numero superiore a tre, dalla minore età, dalla sottoposizione a condizioni lavorative di particolare sfruttamento (art. 22, co. 12-bis, d.lgs. 286/1998)</p>	SI	SI	SI	NO	NO	NO	NO	NO	SI	SI	2	2	4	1	1	4	BASSO

<p><b>F.18 - Razzismo e xenofobia</b>  Art. 25-terdecies "Razzismo e xenofobia"  • Contrasto e repressione dei crimini di genocidio, crimini contro l'umanità e crimini di guerra, come definiti dagli articoli 6, 7 e 8 dello Statuto della Corte penale internazionale(art. 3, co. 3-bis, l. n. 654 del 1975)</p>	SI	NO	SI	SI	2	2	4	1	2	2	BASSO						
<p><b>F.19 - Reati Transnazionali</b>  Art. 10 L. 146/2006  • Associazione per delinquere (art. 416 c.p.)  • Associazione di tipo mafioso, anche straniera (art. 416-bis c.p.)  • Associazione per delinquere finalizzata al contrabbando di tabacchi lavorati esteri (art. 291-quater D.P.R. 43/1973)  • Associazione finalizzata al traffico illecito di sostanze stupefacenti o psicotrope (art. 74 D.P.R. 309/1990)  • Traffico di migranti (art. 12 co. 3, 3-bis, 3-ter e 5 D. Lgs. 25 luglio 1998, n. 286)  • Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria (art. 377-bis c.p.)  • Favoreggiamento personale (art. 378 c.p.)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.									
<p><b>F.20 - Reati Sportivi</b>  Art. 25-quaterdecies "Frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati"  • Frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati (artt. 1 e 4 Ln. 401/1989)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.									
<p><b>F.21 - Reati tributari</b>  Art. 25-quinquiesdecies "Reati Tributari"  • Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti (art. 2 D.Lgs. 10 marzo 2000 n. 74)  • Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti (art. 2, co. 2-bis)  • Dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici (art. 3)  • Dichiarazione infedele (art. 4)  • Omessa dichiarazione (art. 5)  • Emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti (art. 8, co. 1 e 2-bis)  • Occultamento o distruzione di documenti contabili (art. 10)  • Indebita compensazione(art. 10-quater)  • sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte (art. 11)</p>	NO	SI	SI	SI	2	3	6	1	1	6	MEDIO						
<p><b>F.22- Contrabbando</b>  Art. 25-sexiesdecies  •Contrabbando nel movimento delle merci attraverso i confini di terra e gli spazi doganali (art. 282 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  •Contrabbando nel movimento delle merci nei laghi di confine (art. 283 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  •Contrabbando nel movimento marittimo delle merci (art. 284 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  •Contrabbando nel movimento delle merci per via aerea (art. 285 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  •Contrabbando nelle zone extra - doganali (art. 286 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  •Contrabbando per indebito uso di merci importate con agevolazioni doganali (art. 287 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  •Contrabbando nei depositi doganali (art. 288 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  •Contrabbando nel cabotaggio e nella circolazione (art. 289 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  •Contrabbando nell'esportazione di merci ammesse a restituzione di dritti (art. 290 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  •Contrabbando nell'importazione od esportazione temporanea (art. 291 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  •Contrabbando di tabacchi lavorati esteri (art. 291 bis D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  •Associazione per delinquere finalizzata al contrabbando di tabacchi lavorati esteri (art. 291 quater D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  •Altri casi di contrabbando (art. 292 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.									

PROCESSO P-9 SERVIZI TECNICI - AGRARI																		CRITERI DI VALUTAZIONE DEL RISCHIO							
DESCRIZIONE REATO	ATTIVITA'																	APPLICABILE	PROBABILE*	IMPATTO	RISCHIO LORDO	K.A.D	SIRAMA DI CONTROLLO ESISTENTE	RISCHIO NETTO	VALUTAZIONE
	REALIZZAZIONE E MANUTENZIONE OPERE	GESTIONE OPERE	EMERGENZE	PIANIFICAZIONE TERRITORIALE	GESTIONE DEGLI ASPETTI AMBIENTALI	STUDIO, CONSULENZA, ASSISTENZA TECNICA A CONSORZIATI E TERZI	RAPPORTI CON LA P.A. NELLO SVOLGIMENTO DELLE ATTIVITA' TECNICHE	ESPROPRI	OMAGGI E LIBERALITA'	RIASCIOSCO DI AUTORIZZAZIONE E CONCESSIONI	ATTIVITA' DI RISCOSSIONE DEI CANONI IRREGGII ED ACQUEDOTTISTICI	FINANZIAMENTI PUBBLICI	ISPEZIONI E CONTROLLI DA PARTE DI PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	RAFFORZI CON ALTRI ENTI, ASSOCIAZIONI E P.A. PER L'OTTENIMENTO DI PROVVEDIMENTI AUTORIZZATIVI, CONCESSIONI O DI ALTRO TIPO, NONCHÉ PER ADEMPIMENTI AMMINISTRATIVI	GESTIONE DEL PROTOCOLLO E DELL'ARCHIVIO	OBBLIGHI DI INFORMAZIONE									
<b>F.1 - Reati nei rapporti con la P.A.</b> Art. 24 "Indebito percettore di erogazioni, truffa in danno dello Stato o 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" • Indebitazione o danno dello Stato o di altro ente pubblico (art. 314-bis c.p.) • Indebito percettore di contributi, finanziamenti o altre erogazioni da parte dello Stato o di altro ente pubblico o della Comunità Europea (art. 316-ter c.p.) • Truffa (art. 40, co. 2, n. 1 c.p.) • Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche (art. 440-bis c.p.) • Frode informatica (art. 440-ter c.p.)	S	SI	NO	SI	NO	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	SI	SI	SI	2	3	6	1	1	6	MEDIO
<b>F.2 - Delitti in materia informatica</b> Art. 24-bis "Delitti informatici e trattamento illecito di dati" • Documenti informatici (art. 419-bis c.p.) • Accesso abusivo ad un sistema informatico o telematico (art. 415-ter c.p.) • Deteriorazione e diffusione abusiva di codici di accesso a sistemi informatici o telematici (art. 415-quater c.p.) • Diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a danneggiare o interrompere un sistema informatico o telematico (art. 415-quinquies c.p.) • Intercezione, impedimento o interruzione illecita di comunicazioni informatiche o telematiche (art. 417-quater c.p.) • Installazione di apparecchiature atte ad intercettare, impedire od interrompere comunicazioni informatiche o telematiche (art. 417-quinquies c.p.) • Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici (art. 435-bis c.p.) • Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici utilizzati dallo Stato o da altro Ente Pubblico o comunque di pubblica utilità (art. 435-ter c.p.) • Danneggiamento di sistemi informatici o telematici (art. 435-quinquies c.p.) • Frode informatica del soggetto che presta servizi di certificazione di firma elettronica (art. 440-quinquies)	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	SI	NO	NO	NO	NO	SI	SI	SI	SI	2	2	4	2	1	2	BASSO
<b>F.3 - Reati in materia di criminalità organizzata</b> Art. 24-ter "Delitti di criminalità organizzata" • Associazione per delinquere (art. 416, escluso co. 4, c.p.) • Associazione per delinquere diretta alla commissione di delitti contro la libertà individuale e in materia di immigrazione clandestina (art. 416, co. 4, c.p.) • Associazioni di tipo mafioso, anche thimere (art. 416-bis c.p.) • Altri delitti commessi avvalendosi delle condizioni previste dall'art. 416-bis c.p. o al fine di agevolare attività di tipo mafioso • Scambio elettorale politico-mafioso (art. 416-ter c.p.) • Sequelito di persona a scopo di estorsione (art. 400 c.p.) • Associazione finalizzata al traffico illecito di stupefacenti o pirateria (art. 74 d.P.R. 309/1990) • Delitti in materia di armi (art. 407, co. 2, lett. a), n. 5, c.p.p.)	S	SI	NO	NO	SI	NO	NO	SI	SI	SI	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	SI	3	3	9	1	1	9	ALTO
<b>F.4 - Concussione e corruzione</b> Art. 25 "Peculato, concussione, induzione indebita o dare o promettere utilità, corruzione e abuso di ufficio" • Peculato (art. 314, comma 1, c.p.) • Peculato mediante profilo dell'entore altrui (art. 316 c.p.) • Concussione (art. 317 c.p.) • Concussione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.) • Concussione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p.) • Concussione aggravata per un atto contrario ai doveri d'ufficio se l'ente ha tratto rilevante profitto (art. 319-ter c.p.) • Concussione in atti giudiziari (se i fatti corruttivi sono commessi per favorire o danneggiare una parte processuale) (art. 319-ter, co. 1, c.p.) • Concussione in atti giudiziari (se fatto e ingiustamente condannato alla reclusione) (art. 319-ter, co. 2, c.p.) • Induzione indebita o dare o promettere utilità (art. 319-ter, co. 3, c.p.) • Concussione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.) • Pene per il concussore nell'ipotesi di concussione per un atto contrario ai doveri d'ufficio, riferito all'art. 319 (art. 321 c.p.) • Pene per il concussore nell'ipotesi di concussione in atti giudiziari (riferito all'art. 319-ter c.p.) (art. 321 c.p.) • Pene per il concussore nell'ipotesi di concussione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319-ter c.p.) (art. 321 c.p.) • Pene per il concussore nell'ipotesi di concussione di persona incaricata di un pubblico servizio (riferito all'art. 320 c.p.) (art. 321 c.p.) • Induzione alla concussione per l'esercizio della funzione (art. 322, co. 1, e 3, c.p.) • Induzione alla concussione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 322, co. 2 e 4, c.p.) • Peculato, concussione, induzione indebita o dare o promettere utilità, corruzione e induzione alla concussione di membri degli organi delle Comunità europee e di funzionari delle Comunità europee e di Stati esteri (art. 322-bis)	S	SI	NO	SI	NO	NO	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	NO	SI	SI	SI	4	4	16	1	1	16	MOLTO ALTO
<b>F.5 - Falsità in monete e segni distanti</b> Art. 25-bis "Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento" • Falsificazione di monete, spendite ed introduzione nello Stato, previo concerto, di monete falsificate (art. 433 c.p.) • Alterazione di monete (art. 434 c.p.) • Spendite e introduzione nello Stato, senza concerto, di monete false (art. 435 c.p.) • Spendite di monete falsificate ricevute in buona fede (art. 437 c.p.) • Falsificazione di valori di bollo, introduzione nello Stato, acquisto, detenzione o messa in circolazione di valori di bollo falsificati (art. 439 c.p.) • Contribuzione di carta filigranata in uso per la fabbricazione di carte di pubblico credito o di valori di bollo (art. 440 c.p.) • Falsificazione o detenzione di filigrane o di strumenti destinati alla falsificazione di monete, di valori di bollo o di carta filigranata (art. 441 c.p.) • Uso di valori di bollo contraffatti o alterati fuori dai casi di concorso nella contraffazione o alterazione (art. 444, co. 1, c.p.) • Uso di valori di bollo contraffatti o alterati ricevuti in buona fede (art. 444, co. 2, c.p.) • Contribuzione, alterazione o uso di segni distintivi di opere dell'ingegno o di prodotti industriali (art.473 c.p.) • Introduzione nello Stato e commercio di prodotti con segni falsi (art.474 c.p.)	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.
<b>F.6-Delitti contro l'industria ed il commercio</b> Art. 25-bis 1. "Delitti contro l'industria e il commercio" • Turbata libertà dell'industria o del commercio (art. 513 c.p.) • Illecito concorrenza con minaccia o violenza (art. 513-bis c.p.) • Frodi contro le industrie nazionali (art. 514 c.p.) • Frode nell'esercizio del commercio (art. 515 c.p.) • Vendita di sostanze alimentari non genuine come genuine (art.516 c.p.) • Falsificazione e commercio di beni realizzati usurpando titoli di proprietà industriale (art. 517-ter c.p.) • Contribuzione di indicazioni geografiche o denominazioni di origine dei prodotti agroalimentari (art. 517-quinquies c.p.)	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.
<b>F.7-Reati societari</b> Art. 26 "Reati societari" • False comunicazioni sociali (art. 2621 c.c.) • Fatti di leve entri in false comunicazioni sociali (art. 2621-bis c.c.) • False comunicazioni sociali in danno della società, dei soci o dei creditori (art. 2622 c.c.) • Falso in rapporto (v. art. 173-bis I.F. che ha sostituito l'abrogato art. 2623 c.c.) • Falsità nelle relazioni o nelle comunicazioni dei responsabili della revisione legale (abrogato art. 2624 c.c., ck ora art. 27, co. 1 e 2, d.lgs. 39/2010) • Inosservanza contratto (art. 2625, co. 2, c.c.) • Indebito restituzione dei conferimenti (art. 2626 c.c.) • Legale ipoteche degli utili e delle riserve (art. 2627 c.c.) • Illecite operazioni sulle azioni o quote sociali o della società controllate (art. 2628 c.c.) • Operazioni in pregiudizio dei creditori (art. 2628 c.c.) • Omessa comunicazione del conflitto di interessi (art. 2629-bis c.c.) • Formazione fittizia del capitale (art. 2629 c.c.) • Indebito ipoteche dei beni sociali da parte dei liquidatori (art. 2633 c.c.) • Concussione tra privati (art. 2635, co. 3, c.c.) • Influenza illecita su assemblee (art. 2635-bis, co. 1, c.c.) • Illecito influenza sull'assemblea (art. 2636 c.c.) • Aggravaggio (art. 2637 c.c.) • Omessa offesa delle funzioni delle autorità pubbliche di vigilanza (art. 2638, co. 1 e 2, c.c.)	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.
<b>F.8 - Terrorismo</b> Art. 25-quinquies "Delitti con finalità di terrorismo e di eversione dell'ordine democratico" • Associazioni con finalità di terrorismo anche internazionale o di eversione dell'ordine democratico (art. 270-bis c.p.) • Assistenza agli associati (art. 270-ter c.p.) • Assoldimento con finalità di terrorismo anche internazionale (art. 270-quinquies c.p.) • Organizzazione di trattamenti per finalità di terrorismo (art. 270-quinquies 1 c.p.) • Addebiamento ad attività con finalità di terrorismo anche internazionale (art. 270-quinquies 2 c.p.) • Finanziamento di condotte con finalità di terrorismo (art. 270-quinquies 3 c.p.) • Sorveglianza di beni o denaro sottoposti a sequestro (art. 270-quinquies 4 c.p.) • Alibi per finalità terroristiche o di eversione (art. 280 c.p.) • Alibi di terrorismo con ordigni micidiali o esplosivi (art. 280-bis c.p.) • Alibi di terrorismo nucleare (art. 280-ter c.p.) • Sequelito di persona a scopo di eversione (art. 289-bis c.p.) • Sequelito di persona a scopo di terrorismo (art. 302 c.p.) • Induzione a commettere alcuno dei delitti previsti dai capi primo e secondo (art. 302 c.p.) • Delitti in violazione delle disposizioni di cui all'art. 2 Convenzione internazionale per la repressione del finanziamento del terrorismo fatto a New York il 09.12.1999	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	0	0	0	1	2	0	N.A.

