D.Lgs. 231/01 - ANALISI RISCHI - Rev. 09 del 23/12/2025

ARTICOLO	RUBRICA	RIF ATTIVITA' SENSIBILI	PROBABILITA'							GRAVITA'					RISCHIO ASSOLUTO (non tiene conto delle misure adottate) (G*P)			GESTIONE del RISCHIO (tiene conto delle Misure di CONTROLLO e RIDUZIONE del Rischio) (R+T+P+M/4)						RISCHIO RESIDUO (Valore Rischio Assoluto - Valore Rischio Attuale)				
24	Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione Europea o per il conseguimento di erogazioni pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture		Storicità	Frequenza	Autonomia e Discrezionalità	Rilevanza economica e impatto	Vantaggio o interesse	VALORE (presente formula)	VALORE DELLA PROBABILITA'	Sanzioni Pecuniarie	Sanzioni Interdittive	Impatto reputazionale	VALORE (presente formula)	VALORE DELLA GRAVITA'	PROBABILITA'	GRAVITA'	VALORE RISCHIO ASSOLUTO (presente formula)	R Regolamentazione e protocolli preventivi	T Tracciabilità e documentabilità	P Poteri e responsabilità	M Monitoraggio Audit Formazione	VALORE (presente formula)	VALORE GESTIONE RISCHIO (adeguamento a numero intero)	VALORE RISCHIO ASSOLUTO		VALORE GESTIONE RISCHIO	RISCHIO RESIDUO (presente formula)	ACCETTABILITA'
316-bis Cod. Pen.	Malversazione a danno dello Stato	1, 2, 52, 53, 66, 76	3	4	2	5	5	3,80	**4**	6	6	8	6,7	**3**	4	3	12	3	4	3	4	3,5	**4**	12	Rilevante	4	8	TOLLERABILE
316-ter Cod. Pen.	Indebita percezione di erogazioni pubbliche	1, 52, 53, 76	3	4	2	5	5	3,80	**4**	3	3	3	3	**3**	4	3	12	3	3	3	3	3	**3**	12	Rilevante	3	9	TOLLERABILE
353 Cod. Pen.	Turbata libertà degli incanti "Turbativa d'asta"	1, 21, 35. 54, 55, 61, 65	3	4	2	5	5	3,80	**4**	3	3	3	3	**3**	4	3	12	3	3	3	3	3	**3**	12	Rilevante	3	9	TOLLERABILE
353-bis Cod. Pen	Turbata libertà del procedimento di scelta del contraente	1, 21, 35. 54, 55, 61, 65	3	4	2	5	5	3,80	**4**	3	3	3	3	**3**	4	3	12	3	3	3	3	3	**3**	12	Rilevante	3	9	TOLLERABILE
640 Cod. Pen.	Truffa	2, 52, 53, 54, 55, 56, 60, 66, 75, 76	3	4	2	5	5	3,80	**4**	3	3	3	3	**3**	4	3	12	3	3	3	3	3	**3**	12	Rilevante	3	9	TOLLERABILE
640, comma 2, n. 1, Cod. Pen.	Truffa in danno dello Stato o di altro ente pubblico o della Comunità Europea	1, 21, 46, 53, 54, 55	3	2	2	3	5	3,00	**3**	3	3	3	3	**3**	3	3	9	3	3	3	3	3	**3**	9	Medio	3	6	ACCETTABILE
640-bis Cod. Pen.	Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche	1, 2, 52, 53, 76	3	4	2	5	5	3,80	**4**	3	3	3	3	**3**	4	3	12	3	3	3	3	3	**3**	12	Rilevante	3	9	TOLLERABILE
640-ter Cod. Pen.	Frode informatica	1, 52, 53	3	2	2	3	5	3,00	**3**	3	3	3	3	**3**	3	3	9	3	3	3	3	3	**3**	9	Medio	3	6	ACCETTABILE
356 Cod. Pen.	Frode nelle pubbliche forniture	1, 3, 54, 56, 66, 75, 76	3	4	2	5	5	3,80	**4**	3	3	4	3,33	**3**	4	3	12	3	4	3	4	3,5	**4**	12	Rilevante	4	8	TOLLERABILE