<p><b>F.9- Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili</b>  Art. 58-quadro 1 "Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili"  • Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili (art. 583-bis c.p.)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.																		
<p><b>F.10- Delitti contro la personalità individuale</b>  Art. 25-quinquies "Delitti contro la personalità individuale"  • Rubrica o mantenimento in schiavitù (art. 600 c.p.)  • Prostituzione minorile (art. 600-bis, co. 1, c.p.)  • Prostituzione minorile - Abi sessuali con minore di età compresa tra i quattordici e i diciotto anni, in cambio di denaro o altro corrispettivo (art. 600-bis, co. 2, c.p.)  • Pornografia minorile - Reclutamento o utilizzo di minore per spettacoli pornografici e distribuzione di materiale pedopornografico, anche virtuale (art. 600-ter, co. 1 e 2, c.p.)  • Pornografia minorile - Offerta o cessione di materiale pedopornografico, anche per via telematica (art. 600-ter, co. 3 e 4, c.p.)  • Detenzione di materiale pedopornografico (art. 600-quadro, 1 c.p.)  • Pornografia virtuale (art. 600-quadro, 1 c.p.)  • Iniziative e furtive volte allo sfruttamento della prostituzione minorile (art. 600-quinquies c.p.)  • Tratta di persone (art. 601 c.p.)  • Acquisto e alienazione di schiavi (art. 602 c.p.)  • Intermediazione illecita e sfruttamento del lavoro (art. 603-bis c.p.)  • Addecentamento di minorenni (art. 603-undecies c.p.)</p>	NO	0	0	0	1	2	0	N.A.																		
<p><b>F.11- Abusi di mercato</b>  Art. 25-teries "Abusi di mercato"  • Abuso di informazioni privilegiate (art. 184 d.lgs. 58/1998)  • Manipolazione del mercato (art. 185 d.lgs. 58/1998)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.																		
<p><b>F.12 - Omicidio colposo e lesioni colpose in violazione delle norme sulla sicurezza sul lavoro</b>  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 commesso con violazione dell'articolo 55, co. 2, d.lgs. 81/2008 (art. 589 c.p.)  • Omicidio colposo commesso con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro (art. 589 c.p.)  • Lesioni personali colpose commesse con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro (art. 590, co. 3, c.p.)</p>	S	S	S	NO	2	3	6	1	1	6	MEDIO															
<p><b>F.13- Ricettazione, riciclaggio ed autoriciclaggio</b>  Art. 25-teries "Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, nonché autoriciclaggio"  • Ricettazione (art. 448 c.p.)  • Riciclaggio (art. 448-bis c.p.)  • Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita (art. 448-ter c.p.)  • Autoriciclaggio (art. 448-ter 1)</p>	NO	S	NO	S	S	NO	2	3	6	1	1	6	MEDIO													
<p><b>F.14 - Delitti in materia di diritto d'autore</b>  Art. 25-teries "Delitti in materia di violazione del diritto d'autore"  • Protezione penale dei diritti di utilizzazione economica e morale (art. 171, co. 1, lett. a-bis e co. 3, l. 633/1941)  • Tutela penale del software e delle banche dati (art. 171-bis l. 633/1941)  • Tutela penale delle opere audiovisive (art. 171-ter, l. 633/1941)  • Responsabilità penale relativa ai supporti (art. 171-septies l. 633/1941)  • Responsabilità penale relativa a trasmissioni audiovisive ad accesso condizionato (art. 171-ocies l. 633/1941)</p>	NO	0	0	0	1	2	0	N.A.																		
<p><b>F.15 - Dichiarazioni mendaci all'Autorità Giudiziar</b>  Art. 25-decies "Induzione o non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria"  • Induzione o non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria (art. 377-bis c.p.)</p>	NO	2	2	4	1	1	4	BASSO																		
<p><b>F.16 - Reati ambientali</b>  Art. 25-undecies "Reati ambientali"  • Inquinamento ambientale (art. 452 -bis c.p.)  • Disastro ambientale (art. 452 -quadro c.p.)  • Delitti colposi contro l'ambiente (art. 452 -quinquies c.p.)  • Traffico e abbandono di materiale ad alta radioattività (art. 452 -seies c.p.)  • Cacciagione aggravata (art. 452-ocies c.p.)  • Uccisione, distruzione, cattura, prelievo, detenzione di esemplari di specie animali o vegetali selvatiche protette (art. 727-bis c.p.)  • Distruzione o deterioramento di habitat all'interno di un sito protetto (art. 733-bis c.p.)  • Reati in materia di scarichi di acque reflue industriali (art. 157 d.lgs. 152/2006)  • Reati in materia di gestione non autorizzata di rifiuti (art. 256 d.lgs. 152/2006)  • Reati in materia di bonifica dei siti (art. 257 d.lgs. 152/2006)  • Violazione degli obblighi di comunicazione, di tenuta dei registri obbligatori e dei formulari (art. 258 d.lgs. 152/2006)  • Traffico illecito di rifiuti (art. 259 d.lgs. 152/2006)  • Attività organizzate per il traffico illecito di rifiuti (art. 260 d.lgs. 152/2006)  • Sistema informatico di controllo della tracciabilità dei rifiuti (art. 260-bis d.lgs. 152/2006)  • Reati in materia di tutela dell'aria e di riduzione delle emissioni in atmosfera (art. 279, co. 5, d.lgs. 152/2006)  • Reati in materia di tutela di specie animali e vegetali in via di estinzione (l. 150/1992)  • Reati in materia di ozono e atmosfera (art. 3, co. 4, l. 549/1993)  • Inquinamento colposo provocato dalle navi (art. 9, co. 1, d.lgs. 202/2007)  • Inquinamento colposo provocato dalle navi o inquinamento colposo aggravato dalla determinazione di danni permanenti o comunque di rilevante gravità alle acque (art. 8, co. 1 e 9, co. 2, d.lgs. 202/2007)  • Inquinamento colposo aggravato dalla determinazione di danni permanenti o comunque di rilevante gravità alle acque (art. 8, co. 2, d.lgs. 202/2007)</p>	S	S	S	S	S	S	S	NO	NO	S	NO	NO	NO	S	S	NO	NO	NO	NO	4	4	16	1	1	16	MOLTO ALTO
<p><b>F.17- Impiego di immigrati irregolari</b>  Art. 25-terdecies "Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare"  • Occupazione di lavoratori stranieri privi di permesso di soggiorno o con permesso di soggiorno scaduto, revocato e annullato, aggravata dal numero superiore a tre, dalla minore età, dalla sottoposizione a condizioni lavorative di particolare sfruttamento (art. 29, co. 12-bis, d.lgs. 28/1998)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.																		
<p><b>F.18 - Razzismo e xenofobia</b>  Art. 25-terdecies "Razzismo e xenofobia"  • Controllo e repressione dei crimini di genocidio, crimini contro l'umanità e crimini di guerra, come definiti dagli articoli 6, 7 e 8 dello Statuto della Corte penale internazionale (art. 3, co. 3-bis, l. n. 454 del 1975)</p>	NO	0	0	0	1	2	0	N.A.																		

<b>F.19 - Reati transnazionali</b> Art. 10 L. 146/2006 <ul style="list-style-type: none"> <li>• Associazione per delinquere [art. 416 c.p.]</li> <li>• Associazione di tipo mafioso, anche straniero [art. 416-bis c.p.]</li> <li>• Associazione per delinquere finalizzata al contrabbando di tabacchi lavorati esteri [art. 291 quater D.P.R. 43/1973]</li> <li>• Associazione finalizzata al traffico illecito di sostanze stupefacenti o psicotrope [art. 74 D.P.R. 309/1995]</li> <li>• Traffico di migranti [art. 12 co. 3, 3-bis, 3-ter e 5 D. Lgs. 25 luglio 1998, n. 286]</li> <li>• Invasione o non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria [art. 377 bis c.p.]</li> <li>• Favoreggiamento personale [art. 378 c.p.]</li> </ul>	NO	0	0	0	1	3	0	N.A.																
<b>F.20 - Reati sportivi</b> Art. 25-quinquiesdecies "Trade in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati" • Frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati [art. 1 e 4 L.n. 40/1989]	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.																
<b>F.21 - Reati tributari</b> Art. 25-quinquiesdecies "Reati tributari" • Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti [art. 2 D.lgs. 10 marzo 2003, n. 76] • Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti [art. 2, co. 2 bis] • Dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici [art. 3] • Dichiarazione infedele [art. 4] • Omessa dichiarazione [art. 5] • Emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti [art. 8, co. 1 e 2 bis] • Occultamento o distorsione di documenti contabili [art. 10] • Inadempimento compensazione [art. 10-quadro] • Sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte [art. 11]	NO	2	3	6	1	1	6	MEDIO																
<b>F.22 - Contrabbando</b> Art. 25-terdecies • Contrabbando nel movimento delle merci attraverso i confini di terra e gli spazi doganali [art. 282 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43] • Contrabbando nel movimento delle merci nei laghi di confine [art. 283 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43] • Contrabbando nel movimento marittimo delle merci [art. 284 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43] • Contrabbando nel movimento delle merci per via aerea [art. 285 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43] • Contrabbando nelle zone extra - doganali [art. 286 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43] • Contrabbando per insediato uso di merci importate con agevolazioni doganali [art. 287 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43] • Contrabbando nei depositi doganali [art. 288 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43] • Contrabbando nel cabotaggio e nella circolazione [art. 289 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43] • Contrabbando nell'esportazione di merci ammesse a restituzione di d.d.t. [art. 290 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43] • Contrabbando nell'importazione ed esportazione temporanea [art. 291 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43] • Contrabbando di tabacchi lavorati esteri [art. 291 bis D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43] • Associazione per delinquere finalizzata al contrabbando di tabacchi lavorati esteri [art. 291 quater D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43] • Altri casi di contrabbando [art. 292 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43]	NO	0	0	0	1	2	0	N.A.																

PROCESSO F-13 SERVIZIO FORESTALE																CRITERI DI VALUTAZIONE DEL RISCHIO							
DESCRIZIONE REATO	ATTIVITA'															APPLICABILE	PROBABILITA'	IMPATTO	RISCHIO LORDO	K_AD	SISTEMA DI CONTROLLO ESISTENTE	RISCHIO NETTO	VALUTAZIONE
	REALIZZAZIONE E MANUTENZIONE OPERE	GESTIONE OPERE	EMERGENZE	PIANIFICAZIONE TERRITORIALI	GESTIONE DEGLI ASPETTI AMBIENTALI	STUDIO, CONSULENZA ASSISTENZA TECNICA A CONSORZIATI E TERZI	RAPPORTI CON LA P.A. NELLO SVOLGIMENTO DELLE ATTIVITA' TECNICHE	ESPROPRI	OMAGGI E LIBERALITA'	RILASCIO DI AUTORIZZAZIONI E CONCESSIONI	FINANZIAMENTI PUBBLICI	ISPEZIONI E CONTROLLI DA PARTE DI PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	RAPPORTI CON ALTRI ENTI, ASSOCIAZIONI E P.A. PER L'OTTENIMENTO DI PROVVEDIMENTI AUTORIZZATIVI, CONCESSIONI O DI ALTRO TIPO, NONCHÉ PER ADEMPIMENTI AMMINISTRATIVI	GESTIONE DEL PROTOCOLLO E DELL'ARCHIVIO	OBBLIGHI DI INFORMAZIONE								
<p><b>F.1 - Reati nei rapporti con la P.A.</b>                      Art. 24 "Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato o 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"                      • Molterazione a danno dello Stato o di altro ente pubblico (art. 316-bis c.p.)                      • Indebita percezione di contributi, finanziamenti o altre erogazioni da parte dello Stato o di altro ente pubblico o delle Comunità Europee (art. 316-ter c.p.)                      • Truffa (art. 640, co. 2, n. 1 c.p.)                      • Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche (art. 640-bis c.p.)                      • Frode informatica (art. 640-ter c.p.)</p>	NO	NO	NO	NO	NO	NO	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	NO	SI	SI	3	3	9	1	1	9	ALTO
<p><b>F.2 - Delitti in materia informatica</b>                      Art. 24-bis "Delitti informatici e trattamento illecito di dati"                      • Documenti informatici (art. 491-bis c.p.)                      • Accesso abusivo ad un sistema informatico o telematico (art. 615-ter c.p.)                      • Deteriorazione e diffusione abusiva di codici di accesso a sistemi informatici o telematici (art. 615-quadter c.p.)                      • Diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a danneggiare o interrompere un sistema informatico o telematico (art. 615-quinquies c.p.)                      • Intercezione, impedimento o intenzione illecita di comunicazioni informatiche o telematiche (art. 617-quadter c.p.)                      • Installazione di apparecchiature atte ad intercettare, impedire od interrompere comunicazioni informatiche o telematiche (art. 617-quinquies c.p.)                      • Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici (art. 635-bis c.p.)                      • 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.)                      • Danneggiamento di sistemi informatici o telematici (art. 635-quadter c.p.)                      • Danneggiamento di sistemi informatici o telematici di pubblica utilità (art. 635-quinquies, co. 3, c.p.)                      • Frode informatica del soggetto che presta servizi di certificazione di firma elettronica (art. 640-quinquies)</p>	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	SI	SI	SI	2	2	4	1	1	4	BASSO
<p><b>F.3 - Reati in materia di criminalità organizzata</b>                      Art. 24-ter "Delitti di criminalità organizzata"                      • Associazione per delinquere (art. 416, escluso co. 6, c.p.)                      • Associazione per delinquere diretta alla commissione di delitti contro la libertà individuale e in materia di immigrazione clandestina (art. 416, co. 6, c.p.)                      • Associazioni di tipo mafioso, anche straniere (art. 416-bis c.p.)                      • Atti delitti commessi avvalendosi delle condizioni previste dall'art. 416-bis c.p. o al fine di agevolare associazioni di tipo mafioso                      • Scambio elettorale politico-mafioso (art. 416-ter c.p.)                      • Sequestro di persona a scopo di caparra o di estorsione (art. 430 c.p.)                      • Associazione finalizzata al traffico illecito di stupefacenti o psicotrope (art. 74 d.P.R. 309/1990)                      • Delitti in materia di armi (art. 407, co. 2, lett. a), n. 5, c.p.p.)</p>	SI	NO	NO	SI	SI	NO	NO	SI	SI	SI	SI	NO	NO	NO	SI	SI	1	4	4	1	2	2	BASSO
<p><b>F.4 - Concussione e corruzione</b>                      Art. 25 "Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e abuso di ufficio"                      • Peculato (art. 314, comma 1, c.p.)                      • Peculato mediante profitto dell'errore altrui (art. 316 c.p.)                      • Concussione (art. 317 c.p.)                      • Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.)                      • Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p.)                      • Corruzione aggravata per un atto contrario ai doveri d'ufficio se l'Ente ha tratto rilevante profitto (art. 319-quadter c.p.)                      • Corruzione in atti giudiziari (se i fatti conattivi sono commessi per favorire o danneggiare una parte processuale) (art. 319-ter, co. 1, c.p.)                      • Corruzione in atti giudiziari (se taluno è ingiustamente condannato alla reclusione) (art. 319-ter, co. 2, c.p.)                      • Induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319-quadter c.p.)                      • Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)                      • Pene per il corrotto nell'ipotesi di corruzione per l'esercizio della funzione (riferito all'art. 318 c.p.) (art. 321 c.p.)                      • Pene per il corrotto nell'ipotesi di corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio, (riferito all'art. 319) (art. 321 c.p.)                      • Pene per il corrotto nell'ipotesi di corruzione in atti giudiziari (riferito all'art. 319-ter c.p.) (art. 321 c.p.)                      • Pene per il corrotto nell'ipotesi di corruzione aggravata per atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319-quadter c.p.) (art. 321 c.p.)                      • Pene per il corrotto nell'ipotesi di corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (riferito all'art. 320 c.p.) (art. 321 c.p.)                      • Istigazione alla corruzione per l'esercizio della funzione (art. 322, co. 1 e 3, c.p.)                      • Istigazione alla corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 322, co. 2 e 4, c.p.)                      • Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e istigazione alla corruzione di membri degli organi delle Comunità europee e di funzionari delle Comunità europee e di Stati esteri (art. 322-bis c.p.)                      • Abuso di ufficio (art. 323 c.p.)</p>	SI	SI	NO	SI	SI	NO	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	4	4	16	1	1	16	MOLTO ALTO
<p><b>F.5 - Falsità in monete e segni distintivi</b>                      Art. 25-bis "Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento"                      • Falsificazione di monete, spendita ed introduzione nello Stato, previo concerto, di monete falsificate (art. 453 c.p.)                      • Alterazione di monete (art. 454 c.p.)                      • Spendita e introduzione nello Stato, senza concerto, di monete false (art. 455 c.p.)                      • Spendita di monete falsificate ricevute in buona fede (art. 457 c.p.)                      • Falsificazione di valori di bollo, introduzione nello Stato, acquisto, detenzione o messa in circolazione di valori di bollo falsificati (art. 459 c.p.)                      • Contraffazione di carta filigranata in uso per la fabbricazione di carte di pubblico credito o di valori di bollo (art. 460 c.p.)                      • Falsificazione o detenzione di filigrane o di strumenti destinati alla falsificazione di monete, di valori di bollo o di carta filigranata (art. 461 c.p.)                      • Uso di valori di bollo contraffatti o alterati fuori dai casi di concerto nella contraffazione o alterazione (art. 464, co. 1, c.p.)                      • Uso di valori di bollo contraffatti o alterati ricevuti in buona fede (art. 464, co. 2, c.p.)                      • Contraffazione, alterazione o uso di segni distintivi di opere dell'ingegno o di prodotti industriali (art.473 c.p.)                      • Introduzione nello Stato e commercio di prodotti con segni falsi (art.474 c.p.)</p>	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.
<p><b>F.6-Delitti contro l'industria ed il commercio</b>                      Art. 25-bis 1. "Delitti contro l'industria ed il commercio"                      • Tutela libertà dell'industria o del commercio (art. 513 c.p.)                      • Illecita concorrenza con minaccia o violenza (art. 513-bis c.p.)                      • Frodi contro le industrie nazionali (art. 514 c.p.)                      • Frode nell'esercizio del commercio (art. 515 c.p.)                      • Vendita di sostanze alimentari non genuine come genuine (art.516 c.p.)                      • Falsificazione e commercio di beni realizzati usurpando titoli di proprietà industriale (art.517-ter c.p.)                      • Contraffazione di indicazioni geografiche o denominazioni di origine dei prodotti agroalimentari (art. 517-quadter c.p.)</p>	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.

<p><b>F.7- Reati societari</b>  Art. 25-ter "Reati societari"  <ul style="list-style-type: none"> <li>• False comunicazioni sociali (art. 2621 c.c.)</li> <li>• Fatti di lieve entità in false comunicazioni sociali (art. 2621-bis c.c.)</li> <li>• False comunicazioni sociali in danno della società, dei soci o dei creditori (art. 2622 c.c.)</li> <li>• Falso in prospetto (v. art. 173-bis T.U.F. che ha sostituito l'abrogato art. 2623 c.c.)</li> <li>• Falsità nelle relazioni o nelle comunicazioni dei responsabili della revisione legale (abrogato art. 2624 c.c., cfr. ora art. 27, co. 1 e 2, d.lgs. 39/2010)</li> <li>• Impedimento controllo (art. 2625, co. 2, c.c.)</li> <li>• Indebito restituzione dei conferimenti (art. 2626 c.c.)</li> <li>• Illegite ripartizione degli utili e delle riserve (art. 2627 c.c.)</li> <li>• Illecite operazioni sulle azioni o quote sociali o della società controllate (art. 2628 c.c.)</li> <li>• Operazioni in pregiudizio dei creditori (art. 2628 c.c.)</li> <li>• Omessa comunicazione del conflitto di interessi (art. 2629-bis c.c.)</li> <li>• Formazione frode del capitale (art. 2639 c.c.)</li> <li>• Indebito ripartizione dei beni sociali da parte dei liquidatori (art. 2633 c.c.)</li> <li>• Confusione tra privati (art. 2635, co. 3, c.c.)</li> <li>• Istigazione alla corruzione tra privati (art. 2635-bis, co. 1, c.c.)</li> <li>• Illecita influenza sull'assemblea (art. 2636 c.c.)</li> <li>• Aggregaggio (art. 2637 c.c.)</li> <li>• Ostacolo all'esercizio delle funzioni delle autorità pubbliche di vigilanza (art. 2638, co. 1 e 2, c.c.)</li> </ul> </p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.															
<p><b>F.8 - Terrorismo</b>  Art. 25-quatere "Delitti con finalità di terrorismo e di eversione dell'ordine democratico"  <ul style="list-style-type: none"> <li>• Associazioni con finalità di terrorismo anche internazionale o di eversione dell'ordine democratico (art. 270-bis c.p.)</li> <li>• Assistenza agli associati (art. 270-ter c.p.)</li> <li>• Arruolamento con finalità di terrorismo anche internazionale (art. 270-quatere c.p.)</li> <li>• Organizzazione di trasferimenti per finalità di terrorismo (art. 270-quinquies 1 c.p.)</li> <li>• Addestramento ad attività con finalità di terrorismo anche internazionale (art. 270-quinquies c.p.)</li> <li>• Finanziamento di comitato con finalità di terrorismo (art. 270-quinquies 1 c.p.)</li> <li>• Sottrazione di beni o denaro sottoposti a sequestro (art. 270-quinquies 2 c.p.)</li> <li>• Allevamento per finalità terroristiche o di eversione (art. 280 c.p.)</li> <li>• Atto di terrorismo con origini micidiali o esplosivi (art. 280-bis c.p.)</li> <li>• Atti di terrorismo nucleare (art. 280-ter c.p.)</li> <li>• Sequestro di persona a scopo di terrorismo o di eversione (art. 289-bis c.p.)</li> <li>• Istigazione a commettere alcuno dei delitti previsti dai capi primo e secondo (art. 302 c.p.)</li> <li>• Delitti in violazione delle disposizioni di cui all'art. 2 Convenzione internazionale per la repressione del finanziamento del terrorismo fatto a New York il 09.12.1999</li> </ul> </p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.															
<p><b>F.9- Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili</b>  Art. 25-quatere 1 "Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili"  <ul style="list-style-type: none"> <li>• Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili (art. 583-bis c.p.)</li> </ul> </p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.															
<p><b>F.10- Delitti contro la personalità individuale</b>  Art. 25-quinquies "Delitti contro la personalità individuale"  <ul style="list-style-type: none"> <li>• Riduzione o mantenimento in schiavitù (art. 600 c.p.)</li> <li>• Prostituzione minorile (art. 600-bis, co. 1, c.p.)</li> <li>• Prostituzione minorile - Atti sessuali con minore di età compresa tra i quattordici e i diciotto anni, in cambio di denaro o altro corrispettivo (art. 600-bis, co. 2, c.p.)</li> <li>• Pornografia minorile - Reclutamento o utilizzo di minore per spettacoli pornografici e distribuzione di materiale pedopornografico, anche virtuale (art. 600-ter, co. 1 e 2, c.p.)</li> <li>• Pornografia minorile - Offerta o cessione di materiale pedopornografico, anche per via telematica (art. 600-ter, co. 3 e 4, c.p.)</li> <li>• Deteriorazione di materiale pedopornografico (art. 600-quatere 1 c.p.)</li> <li>• Pornografia virtuale (art. 600-quatere 2 c.p.)</li> <li>• Iniziative turistiche volte allo sfruttamento della prostituzione minorile (art. 600-quinquies c.p.)</li> <li>• Tratta di persone (art. 601 c.p.)</li> <li>• Acquisto e alienazione di schiavi (art. 602 c.p.)</li> <li>• Intermediazione illecita e sfruttamento del lavoro (art. 603-bis c.p.)</li> <li>• Adescamento di minorenni (art. 609-undecies c.p.)</li> </ul> </p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.															
<p><b>F.11-Abusi di mercato</b>  Art. 25-sexies "Abusi di mercato"  <ul style="list-style-type: none"> <li>• Abuso di informazioni privilegiate (art. 184 d.lgs. 58/1998)</li> <li>• Manipolazione del mercato (art. 185 d.lgs. 58/1998)</li> </ul> </p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.															
<p><b>F.12 - Omicidio colposo e lesioni colpose in violazione delle norme sulla sicurezza sul lavoro</b>  Art. 25-septies "Omicidio colposo o lesioni gravi o gravissime commesse con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro"  <ul style="list-style-type: none"> <li>• Omicidio colposo commesso con violazione dell'articolo 55, co. 2, d.lgs. 81/2008 (art. 589 c.p.)</li> <li>• Omicidio colposo commesso con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro (art. 589 c.p.)</li> <li>• Lesioni personali colpose commesse con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro (art. 590, co. 3, c.p.)</li> </ul> </p>	NO	SI	SI	NO	SI	SI	2	4	8	1	1	8	MEDIO										
<p><b>F.13-Ricettazione, riciclaggio ed autoriciclaggio</b>  Art. 25-octies "Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, nonché autoriciclaggio"  <ul style="list-style-type: none"> <li>• Ricettazione (art. 648 c.p.)</li> <li>• Riciclaggio (art. 648-bis c.p.)</li> <li>• Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita (art. 648-ter c.p.)</li> <li>• Autoriciclaggio (art. 648-ter 1)</li> </ul> </p>	NO	SI	SI	SI	SI	SI	NO	SI	SI	3	3	9	1	1	9	ALTO							
<p><b>F.14 - Delitti in materia di diritto d'autore</b>  Art. 25-novies "Delitti in materia di violazione del diritto d'autore"  <ul style="list-style-type: none"> <li>• Protezione penale dei diritti di utilizzazione economica e morale (art. 171, co. 1, lett. a-bis e co. 3, l. 633/1941)</li> <li>• Tutela penale del software e delle banche dati (art. 171-bis l. 633/1941)</li> <li>• Tutela penale delle opere audiovisive (art. 171-ter l. 633/1941)</li> <li>• Responsabilità penale relativi ai supporti (art. 171-septies l. 633/1941)</li> <li>• Responsabilità penale relativa a trasmissioni audiovisive ad accesso condizionato (art. 171-octies l. 633/1941)</li> </ul> </p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.															

<p><b>F.15 - Dichiarazioni mendaci all'Autorità Giudiziaria</b>  Art. 25-decies "Inclusione o non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria"  • Inclusione o non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria (art. 377-bis c.p.)</p>	NO	SI	SI	2	2	4	1	1	4	BASSO														
<p><b>F.14 - Reati ambientali</b>  Art. 25-undecies "Reati ambientali"  • Inquinamento ambientale (art. 452 - bis c.p.)  • Disastro ambientale (art. 452 - quater c.p.)  • Delitti colposi contro l'ambiente (art. 452 - quinquies c.p.)  • Traffico e abbandono di materiale ad alta radioattività (art. 452 - sexies c.p.)  • Circostanze aggravanti (art. 452-octies c.p.)  • Uccisione, distruzione, cattura, prelievo, detenzione di esemplari di specie animali o vegetali selvatiche protette (art. 727-bis c.p.)  • Distruzione o deterioramento di habitat all'interno di un sito protetto (art. 733-bis c.p.)  • Reati in materia di scarichi di acque reflue industriali (art. 137 d.lgs. 152/2006)  • Reati in materia di gestione non autorizzata di rifiuti (art. 256 d.lgs. 152/2006)  • Reati in materia di bonifica dei siti (art. 257 d.lgs. 152/2006)  • Violazione degli obblighi di comunicazione, di tenuta dei registri obbligatori e dei formulari (art. 258 d.lgs. 152/2006)  • Traffico illecito di rifiuti (art. 259 d.lgs. 152/2006)  • Attività organizzate per il traffico illecito di rifiuti (art. 260 d.lgs. 152/2006)  • Sistema informatico di controllo della tracciabilità dei rifiuti (art. 260-bis d.lgs. 152/2006)  • Reati in materia di tutela dell'aria e di riduzione delle emissioni in atmosfera (art. 279, co. 5, d.lgs. 152/2006)  • Reati in materia di tutela di specie animali e vegetali in via di estinzione (L. 150/1992)  • Reati in materia di ozono e atmosfera (art. 3, co. 6, l. 549/1993)  • Inquinamento colposo provocato dalle navi (art. 9, co. 1, d.lgs. 202/2007)  • Inquinamento colposo provocato dalle navi o inquinamento colposo aggravato dalla determinazione di danni permanenti o comunque di rilevante gravità alle acque (art. 8, co. 1 e 9, co. 2, d.lgs. 202/2007)  • Inquinamento colposo aggravato dalla determinazione di danni permanenti o comunque di rilevante gravità alle acque (art. 8, co. 2, d.lgs. 202/2007)</p>	SI	4	4	16	1	1	16	MOLTO ALTO																
<p><b>F.17- Impiego di immigrati irregolari</b>  Art. 25-duodecies "Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare"  • Occupazione di lavoratori stranieri privi di permesso di soggiorno o con permesso di soggiorno scaduto, revocato e annullato, aggravata dal numero superiore a tre, dalla minore età, dalla sottoposizione a condizioni lavorative di particolare sfruttamento (art. 22, co. 12-bis, d.lgs. 286/1998)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.																
<p><b>F.18 - Razzismo e xenofobia</b>  Art. 25-terdecies "Razzismo e xenofobia"  • Contrasto e repressione dei crimini di genocidio, crimini contro l'umanità e crimini di guerra, come definiti dagli articoli 6, 7 e 8 dello Statuto della Corte penale internazionale (art. 3, co. 3-bis, l. n. 654 del 1975)</p>	NO	0	0	0	1	3	0	N.A.																
<p><b>F.19 - Reati Transnazionali</b>  Art. 10 l. 146/2006  • Associazione per delinquere (art. 416 c.p.)  • Associazione di tipo mafioso, anche straniero (art. 416-bis c.p.)  • Associazione per delinquere finalizzata al contrabbando di tabacchi lavorati esteri (art. 291-quater D.P.R. 43/1973)  • Associazione finalizzata al traffico illecito di sostanze stupefacenti o psicotrope (art. 74 D.P.R. 309/1990)  • Traffico di migranti (art. 12 co. 3, 3-bis, 3-ter e 5 D. Lgs. 25 luglio 1998, n. 286)  • Inclusione o non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria (art. 377-bis c.p.)  • Favoreggiamento personale (art. 378 c.p.)</p>	NO	0	2	0	1	3	0	N.A.																
<p><b>F.20 - Reati Sportivi</b>  Art. 25-quaterdecies "Frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati"  • Frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati (art. 1 e 4 l.n. 401/1989)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.																
<p><b>F.21 - Reati tributari</b>  Art. 25-quinquiesdecies "Reati tributari"  • Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti (art. 2 D.lgs. 10 marzo 2000 n. 74)  • Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti (art. 2, co. 2-bis)  • Dichiarazione infedele (art. 4)  • Omessa dichiarazione (art. 5)  • Emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti (art. 8, co. 1 e 2-bis)  • Occultamento o distruzione di documenti contabili (art. 10)  • Indebito compensazione (art. 10-quater)  • sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte (art. 11)</p>	NO	SI	NO	NO	NO	NO	NO	SI	SI	3	3	9	1	1	9	ALTO								
<p><b>F.22. Contrabbando</b>  Art. 25-sestodecies  • Contrabbando nel movimento delle merci attraverso i confini di terra e gli spazi doganali (art. 282 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Contrabbando nel movimento delle merci nei laghi di confine (art. 283 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Contrabbando nel movimento marittimo delle merci (art. 284 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Contrabbando nel movimento delle merci per via aerea (art. 285 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Contrabbando nelle zone extra - doganali (art. 286 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Contrabbando per indebito uso di merci importate con agevolazioni doganali (art. 287 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Contrabbando nei depositi doganali (art. 288 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Contrabbando nel catalogaggio e nella circolazione (art. 289 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Contrabbando nell'esportazione di merci ammesse a restituzione di dritti (art. 290 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Contrabbando nell'importazione od esportazione temporanea (art. 291 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Contrabbando di tabacchi lavorati esteri (art. 291 bis D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Associazione per delinquere finalizzata al contrabbando di tabacchi lavorati esteri (art. 291 quater D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  • Altri casi di contrabbando (art. 292 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43)</p>	NO	0	0	0	1	3	0	N.A.																