2 L. 898/1986	Frode ai danni del Fondo europeo agricolo di garanzia e del Fondo europeo agricolo per lo sviluppo rurale	Nessuna attività a rischio reato																										
24 bis	**Delitti informatici e trattamento illecito di dati**																											
691-bis Cod. Pen.	Documenti informatici	70	4	3	2	4	4	3,40	3	3	4	3	3,33	**3**	3	3	9	3	2	3	3	2,75	**3**	9	Medio	3	6	ACCETTABILE
615-ter Cod. Pen.	Accesso abusivo ad un sistema informatico o telematico	4, 5, 70	4	3	2	4	4	3,40	3	3	4	3	3,33	**3**	3	3	9	3	2	3	3	2,75	**3**	9	Medio	3	6	ACCETTABILE
615-quater Cod. Pen.	Detenzione e diffusione abusiva di codici di accesso a sistemi informatici o telematici	4, 5, 6, 70	1	2	2	2	4	2,20	2	2	3	3	2,7	**3**	2	3	6	3	3	2	2	2,5	**3**	6	Basso	3	3	MARGINALE
615-quinquies Cod. Pen.	Diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a danneggiare o interrompere un sistema informatico o telematico	Nessuna attività a rischio reato																										
617-quater Cod. Pen.	Intercettazione, impedimento o interruzione illecita di comunicazioni informatiche o telematiche	4	1	2	2	2	4	2,20	2	2	3	3	2,7	**3**	2	3	6	3	2	3	3	2,75	**3**	6	Basso	3	3	MARGINALE
617-quinques Cod. Pen.	Installazione di apparecchiature atte ad intercettare, impedire od interrompere comunicazioni informatiche o telematiche	4	1	2	2	2	3	2,00	2	2	3	1	2,0	**2**	2	2	4	2	1	3	2	2	**2**	4	Basso	2	2	MARGINALE
635-bis Cod. Pen.	Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici	4, 5, 70	1	2	2	2	4	2,20	2	2	3	3	2,7	**3**	2	3	6	3	2	3	3	2,75	**3**	6	Basso	3	3	MARGINALE
635-ter Cod. Pen.	Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici utilizzati dallo Stato o da altro ente pubblico o comunque di pubblica utilità	4, 70	1	2	2	2	3	2,00	2	2	3	1	2,0	**3**	2	2	4	2	1	3	2	2	**2**	4	Basso	2	2	MARGINALE
635-quater Cod. Pen.	Danneggiamento di sistemi informatici o telematici	4, 5, 70	1	2	2	2	4	2,20	2	2	3	3	2,7	**3**	2	3	6	3	2	3	3	2,75	**3**	6	Basso	3	3	MARGINALE
635-quinquies Cod. Pen.	Danneggiamento di sistemi informatici o telematici di pubblica utilità	4, 70	1	2	2	2	4	2,20	2	2	3	3	2,7	**3**	2	3	6	3	2	3	3	2,75	**3**	6	Basso	3	3	MARGINALE
640-quinquies Cod. Pen.	Frode informatica del soggetto che presta servizi di certificazione di firma elettronica	4	4	3	2	4	4	3,40	3	2	3	3	2,7	3	3	3	9	3	4	2	3	3	**3**	9	Medio	3	6	ACCETTABILE
1, comma 11, D.L. 21 settembre 2019, n. 105	Violazione delle norme in materia di perimetro di sicurezza nazionale cibernetica	4	4	3	2	4	4	3,40	3	2	3	3	2,7	3	3	3	9	3	4	2	3	3	**3**	9	Medio	3	6	ACCETTABILE
24 ter	Delitti di criminalità organizzata																											
416 Cod. Pen.	Associazione per delinquere	7	4	3	2	4	4	3,40	3	4	5	4	4,3	4	3	4	12	3	4	2	3	3	**3**	12	Rilevante	3	9	TOLLERABILE