PROCESSO P-11 SICUREZZA SUL LAVORO																
DESCRIZIONE REATO	ATTIVITA'							CRITERI DI VALUTAZIONE DEL RISCHIO								
	DEFINIZIONE DELLE RESPONSABILITÀ PER LA SICUREZZA	DEFINIZIONE DEGLI OBIETTIVI PER LA SICUREZZA E LA SALUTE DEI LAVORATORI E IDENTIFICAZIONE E VALUTAZIONE DEI RISCHI	SISTEMA DI GESTIONE PER LA SICUREZZA	CONTROLLO DEGLI ADEGUAMENTI LEGISLATIVI	ISPEZIONI E CONTROLLI DELLA P.A. IN MATERIA DI SICUREZZA	RAPPORTI CON LA P.A. PER ADEMPIMENTI IN MATERIA DI SICUREZZA	OBBLIGHI DI INFORMAZIONE	APPLICABILE	PROBABILITA'	IMPATTO	RISCHIO LORDO	K_AD	SISTEMA DI CONTROLLO ESISTENTE	RISCHIO NETTO	VALUTAZIONE	
<b>F.1 – Reati nei rapporti con la P.A.</b> Art. 24 "Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato o 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" <ul style="list-style-type: none"> <li>Malversazione o danno dello Stato o di altro ente pubblico (art. 314-bis c.p.)</li> <li>Indebita percezione di contributi, finanziamenti o altre erogazioni da parte dello Stato o di altro ente pubblico o delle Comunità Europee (art. 316-ter c.p.)</li> <li>Truffa (art. 640, co. 2, n. 1 c.p.)</li> <li>Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche (art. 640-bis c.p.)</li> <li>Frode informatica (art. 640-ter c.p.)</li> </ul>	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	SI	3	4	12	1	1	12	ALTO	
<b>F.2 – Delitti in materia informatica</b> Art. 24-bis "Delitti informatici e trattamento illecito di dati" <ul style="list-style-type: none"> <li>Documenti informatici (art. 491-bis c.p.)</li> <li>Accesso abusivo ad un sistema informatico o telematico (art. 615-ter c.p.)</li> <li>Detenzione e diffusione abusiva di codici di accesso a sistemi informatici o telematici (art. 615-quater c.p.)</li> <li>Diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a danneggiare o interrompere un sistema informatico o telematico (art. 615-quinquies c.p.)</li> <li>Intercettazione, impedimento o interruzione illecita di comunicazioni informatiche o telematiche (art. 617-quater c.p.)</li> <li>Installazione di apparecchiature atte ad intercettare, impedire od interrompere comunicazioni informatiche o telematiche (art. 617-quinquies c.p.)</li> <li>Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici (art. 635-bis c.p.)</li> <li>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.)</li> <li>Danneggiamento di sistemi informatici o telematici (art. 635-quater c.p.)</li> <li>Danneggiamento di sistemi informatici o telematici di pubblica utilità (art. 635-quinquies, co. 3, c.p.)</li> <li>Frode informatica del soggetto che presta servizi di certificazione di firma elettronica (art. 640-quinquies)</li> </ul>	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.	
<b>F.3 – Reati in materia di criminalità organizzata</b> Art. 24-ter "Delitti di criminalità organizzata" <ul style="list-style-type: none"> <li>Associazione per delinquere (art. 416, escluso co. 6, c.p.)</li> <li>Associazione per delinquere diretta alla commissione di delitti contro la libertà individuale e in materia di immigrazione clandestina (art. 416, co. 6, c.p.)</li> <li>Associazioni di tipo mafioso, anche straniere (art. 416-bis c.p.)</li> <li>Altri delitti commessi avvalendosi delle condizioni previste dall'art. 416-bis c.p. o al fine di agevolare associazioni di tipo mafioso</li> <li>Scambio elettorale politico-mafioso (art. 416-ter c.p.)</li> <li>Sequestro di persona a scopo di rapina o di estorsione (art. 630 c.p.)</li> <li>Associazione finalizzata al traffico illecito di stupefacenti o psicotrope (art. 74 d.P.R. 309/1990)</li> <li>Delitti in materia di armi (art. 407, co. 2, lett. a), n. 5, c.p.p.)</li> </ul>	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	0	0	0	1	2	0	N.A.	
<b>F.4 – Concussione e corruzione</b> Art. 25 "Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e abuso di ufficio" <ul style="list-style-type: none"> <li>Peculato (art. 314, comma 1, c.p.)</li> <li>Peculato mediante profitto dell'errore altrui (art. 316 c.p.)</li> <li>Concussione (art. 317 c.p.)</li> <li>Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.)</li> <li>Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p.)</li> <li>Corruzione aggravata per un atto contrario ai doveri d'ufficio se l'Ente ha tratto rilevante profitto (art. 319 aggravato ai sensi dell'art. 319-bis c.p.)</li> <li>Corruzione in atti giudiziari (se i fatti corruttori sono commessi per favorire o danneggiare una parte processuale) (art. 319-ter, co. 1, c.p.)</li> <li>Corruzione in atti giudiziari (se taluno è ingiustamente condannato alla reclusione) (art. 319-ter, co. 2, c.p.)</li> <li>Induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.)</li> <li>Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.)</li> <li>Pene per il corruttore nell'ipotesi di corruzione per l'esercizio della funzione (riferito all'art. 318 c.p.) (art. 321 c.p.)</li> <li>Pene per il corruttore nell'ipotesi di corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio, (riferito all'art. 319) (art. 321 c.p.)</li> <li>Pene per il corruttore nell'ipotesi di corruzione in atti giudiziari (riferito all'art. 319-ter c.p.) (art. 321 c.p.)</li> <li>Pene per il corruttore nell'ipotesi di corruzione aggravata per atto contrario ai doveri di ufficio (art. 319 riferito all'art. 319-bis c.p.) (art. 321 c.p.)</li> <li>Pene per il corruttore nell'ipotesi di corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (riferito all'art. 320 c.p.) (art. 321 c.p.)</li> <li>Istigazione alla corruzione per l'esercizio della funzione (art. 322, co. 1 e 3, c.p.)</li> <li>Istigazione alla corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 322, co. 2 e 4, c.p.)</li> <li>Peculato, concussione, induzione indebita dare o promettere utilità, corruzione e istigazione alla corruzione di membri degli organi delle Comunità europee e di funzionari delle Comunità europee e di Stati esteri (art. 322-bis c.p.)</li> </ul>	NO	NO	NO	SI	SI	SI	SI	SI	3	4	12	1	1	12	ALTO	
<b>F.5 – Falsità in monete e segni distintivi</b> Art. 25-bis "Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento" <ul style="list-style-type: none"> <li>Falsificazione di monete, spendita ed introduzione nello Stato, previo concerto, di monete falsificate (art. 453 c.p.)</li> <li>Alterazione di monete (art. 454 c.p.)</li> <li>Spendita e introduzione nello Stato, senza concerto, di monete false (art. 455 c.p.)</li> <li>Spendita di monete falsificate ricevute in buona fede (art. 457 c.p.)</li> <li>Falsificazione di valori di bollo, introduzione nello Stato, acquisto, detenzione o messa in circolazione di valori di bollo falsificati (art. 459 c.p.)</li> <li>Contraffazione di carta filigranata in uso per la fabbricazione di carte di pubblico credito o di valori di bollo (art. 460 c.p.)</li> <li>Fabbricazione o detenzione di filigrane o di strumenti destinati alla falsificazione di monete, di valori di bollo o di carta filigranata (art. 461 c.p.)</li> <li>Uso di valori di bollo contraffatti o alterati fuori dai casi di concorso nella contraffazione o alterazione (art. 464, co. 1, c.p.)</li> <li>Uso di valori di bollo contraffatti o alterati ricevuti in buona fede (art. 464, co. 2, c.p.)</li> <li>Contraffazione, alterazione o uso di segni distintivi di opere dell'ingegno o di prodotti industriali (art.473 c.p.)</li> <li>Introduzione nello Stato e commercio di prodotti con esgni falsi (art.474 c.p.)</li> </ul>	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.	

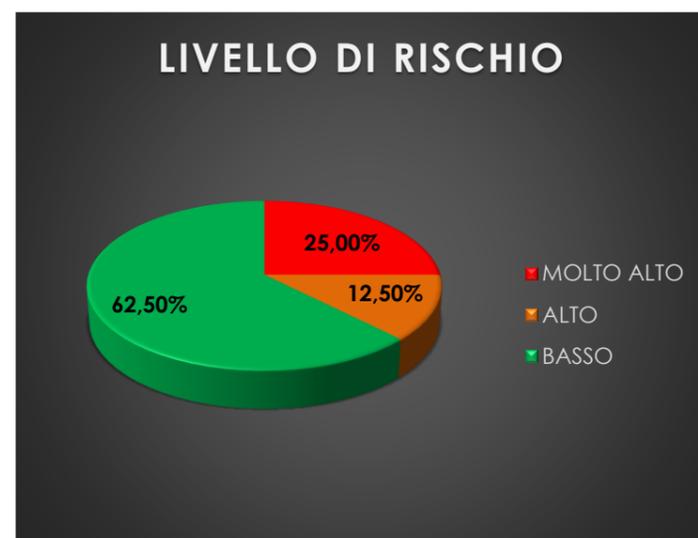
<p><b>F.6-Delitti contro l'industria ed il commercio</b>  Art. 25-bis 1. "Delitti contro l'industria e il commercio"  • Turbata libertà dell'industria o del commercio (art. 513 c.p.)  • Illecita concorrenza con minaccia o violenza (art. 513-bis c.p.)  • Frondi contro le industrie nazionali (art. 514 c.p.)  • Frode nell'esercizio del commercio (art. 515 c.p.)  • Vendita di sostanze alimentari non genuine come genuine (art.516 c.p.)  • Fabbricazione e commercio di beni realizzati usurpando titoli di proprietà industriale (art. 517-ter c.p.)  • Contraffazione di indicazioni geografiche o denominazioni di origine dei prodotti agroalimentari (art. 517-quater c.p.)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.							
<p><b>F.7- Reati societari</b>  Art. 25-ter "Reati societari"  • False comunicazioni sociali (art. 2621 c.c.)  • Fatti di lieve entità in false comunicazioni sociali (art. 2621-bis c.c.)  • False comunicazioni sociali in danno della società, dei soci o dei creditori (art. 2622 c.c.)  • Falso in prospeito (v. art. 173-bis T.U.F. che ha sostituito l'abrogato art. 2623 c.c.)  • Falsità nelle relazioni o nelle comunicazioni dei responsabili della revisione legale (abrogato art. 2624 c.c., cfr. ora art. 27, co. 1 e 2, d.lgs. 39/2010)  • Impedito controllo (art. 2625, co. 2, c.c.)  • Indebita restituzione dei conferimenti (art. 2626 c.c.)  • Illegale ripartizione degli utili e delle riserve (art. 2627 c.c.)  • Illecite operazioni sulle azioni o quote sociali o della società controllate (art. 2628 c.c.)  • Operazioni in pregiudizio dei creditori (art. 2628 c.c.)  • Omessa comunicazione del conflitto di interessi (art. 2629-bis c.c.)  • Formazione fittizia del capitale (art. 2639 c.c.)  • Indebita ripartizione dei beni sociali da parte dei liquidatori (art. 2633 c.c.)  • Corruzione tra privati (art. 2635, co. 3, c.c.)  • Istigazione alla corruzione tra privati (art. 2635-bis, co. 1, c.c.)  • Illecita influenza sull'assemblea (art. 2636 c.c.)  • Aggiotaggio (art. 2637 c.c.)  • Ostacolo all'esercizio delle funzioni delle autorità pubbliche di vigilanza (art. 2638, co. 1 e 2, c.c.)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.							
<p><b>F.8 - Terrorismo</b>  Art. 25-quater "Delitti con finalità di terrorismo e di eversione dell'ordine democratico"  • Associazioni con finalità di terrorismo anche internazionale o di eversione dell'ordine democratico (art. 270-bis c.p.)  • Assistenza agli associati (art. 270-ter c.p.)  • Arruolamento con finalità di terrorismo anche internazionale (art. 270-quater c.p.)  • Organizzazione di trasferimenti per finalità di terrorismo (art. 270-quater 1 c.p.)  • Addestramento ad attività con finalità di terrorismo anche internazionale (art. 270-quinquies c.p.)  • Finanziamento di condotte con finalità di terrorismo (art. 270-quinquies 1 c.p.)  • sottrazione di beni o denaro sottoposti a sequestro (art. 270-quinquies 2 c.p.)  • Attentato per finalità terroristiche o di eversione (art. 280 c.p.)  • Atto di terrorismo con ordigni micidiali o esplosivi (art. 280-bis c.p.)  • Atti di terrorismo nucleare (art. 280-ter c.p.)  • Sequestro di persona a scopo di terrorismo o di eversione (art. 289-bis c.p.)  • Istigazione a commettere alcuno dei delitti previsti dai capi primo e secondo (art. 302 c.p.)  • Delitti in violazione alle disposizioni di cui all'art 2 Convenzione Internazionale per la repressione del finanziamento del terrorismo fatta a New York il 09.12.1999</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.							
<p><b>F.9- Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili</b>  Art. 25-quater 1 "Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili"  • Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili (art. 583-bis c.p.)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.							
<p><b>F.10- Delitti contro la personalità individuale</b>  Art. 25-quinquies "Delitti contro la personalità individuale"  • Riduzione o mantenimento in schiavitù (art. 600 c.p.)  • Prostituzione minorile (art. 600-bis, co. 1, c.p.)  • Prostituzione minorile - Atti sessuali con minore di età compresa tra i quattordici e i diciotto anni, in cambio di denaro o altro corrispettivo (art. 600-bis, co. 2, c.p.)  • Pornografia minorile - Reclutamento o utilizzo di minore per spettacoli pornografici e distribuzione di materiale pedopornografico, anche virtuale (art. 600-ter, co. 1 e 2, c.p.)  • Pornografia minorile - Offerta o cessione di materiale pedopornografico, anche per via telematica (art. 600-ter, co. 3 e 4, c.p.)  • Detenzione di materiale pedopornografico (art. 600-quater.1 c.p.)  • Pornografia virtuale (art. 600-quater.1 c.p.)  • Iniziative turistiche volte allo sfruttamento della prostituzione minorile (art. 600-quinquies c.p.)  • Tratta di persone (art. 601 c.p.)  • Acquisto e alienazione di schiavi (art. 602 c.p.)  • Intermediazione illecita e sfruttamento del lavoro (art. 603-bis c.p.)  • Adescamento di minorenni (art. 609-undecies c.p.)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.							
<p><b>F.11-Abusi di mercato</b>  Art. 25-sexies "Abusi di mercato"  • Abuso di informazioni privilegiate (art. 184 d.lgs. 58/1998)  • Manipolazione del mercato (art. 185 d.lgs. 58/1998)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.							

<p><b>F.12 – Omicidio colposo e lesioni colpose in violazione delle norme sulla sicurezza sul lavoro</b>  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 commesso con violazione dell'articolo 55, co. 2, d.lgs. 81/2008 (art. 589 c.p.)  • Omicidio colposo commesso con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro (art. 589 c.p.)  • Lesioni personali colpose commesse con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro (art. 590, co. 3, c.p.)</p>	SI	3	3	9	1	1	9	ALTO								
<p><b>F.13-Ricettazione, riciclaggio ed autoriciclaggio</b>  Art. 25-octies "Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, nonché autoriciclaggio"  • Ricettazione (art. 648 c.p.)  • Riciclaggio (art. 648-bis c.p.)  • Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita (art. 648-ter c.p.)  • Autoriciclaggio (art. 648-ter 1)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.								
<p><b>F.14 – Delitti in materia di diritto d'autore</b>  Art. 25-novies "Delitti in materia di violazione del diritto d'autore"  • Protezione penale dei diritti di utilizzazione economica e morale (art. 171, co. 1, lett. a-bis e co. 3, l. 633/1941)  • Tutela penale del software e delle banche dati (art. 171-bis l. 633/1941)  • Tutela penale delle opere audiovisive (art. 171-ter l. 633/1941)  • Responsabilità penale relativa ai supporti (art. 171-septies l. 633/1941)  • Responsabilità penale relativa a trasmissioni audiovisive ad accesso condizionato (art. 171-octies l. 633/1941)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.								
<p><b>F.15 – Dichiarazioni mendaci all'Autorità Giudiziaria</b>  Art. 25-dicies "Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria"  • Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria (art. 377-bis c.p.)</p>	NO	NO	NO	NO	NO	NO	SI	SI		2	3	6	1	1	6	MEDIO
<p><b>F.16 – Reati ambientali</b>  Art. 25-undecies "Reati ambientali"  • Inquinamento ambientale (art. 452 - bis c.p.)  • Disastro ambientale (art. 452 - quater c.p.)  • Delitti colposi contro l'ambiente (art. 452 - quinquies c.p.)  • Traffico e abbandono di materiale ad alta radioattività (art. 452 - sexies c.p.)  • Circostanze aggravanti (art. 452-octies c.p.)  • Uccisione, distruzione, cattura, prelievo, detenzione di esemplari di specie animali o vegetali selvatiche protette (art. 727-bis c.p.)  • Distruzione o deterioramento di habitat all'interno di un sito protetto (art. 733-bis c.p.)  • Reati in materia di scarichi di acque reflue industriali (art. 137 d.lgs. 152/2006)  • Reati in materia di gestione non autorizzata di rifiuti (art. 256 d.lgs. 152/2006)  • Reati in materia di bonifica dei siti (art. 257 d.lgs. 152/2006)  • Violazione degli obblighi di comunicazione, di tenuta dei registri obbligatori e dei formulari (art. 258 d.lgs. 152/2006)  • Traffico illecito di rifiuti (art. 259 d.lgs. 152/2006)  • Attività organizzate per il traffico illecito di rifiuti (art. 260 d.lgs. 152/2006)  • Sistema informatico di controllo della tracciabilità dei rifiuti (art. 260-bis d.lgs. 152/2006)  • Reati in materia di tutela dell'aria e di riduzione delle emissioni in atmosfera (art. 279, co. 5, d.lgs. 152/2006)  • Reati in materia di tutela di specie animali e vegetali in via di estinzione (L. 150/1992)  • Reati in materia di ozono e atmosfera (art. 3, co. 6, l. 549/1993)  • Inquinamento colposo provocato dalle navi (art. 9, co. 1, d.lgs. 202/2007)  • Inquinamento doloso provocato dalle navi o inquinamento colposo aggravato dalla determinazione di danni permanenti o comunque di rilevante gravità alle acque (art. 8, co. 1 e 9, co. 2, d.lgs. 202/2007)  • Inquinamento doloso aggravato dalla determinazione di danni permanenti o comunque di rilevante gravità alle acque (art. 8, co. 2, d.lgs. 202/2007)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.								
<p><b>F.17- Impiego di immigrati irregolari</b>  Art. 25-duodecies "Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare"  • Occupazione di lavoratori stranieri privi di permesso di soggiorno o con permesso di soggiorno scaduto, revocato e annullato, aggravata dal numero superiore a tre, dalla minore età, dalla sottoposizione a condizioni lavorative di particolare sfruttamento (art. 22, co. 12-bis, d.lgs. 286/1998)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.								

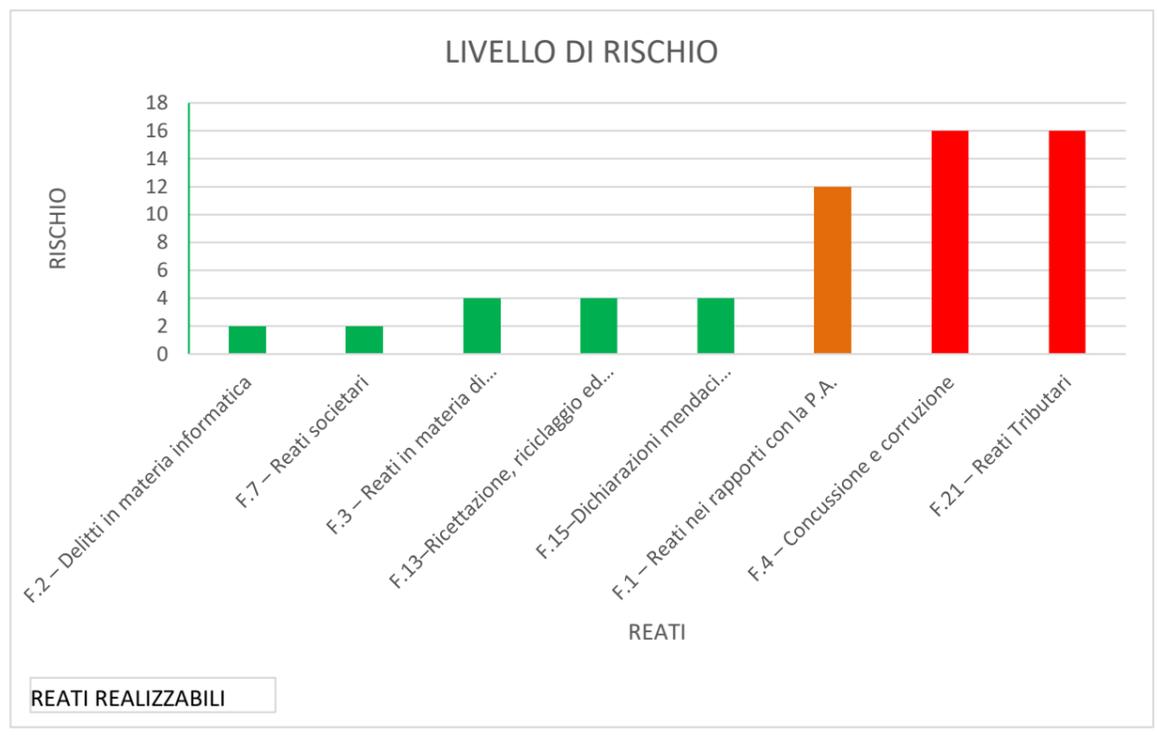
<p><b>F.18 - Razzismo e xenofobia</b>  Art. 25-terdecies "Razzismo e xenofobia"  • Contrasto e repressione dei crimini di genocidio, crimini contro l'umanità e crimini di guerra, come definiti dagli articoli 6, 7 e 8 dello Statuto della Corte penale internazionale(art. 3, co. 3-bis, l. n. 654 del 1975)</p>	NO	0	0	0	1	3	0	N.A.							
<p><b>F.19 - Reati Transnazionali</b>  Art. 10 L. 146/2006  • Associazione per delinquere (art. 416 c.p.)  • Associazione di tipo mafioso, anche straniera (art. 416-bis c.p.)  • Associazione per delinquere finalizzata al contrabbando di tabacchi lavorati esteri (art. 291-quater D.P.R. 43/1973)  • Associazione finalizzata al traffico illecito di sostanze stupefacenti o psicotrope (art. 74 D.P.R. 309/1990)  • Traffico di migranti (art. 12 co. 3, 3-bis, 3-ter e 5 D. Lgs. 25 luglio 1998, n. 286)  • Inaduzione o non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria (art. 377-bis c.p.)  • Favoreggiamento personale (art. 378 c.p.)</p>	NO	0	0	0	1	3	0	N.A.							
<p><b>F.20 - Reati Sportivi</b>  Art. 25-quaterdecies "Frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati"  • Frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati (art. 1 e 4 l.n. 401/1989)</p>	NO	0	0	0	1	1	0	N.A.							
<p><b>F.21 - Reati tributari</b>  Art. 25-quinquiesdecies "Reati Tributari"  • Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti (art. 2 D.lgs. 10 marzo 2000 n. 74)  • Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti (art. 2, co. 2-bis)  • Dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici (art. 3)  • Dichiarazione infedele (art. 4)  • Omessa dichiarazione (art. 5)  • Emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti (art. 8, co. 1 e 2-bis)  • Occultamento o distruzione di documenti contabili (art. 10)  • Indebita compensazione(art. 10-quater)  • Sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte (art. 11)</p>	NO	0	0	0	1	3	0	N.A.							
<p><b>F.22- Contrabbando</b>  Art. 25-sexiesdecies  •Contrabbando nel movimento delle merci attraverso i confini di terra e gli spazi doganali (art. 282 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  •Contrabbando nel movimento delle merci nei laghi di confine (art. 283 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  •Contrabbando nel movimento marittimo delle merci (art. 284 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  •Contrabbando nel movimento delle merci per via aerea (art. 285 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  •Contrabbando nelle zone extra - doganali (art. 286 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  •Contrabbando per indebito uso di merci importate con agevolazioni doganali (art. 287 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  •Contrabbando nei depositi doganali (art. 288 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  •Contrabbando nel cabotaggio e nella circolazione (art. 289 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  •Contrabbando nell'esportazione di merci ammesse a restituzione di diritti (art. 290 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  •Contrabbando nell'importazione od esportazione temporanea (art. 291 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  •Contrabbando di tabacchi lavorati esteri (art. 291 bis D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  •Associazione per delinquere finalizzata al contrabbando di tabacchi lavorati esteri (art. 291 quater D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43);  •Altri casi di contrabbando (art. 292 D.P.R. 23 gennaio 1973, n.43)</p>	NO	0	0	0	1	3	0	N.A.							

AFFARI GENERALI		
LIVELLO RISCHIO	REATI REALIZZABILI	RISCHIO
16	F.4 – Concussione e corruzione	MOLTO ALTO
16	F.21 – Reati Tributari	MOLTO ALTO
12	F.1 – Reati nei rapporti con la P.A.	ALTO
4	F.15–Dichiarazioni mendaci all'Autorità Giudiziaria	BASSO
4	F.3 – Reati in materia di criminalità organizzata	BASSO
4	F.13–Ricettazione, riciclaggio ed autoriciclaggio	BASSO
2	F.2 – Delitti in materia informatica	BASSO
2	F.7 – Reati societari	BASSO

AFFARI GENERALI	
Etichette di riga	Conteggio di RISCHIO
MOLTO ALTO	25,00%
ALTO	12,50%
BASSO	62,50%
<b>Totale complessivo</b>	<b>100,00%</b>

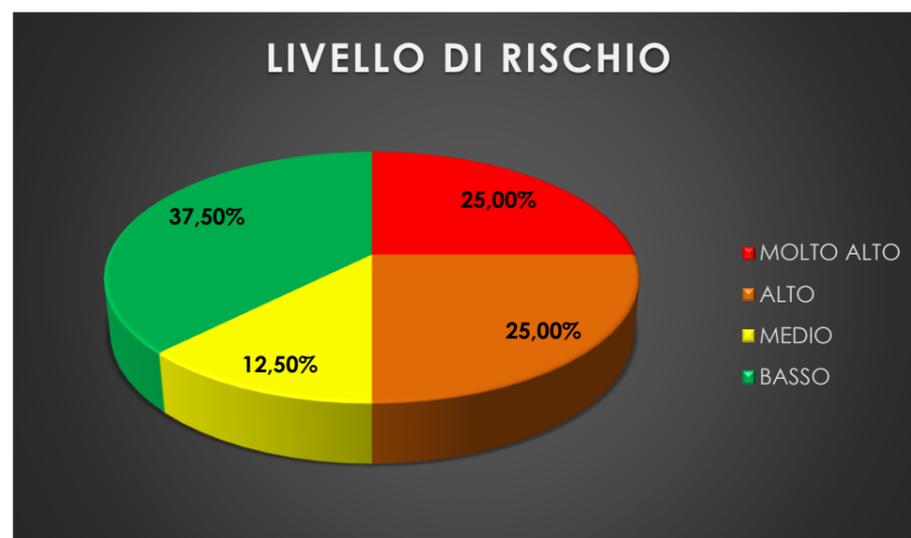


Somma di LIVELLO RISCHIO	Etichette di colonna				Totale complessivo
Etichette di riga	12	16	4	2	
F.2 – Delitti in materia informatica				2	2
F.7 – Reati societari				2	2
F.3 – Reati in materia di criminalità organizzata			4		4
F.13–Ricettazione, riciclaggio ed autoriciclaggio			4		4
F.15–Dichiarazioni mendaci all'Autorità Giudiziaria			4		4
F.1 – Reati nei rapporti con la P.A.	12				12
F.4 – Concussione e corruzione		16			16
F.21 – Reati Tributari		16			16
<b>Totale complessivo</b>	<b>12</b>	<b>32</b>	<b>12</b>	<b>4</b>	<b>60</b>

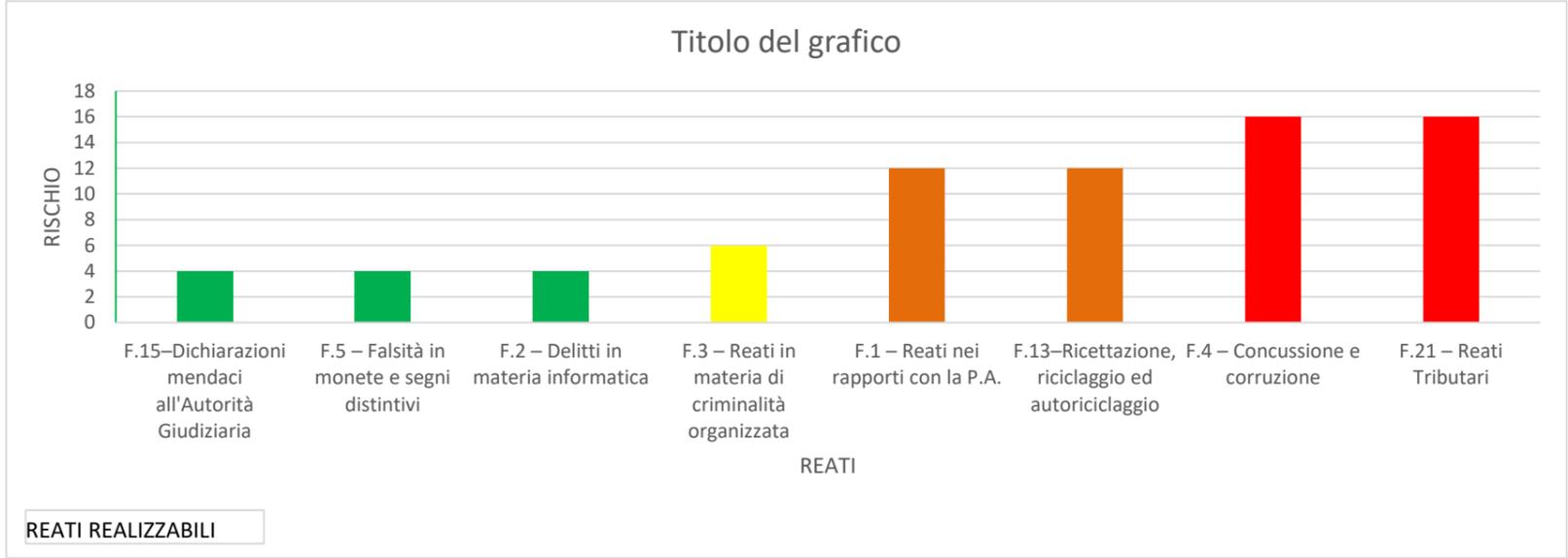


CATASTO-TRIBUTI		
LIVELLO RISCHIO	REATI REALIZZABILI	RISCHIO
16	F.21 – Reati Tributari	MOLTO ALTO
16	F.4 – Concussione e corruzione	MOLTO ALTO
12	F.13–Ricettazione, riciclaggio ed autoriciclaggio	ALTO
12	F.1 – Reati nei rapporti con la P.A.	ALTO
6	F.3 – Reati in materia di criminalità organizzata	MEDIO
4	F.5 – Falsità in monete e segni distintivi	BASSO
4	F.15–Dichiarazioni mendaci all'Autorità Giudiziaria	BASSO
4	F.2 – Delitti in materia informatica	BASSO

CATASTO- TRIBUTI	
Etichette di riga	Conteggio di RISCHIO
MOLTO ALTO	25,00%
ALTO	25,00%
MEDIO	12,50%
BASSO	37,50%
<b>Totale complessivo</b>	<b>100,00%</b>

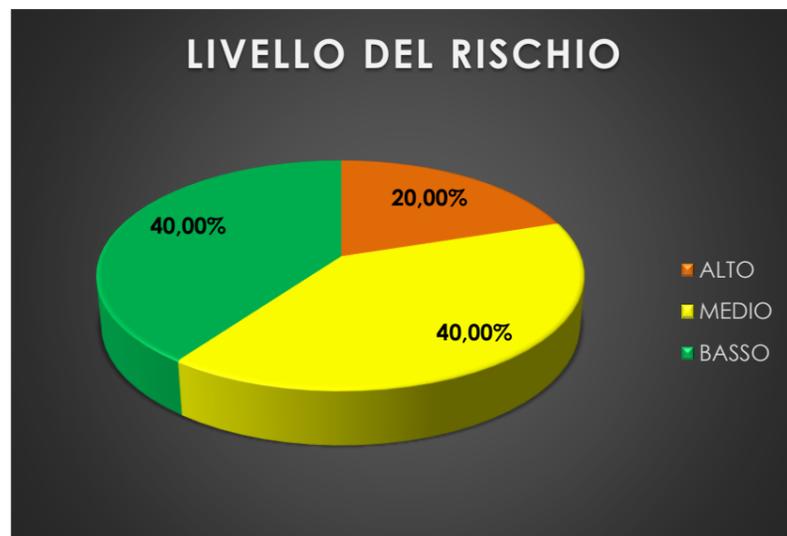


Somma di LIVELLO RISCHIO	Etichette di colonna				Totale complessivo
Etichette di riga	12	16	6	4	
F.15–Dichiarazioni mendaci all'Autorità Giudiziaria				4	4
F.5 – Falsità in monete e segni distintivi				4	4
F.2 – Delitti in materia informatica				4	4
F.3 – Reati in materia di criminalità organizzata			6		6
F.1 – Reati nei rapporti con la P.A.	12				12
F.13–Ricettazione, riciclaggio ed autoriciclaggio	12				12
F.4 – Concussione e corruzione		16			16
F.21 – Reati Tributari		16			16
<b>Totale complessivo</b>	<b>24</b>	<b>32</b>	<b>6</b>	<b>12</b>	<b>74</b>

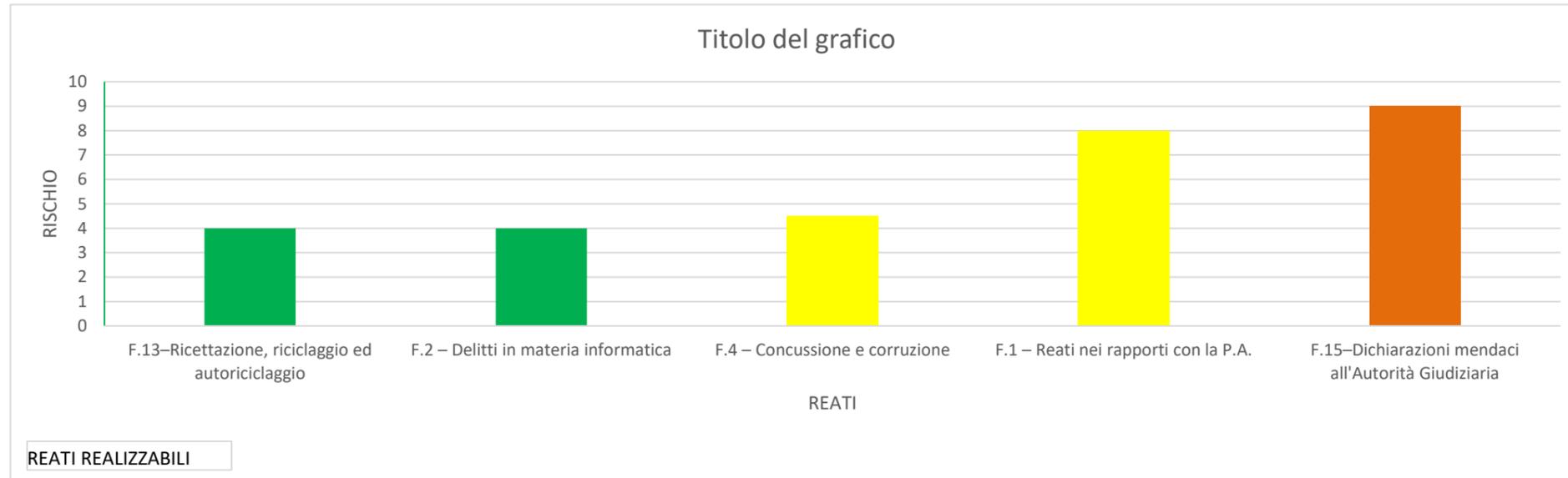


AFFARI LEGALI		
LIVELLO RISCHIO	REATI REALIZZABILI	RISCHIO
9	F.15–Dichiarazioni mendaci all'Autorità Giudiziaria	ALTO
8	F.1 – Reati nei rapporti con la P.A.	MEDIO
4,5	F.4 – Concussione e corruzione	MEDIO
4	F.2 – Delitti in materia informatica	BASSO
4	F.13–Ricettazione, riciclaggio ed autoriciclaggio	BASSO

AFFARI LEGALI	
Etichette di riga	Conteggio di RISCHIO
ALTO	20,00%
MEDIO	40,00%
BASSO	40,00%
<b>Totale complessivo</b>	<b>100,00%</b>

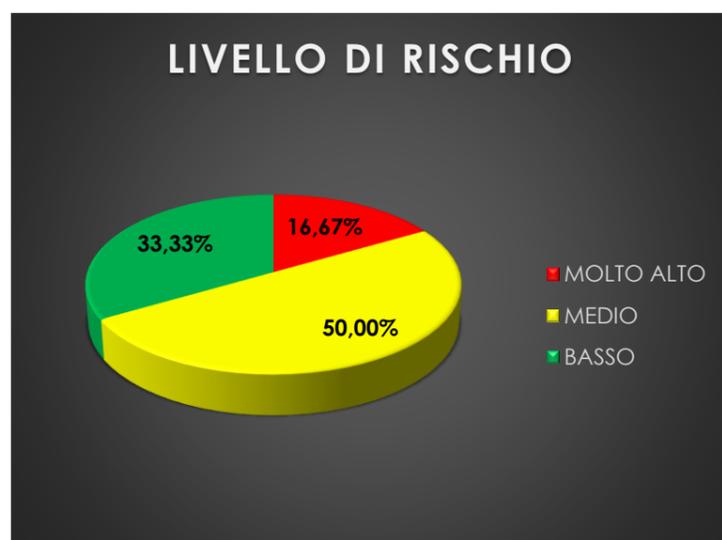


Somma di LIVELLO RISCHIO	Etichette di colonna				
Etichette di riga	4	8	4,5	9	Totale complessivo
F.13–Ricettazione, riciclaggio ed autoriciclaggio	4				4
F.2 – Delitti in materia informatica	4				4
F.4 – Concussione e corruzione			4,5		4,5
F.1 – Reati nei rapporti con la P.A.		8			8
F.15–Dichiarazioni mendaci all'Autorità Giudiziaria				9	9
<b>Totale complessivo</b>	<b>8</b>	<b>8</b>	<b>4,5</b>	<b>9</b>	<b>29,5</b>



PROCESSO CONTRATTI PUBBLICI		
LIVELLO RISCHIO	REATI REALIZZABILI	RISCHIO
16	F.4 – Concussione e corruzione	MOLTO ALTO
8	F.21 – Reati Tributari	MEDIO
8	F.1 – Reati nei rapporti con la P.A.	MEDIO
6	F.3 – Reati in materia di criminalità organizzata	MEDIO
4	F.13–Ricettazione, riciclaggio ed autoriciclaggio	BASSO
0,66666667	F.2 – Delitti in materia informatica	BASSO

PROCESSO CONTRATTI PUBBLICI	
Etichette di riga	Conteggio di RISCHIO
MOLTO ALTO	16,67%
MEDIO	50,00%
BASSO	33,33%
<b>Totale complessivo</b>	<b>100,00%</b>



Somma di LIVELLO RISCHIO	Etichette di colonna					
Etichette di riga	16	6	4	8	0,66666667	Totale complessivo
F.2 – Delitti in materia informatica					0,66666667	0,66666667
F.13–Ricettazione, riciclaggio ed autoriciclaggio			4			4
F.3 – Reati in materia di criminalità organizzata		6				6
F.1 – Reati nei rapporti con la P.A.				8		8
F.21 – Reati Tributari				8		8
F.4 – Concussione e corruzione	16					16
<b>Totale complessivo</b>	<b>16</b>	<b>6</b>	<b>4</b>	<b>16</b>	<b>0,66666667</b>	<b>42,66666667</b>

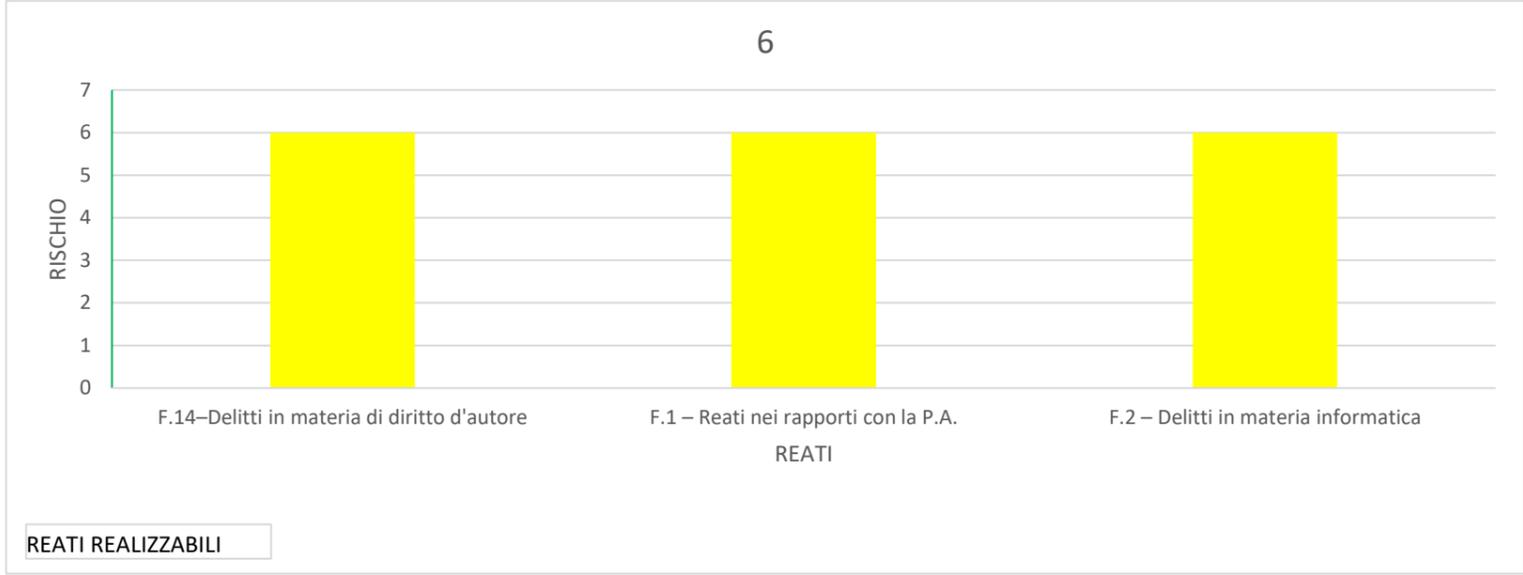


SISTEMI INFORMATIVI		
LIVELLO RISCHIO	REATI REALIZZABILI	RISCHIO
6	F.1 – Reati nei rapporti con la P.A.	MEDIO
6	F.14–Delitti in materia di diritto d'autore	MEDIO
6	F.2 – Delitti in materia informatica	MEDIO

SISTEMI INFORMATIVI	
Etichette di riga	Conteggio di RISCHIO
MEDIO	100,00%
<b>Totale complessivo</b>	<b>100,00%</b>

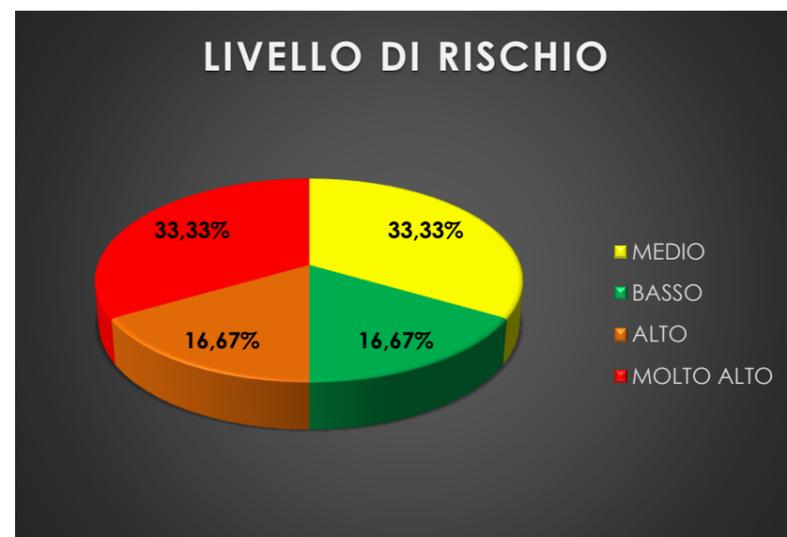


Somma di LIVELLO RISCHIO	Etichette di colonna	
Etichette di riga	6	Totale complessivo
F.14–Delitti in materia di diritto d'autore	6	6
F.1 – Reati nei rapporti con la P.A.	6	6
F.2 – Delitti in materia informatica	6	6
<b>Totale complessivo</b>	<b>18</b>	<b>18</b>

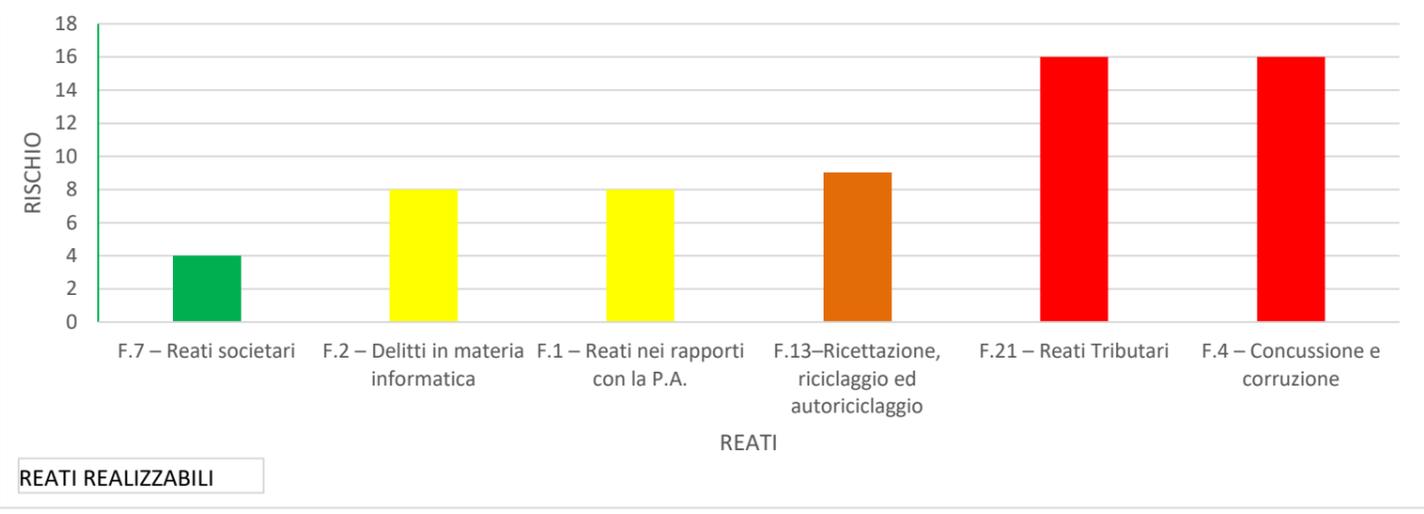


BILANCIO E CONTABILITA'		
LIVELLO RISCHIO	REATI REALIZZABILI	RISCHIO
16	F.21 – Reati Tributari	MOLTO ALTO
16	F.4 – Concussione e corruzione	MOLTO ALTO
9	F.13–Ricettazione, riciclaggio ed autoriciclaggio	ALTO
8	F.1 – Reati nei rapporti con la P.A.	MEDIO
8	F.2 – Delitti in materia informatica	MEDIO
4	F.7 – Reati societari	BASSO

BILANCIO E CONTABILITA'	
Etichette di riga	Conteggio di RISCHIO
MEDIO	33,33%
BASSO	16,67%
ALTO	16,67%
MOLTO ALTO	33,33%
<b>Totale complessivo</b>	<b>100,00%</b>

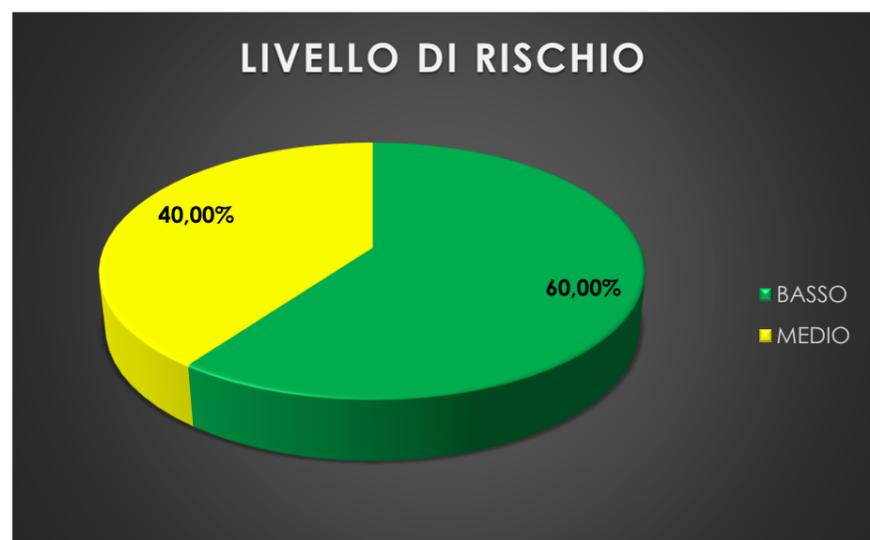


Somma di LIVELLO RISCHIO	Etichette di colonna				Totale complessivo
Etichette di riga	8	4	9	16	
F.7 – Reati societari		4			4
F.2 – Delitti in materia informatica	8				8
F.1 – Reati nei rapporti con la P.A.	8				8
F.13–Ricettazione, riciclaggio ed autoriciclaggio			9		9
F.21 – Reati Tributari				16	16
F.4 – Concussione e corruzione				16	16
<b>Totale complessivo</b>	<b>16</b>	<b>4</b>	<b>9</b>	<b>32</b>	<b>61</b>

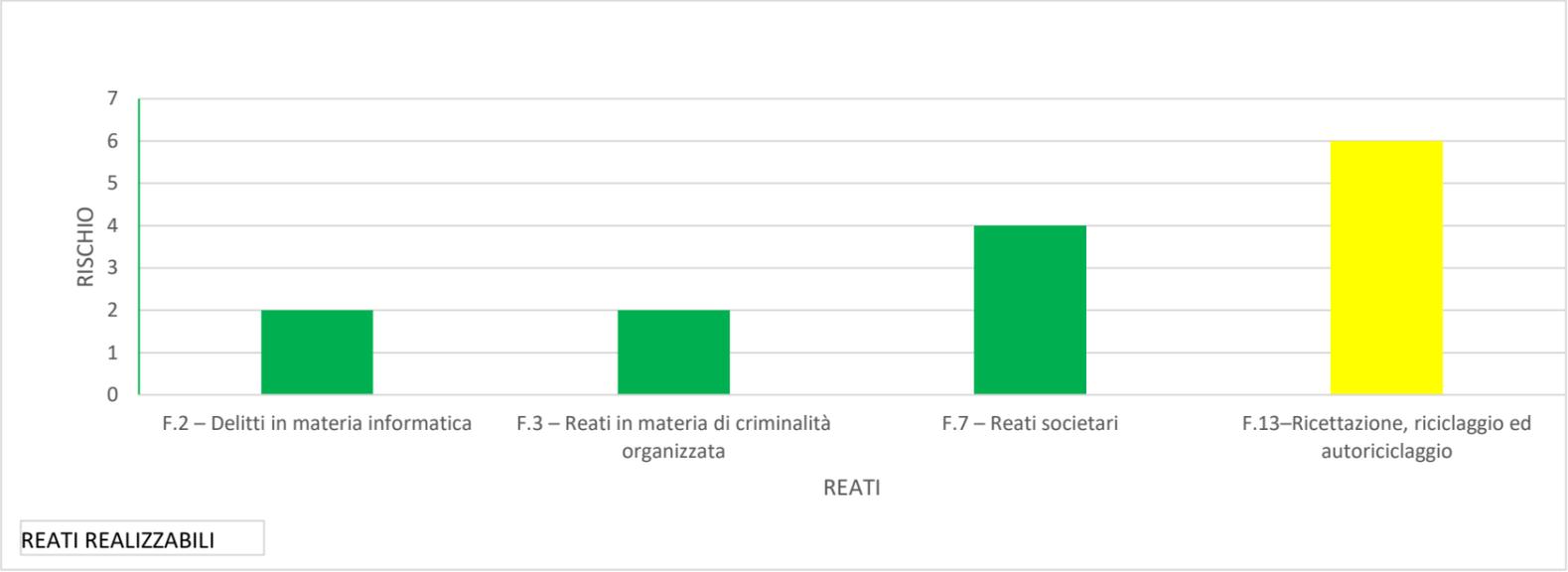


GESTIONE FINANZIARIA		
LIVELLO RISCHIO	REATI REALIZZABILI	RISCHIO
9	F.21 – Reati Tributari	ALTO
9	F.4 – Concussione e corruzione	ALTO
8	F.1 – Reati nei rapporti con la P.A.	MEDIO
6	F.13–Ricettazione, riciclaggio ed autoriciclaggio	MEDIO
4	F.7 – Reati societari	BASSO
2	F.3 – Reati in materia di criminalità organizzata	BASSO
2	F.2 – Delitti in materia informatica	BASSO

GESTIONE FINANZIARIA	
Etichette di riga	Conteggio di RISCHIO
BASSO	42,86%
MEDIO	28,57%
ALTO	28,57%
<b>Totale complessivo</b>	<b>100,00%</b>

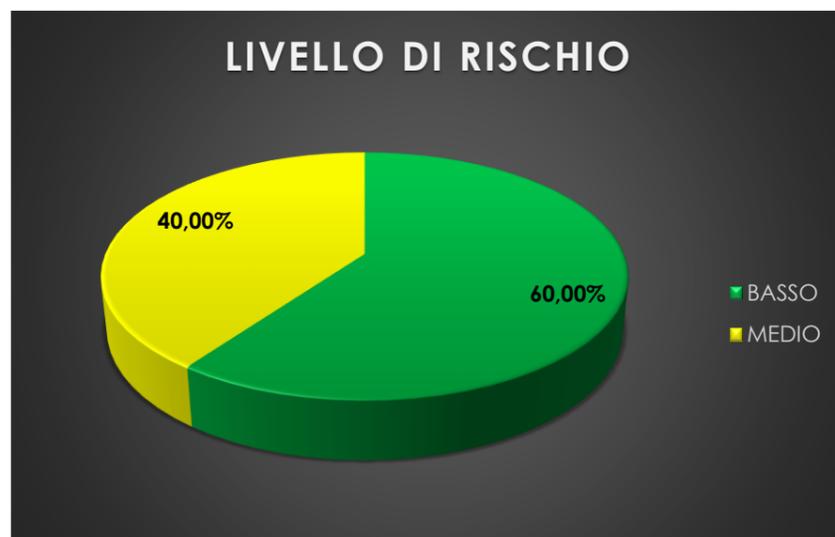


Somma di LIVELLO RISCHIO	Etichette di colonna					Totale complessivo
Etichette di riga	6	4	8	2	9	
F.3 – Reati in materia di criminalità organizzata				2		2
F.2 – Delitti in materia informatica				2		2
F.7 – Reati societari		4				4
F.13–Ricettazione, riciclaggio ed autoriciclaggio	6					6
F.1 – Reati nei rapporti con la P.A.			8			8
F.21 – Reati Tributari					9	9
F.4 – Concussione e corruzione					9	9
<b>Totale complessivo</b>	<b>6</b>	<b>4</b>	<b>8</b>	<b>4</b>	<b>18</b>	<b>40</b>

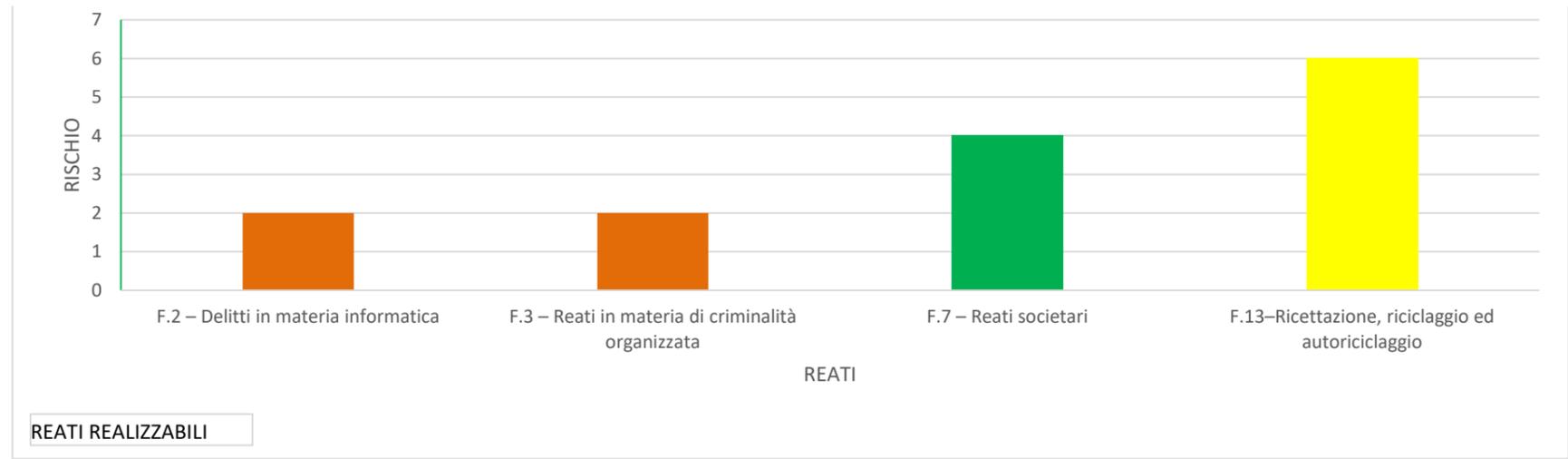


GESTIONE RISORSE UMANE		
LIVELLO RISCHIO	REATI REALIZZABILI	RISCHIO
6	F.12-Omicidio colposo e lesioni colpose in violazione d	MEDIO
6	F.21 - Reati Tributari	MEDIO
4	F.1 - Reati nei rapporti con la P.A.	BASSO
4	F.10-Delitti contro la personalità individuale	BASSO
4	F.17-Impiego di immigrati irregolari	BASSO
2	F.18-Razzismo e xenofobia	BASSO

GESTIONE RISORSE UMANE	
Etichette di riga	Conteggio di RISCHIO
BASSO	60,00%
MEDIO	40,00%
<b>Totale complessivo</b>	<b>100,00%</b>

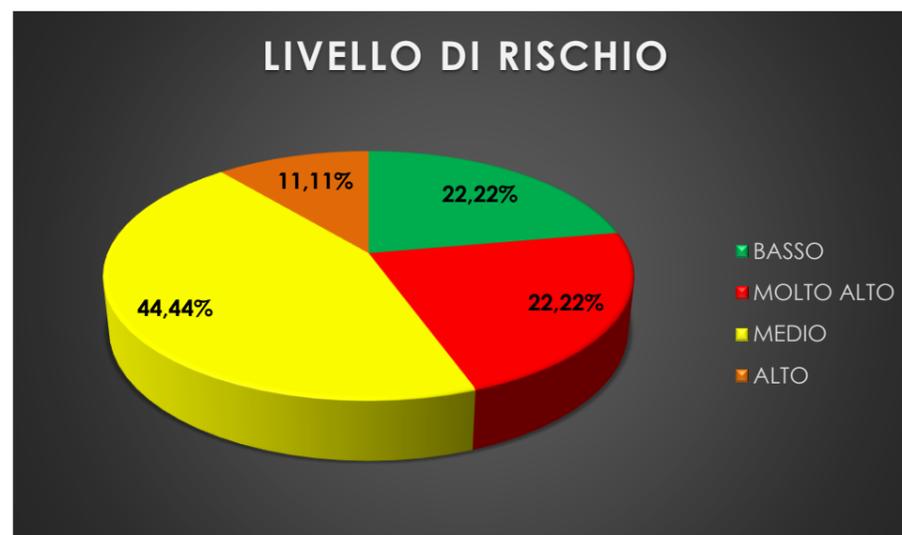


Somma di LIVELLO RISCHIO	Etichette di colonna			
Etichette di riga	4	6	2	Totale complessivo
F.2 - Delitti in materia informatica			2	2
F.3 - Reati in materia di criminalità organizzata			2	2
F.7 - Reati societari	4			4
F.13-Ricettazione, riciclaggio ed autoriciclaggio		6		6
<b>Totale complessivo</b>	<b>4</b>	<b>6</b>	<b>4</b>	<b>14</b>

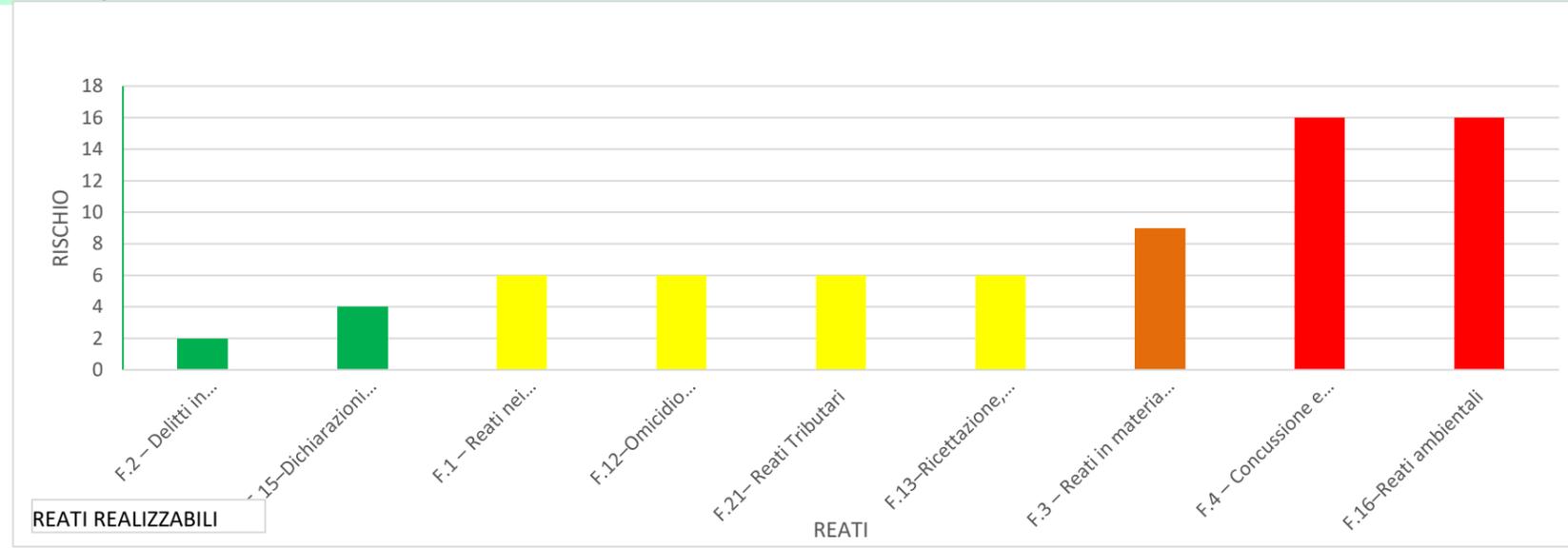


SERVIZI TECNICO- AGRARI		
LIVELLO RISCHIO	REATI REALIZZABILI	RISCHIO
16	F.16-Reati ambientali	MOLTO ALTO
16	F.4 – Concussione e corruzione	MOLTO ALTO
9	F.3 – Reati in materia di criminalità organizzata	ALTO
6	F.1 – Reati nei rapporti con la P.A.	MEDIO
6	F.12-Omicidio colposo e lesioni colpose in violazione delle norme sulla sicurezza sul lavoro	MEDIO
6	F.21- Reati Tributari	MEDIO
6	F.13-Ricettazione, riciclaggio ed autoriciclaggio	MEDIO
4	F.15-Dichiarazioni mendaci all'Autorità Giudiziaria	BASSO
2	F.2 – Delitti in materia informatica	BASSO

SERVIZI TECNICO- AGRARI	
Etichette di riga	Conteggio di RISCHIO
BASSO	22,22%
MOLTO ALTO	22,22%
MEDIO	44,44%
ALTO	11,11%
<b>Totale complessivo</b>	<b>100,00%</b>

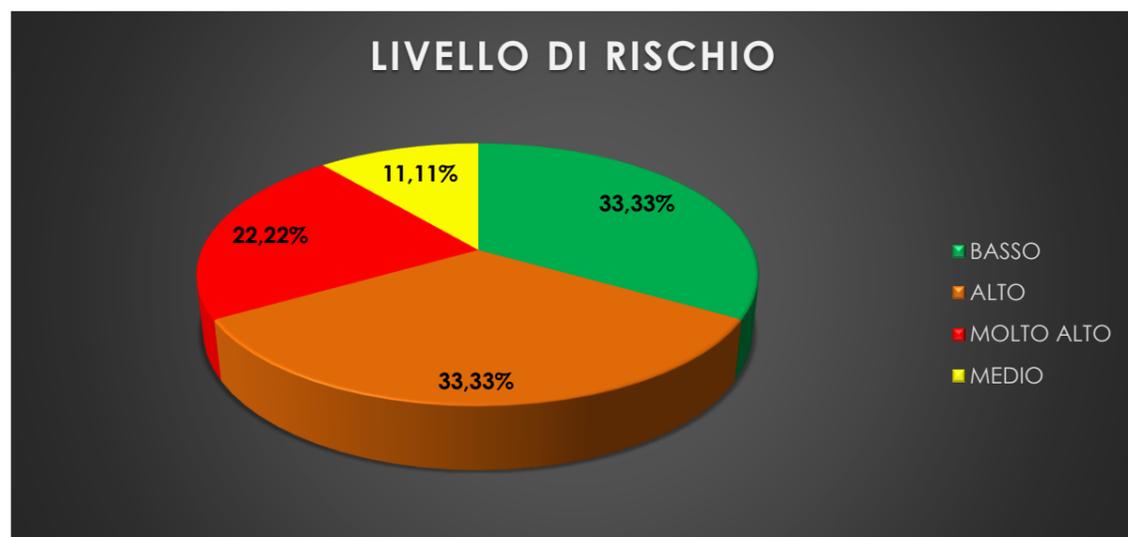


Somma di LIVELLO RISCHIO	Etichette di colonna					Totale complessivo
Etichette di riga	16	6	4	2	9	
F.2 – Delitti in materia informatica				2		2
F.15–Dichiarazioni mendaci all'Autorità Giudiziaria			4			4
F.1 – Reati nei rapporti con la P.A.		6				6
F.12–Omicidio colposo e lesioni colpose in violazione delle norme sulla sicurezza sul lavoro		6				6
F.21- Reati Tributari		6				6
F.13-Ricettazione, riciclaggio ed autoriciclaggio		6				6
F.3 – Reati in materia di criminalità organizzata					9	9
F.4 – Concussione e corruzione	16					16
F.16-Reati ambientali	16					16

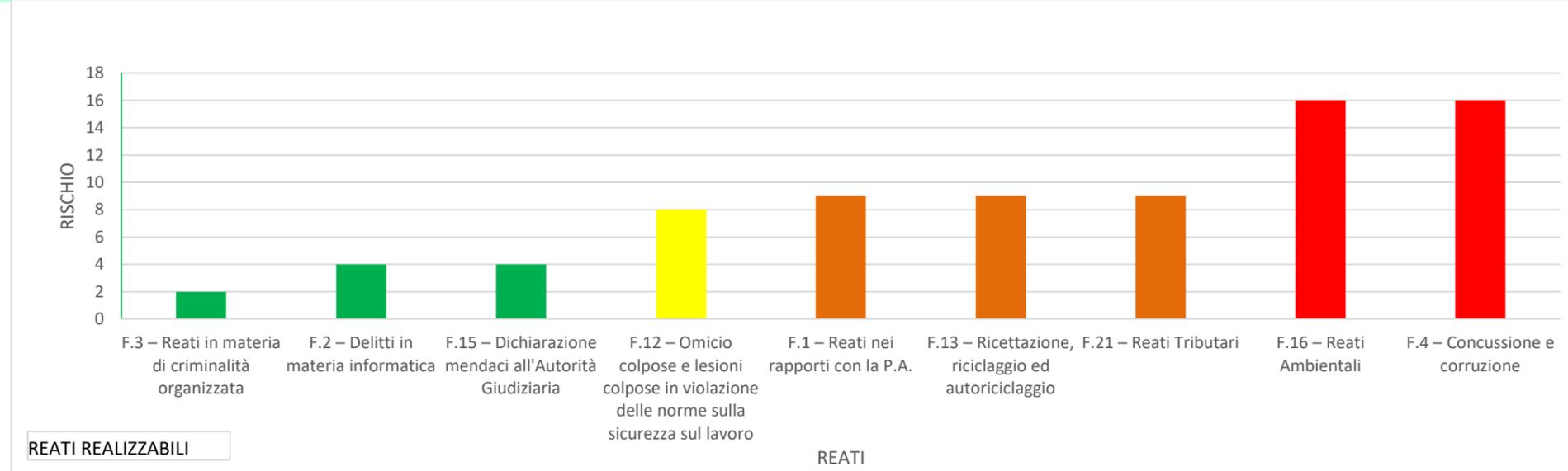


SERVIZIO FORESTALE		
LIVELLO RISCHIO	REATI REALIZZABILI	RISCHIO
16	F.4 – Concussione e corruzione	MOLTO ALTO
16	F.16 – Reati Ambientali	MOLTO ALTO
9	F.1 – Reati nei rapporti con la P.A.	ALTO
9	F.13 – Ricettazione, riciclaggio ed autoriciclaggio	ALTO
9	F.21 – Reati Tributari	ALTO
8	F.12 – Omicidio colpose e lesioni colpose in violazione delle norme sulla sicurezza sul lavoro	MEDIO
4	F.2 – Delitti in materia informatica	BASSO
4	F.15 – Dichiarazione mendaci all'Autorità Giudiziaria	BASSO
2	F.3 – Reati in materia di criminalità organizzata	BASSO

SERVIZIO FORESTALE	
Etichette di riga	Conteggio di RISCHIO
BASSO	33,33%
ALTO	33,33%
MOLTO ALTO	22,22%
MEDIO	11,11%
<b>Totale complessivo</b>	<b>100,00%</b>



Somma di LIVELLO RISCHIO	Etichette di colonna					Totale complessivo
Etichette di riga	2	4	16	9	8	
F.3 – Reati in materia di criminalità organizzata	2					2
F.2 – Delitti in materia informatica		4				4
F.15 – Dichiarazione mendaci all'Autorità Giudiziaria		4				4
F.12 – Omicidio colpose e lesioni colpose in violazione delle norme sulla sicurezza sul lavoro					8	8
F.1 – Reati nei rapporti con la P.A.				9		9
F.13 – Ricettazione, riciclaggio ed autoriciclaggio				9		9
F.21 – Reati Tributari				9		9
F.16 – Reati Ambientali			16			16
F.4 – Concussione e corruzione			16			16

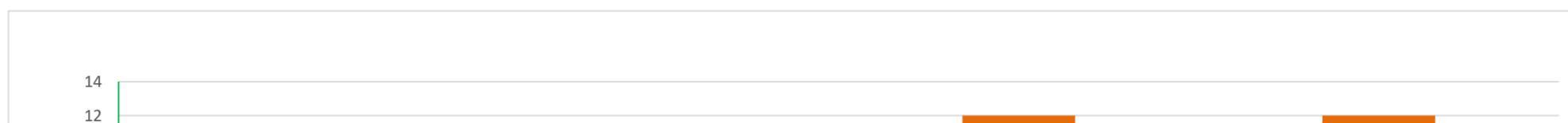


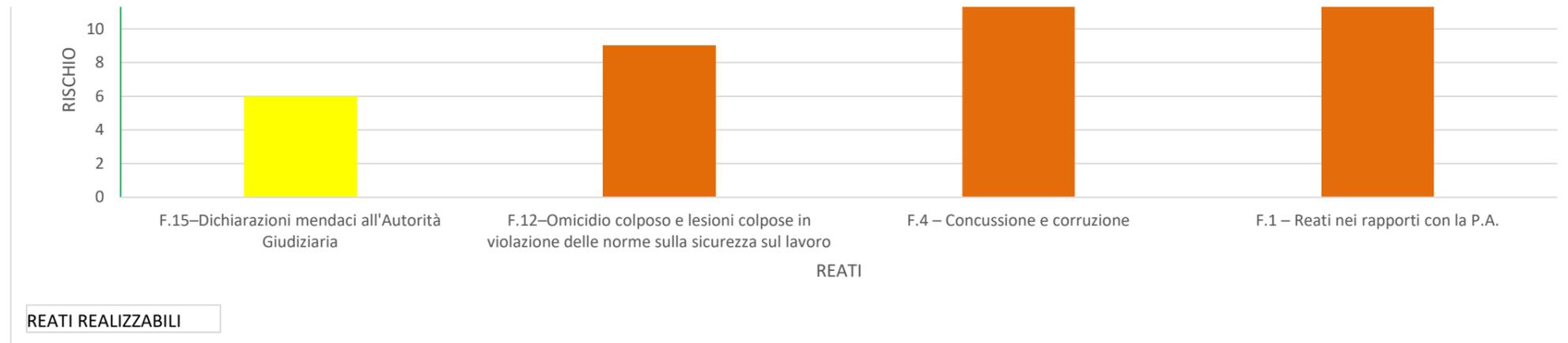
SICUREZZA SUL LAVORO		
LIVELLO RISCHIO	REATI REALIZZABILI	RISCHIO
12	F.1 – Reati nei rapporti con la P.A.	ALTO
12	F.4 – Concussione e corruzione	ALTO
9	F.12–Omicidio colposo e lesioni colpose in violazione delle norme sulla sicurezza sul lavoro	ALTO
6	F.15–Dichiarazioni mendaci all'Autorità Giudiziaria	MEDIO

SICUREZZA SUL LAVORO	
Etichette di riga	Conteggio di RISCHIO
ALTO	75,00%
MEDIO	25,00%
<b>Totale complessivo</b>	<b>100,00%</b>

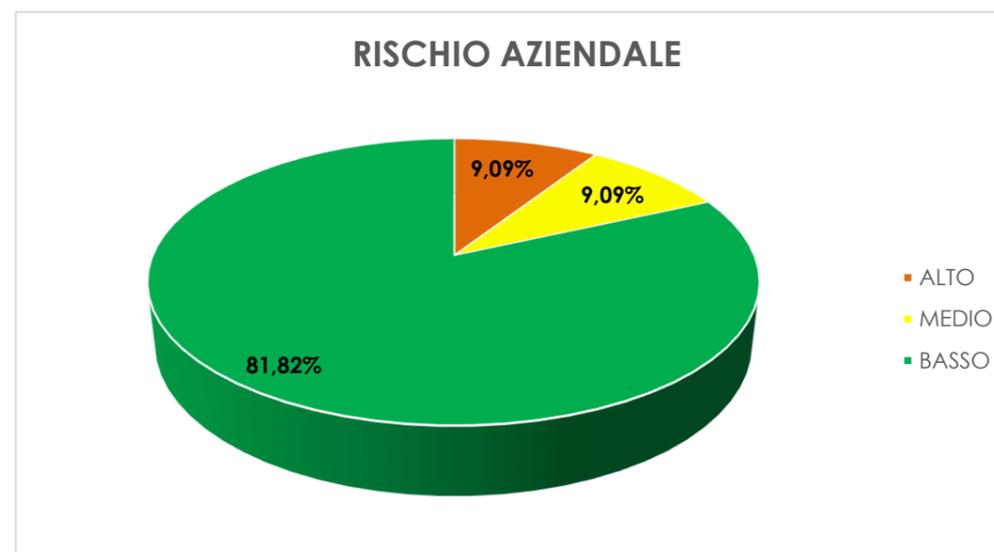


Somma di LIVELLO RISCHIO	Etichette di colonna			
Etichette di riga	12	6	9	Totale complessivo
F.15–Dichiarazioni mendaci all'Autorità Giudiziaria		6		6
F.12–Omicidio colposo e lesioni colpose in violazione delle norme sulla sicurezza sul lavoro			9	9
F.4 – Concussione e corruzione	12			12
F.1 – Reati nei rapporti con la P.A.	12			12
<b>Totale complessivo</b>	<b>24</b>	<b>6</b>	<b>9</b>	<b>39</b>



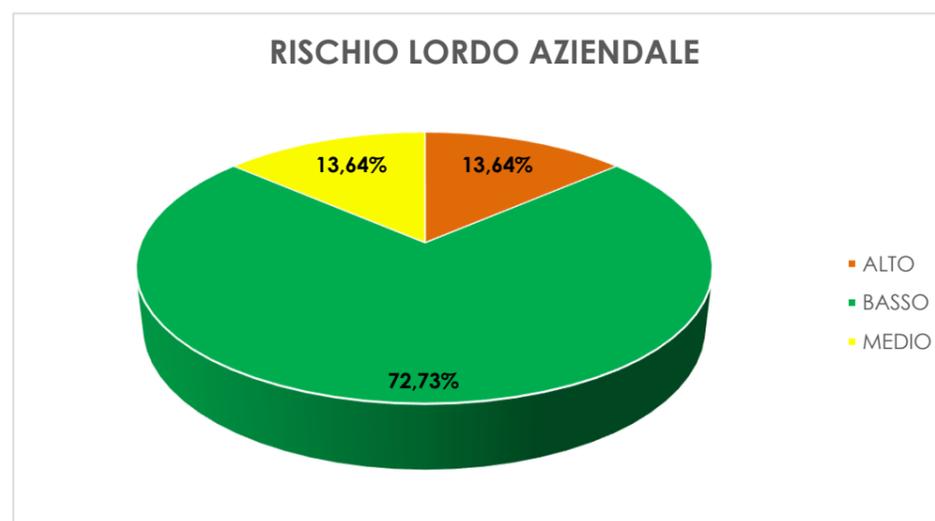


MEDIA PROCESSI AZIENDALI		
REATI	VALORE RISCHIO	MEDIA RISCHIO
F.4 - Concussione e corruzione	ALTO	11,04545455
F.1 - Reati nei rapporti con la P.A.	ALTO	8,454545455
F.21 - Reati Tributari	MEDIO	7,818181818
F.13 - Ricettazione, riciclaggio ed autoriciclaggio	MEDIO	4,909090909
F.2 - Delitti in materia informatica	BASSO	2,96969697
F.16 - Reati Ambientali	BASSO	2,909090909
F.15 - Dichiarazione mendaci all'Autorità Giudiziaria	BASSO	2,818181818
F.12 - Omicidio colposo e lesioni colpose in violazione delle norme sulla sicurezza sul lavoro	BASSO	2,636363636
F.3 - Reati in materia di criminalità organizzata	BASSO	2,636363636
F.7 - Reati societari	BASSO	0,909090909
F.14 - Delitti in materia d'autore	BASSO	0,545454545
F.5 - Falsità in monete e segni distintivi	BASSO	0,363636364
F.10 - Delitti contro la personalità individuale	BASSO	0,363636364
F.17 - Impiego di immigrati irregolari	BASSO	0,363636364
F.18 - Razzismo e xenofobia	BASSO	0,181818182
F.6 - Delitti contro l'industria e il commercio	BASSO	0
F.19 - Reati transnazionali	BASSO	0
F.8 - Terrorismo	BASSO	0
F.9 - Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili	BASSO	0
F.11 - Abusi di mercato	BASSO	0
F.20 - Reati Sportivi	BASSO	0
F.22 - Contrabbando	BASSO	0



Etichette di riga	Conteggio di VALORE RISCHIO
ALTO	9,09%
MEDIO	9,09%
BASSO	81,82%
<b>Totale complessivo</b>	<b>100,00%</b>

MEDIA PROCESSI AZIENDALI		
REATI	VALORE RISCHIO LORDO	MEDIA RISCHIO LORDO
F.4 - Concussione e corruzione	ALTO	11,45454545
F.1 - Reati nei rapporti con la P.A.	ALTO	9,181818182
F. 21 Reati Tributari	ALTO	8,545454545
F.13 - Ricettazione, riciclaggio ed autoriciclaggio	MEDIO	4,909090909
F.2 - Delitti in materia informatica	MEDIO	4,545454545
F.3 - Reati in materia di criminalità organizzata	MEDIO	4,090909091
F.16 - Reati Ambientali	BASSO	2,909090909
F.15 - Dichiarazioni mendaci all'Autorità Giudiziaria	BASSO	2,818181818
F.12 - Omicidio colposo e lesioni colpose in violazione delle norme della sicurezza sul lavoro	BASSO	2,636363636
F.7 - Reati societari	BASSO	1,454545455
F.14 - Delitti in materia d'autore	BASSO	0,545454545
F.5 - Falsità in monete e segni distintivi	BASSO	0,363636364
F.18 - Razzismo e xenofobia	BASSO	0,363636364
F.10 - Delitti contro la personalità individuale	BASSO	0,363636364
F.17 - Impiego di immigrati irregolari	BASSO	0,363636364
F.6 - Delitti contro l'industria e il commercio	BASSO	0
F.19 - Reati transnazionali	BASSO	0
F.8 - Terrorismo	BASSO	0
F.9 - Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili	BASSO	0
F.11 - Abusi di mercato	BASSO	0
F.20 - Reati Sportivi	BASSO	0
F.22 - Contrabbando	BASSO	0



Etichette di riga	Conteggio di VALORE RISCHIO LORDO
ALTO	13,64%
BASSO	72,73%
MEDIO	13,64%
<b>Totale complessivo</b>	<b>100,00%</b>