416, comma VI Cod. Pen.	Associazione per delinquere, finalizzata ai reati di riduzione in schiavitù, tratta di persone, acquisto ed alienazione di schiavi, immigrazioni clandestine	Nessuna attività a rischio reato																										
416, comma VII Cod. Pen.	Associazione per delinquere, finalizzata ai reati di prostituzione minorile, pornigrafia minorile, detenzione di materiale pornografico, pornografia virtuale, iniziative turistiche volte allo sfruttamento della prostituzione minorile, atti sessuali con minorenne, corruzione di minorenne, violenza sessuale di gruppo, adescamento di minori	Nessuna attività a rischio reato																										
416-bis Cod. Pen.	Associazioni di tipo mafioso anche straniere	7	1	2	2	2	3	2,00	2	5	5	3	4,3	**4**	2	4	8	3	4	2	3	3	**3**	8	Medio	3	5	ACCETTABILE
416-ter Cod. Pen.	Scambio elettorale politico mafioso	7, 72, 73	4	3	2	4	4	3,40	3	4	5	4	4,3	4	3	4	12	3	4	2	3	3	**3**	12	Rilevante	3	9	TOLLERABILE
630 Cod. Pen.	Sequestro di persona a scopo di rapina o di estorsione	Nessuna attività a rischio reato																										
74 T.U. sulla droga D.P.R., testo coordinato, 09.10.1990, n. 309, G.U. 31.10.1990	Associazione finalizzata al traffico illecito di sostenze stupefacenti o psicotrope	Nessuna attività a rischio reato																										
L. 203/1991	Tutti i delitti se commessi avvalendosi delle condizioni previste dall'art. 416-bis c.p. per agevolare l'attività delle associazioni previste dallo stesso articolo	Nessuna attività a rischio reato																										
407 Cod. Proc. Pen.	Delitti di illegale fabbricazione, inroduzione nello Stato, messa in vendita, cessione, detenzione e porto in luogo pubblico o aperto al pubblico di armi da guerra o tipo guerra o parti di esse	Nessuna attività a rischio reato																										
25	**Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e abuso d'ufficio**																											
314 Cod. Pen.	Peculato, escluso il peculato d'uso	18, 69, 73, 76	3	2	4	5	5	3,80	4	1	5	3	3,0	3	4	3	12	3	4	2	3	3	**3**	12	Rilevante	3	9	TOLLERABILE
316 Cod. Pen.	Peculato mediante profitto dell'errore altrui	69	3	2	4	5	5	4,00	4	1	5	3	3,0	5	4	3	12	3	4	2	3	3	**3**	12	Rilevante	3	9	TOLLERABILE
317 Cod. Pen.	Concussione	21, 27, 65, 71	3	2	4	5	5	4,00	4	1	5	3	3,0	5	4	3	12	3	4	2	3	3	**3**	12	Rilevante	3	9	TOLLERABILE
318 Cod. Pen.	Corruzione per l'esercizio della funzione	20, 27, 71	3	2	4	5	5	4,00	4	1	5	3	3,0	5	4	3	12	3	4	2	3	3	**3**	12	Rilevante	3	9	TOLLERABILE
319 Cod. Pen.	Corruzione per atti contrari al dovere d'ufficio	20, 27, 68, 71	3	2	4	5	5	4,00	4	1	5	3	3,0	5	4	3	12	3	4	2	3	3	**3**	12	Rilevante	3	9	TOLLERABILE
319-bis Cod. Pen.	Corruzione per atti contrari al dovere d'ufficio - Circostanze aggravanti	20, 27, 68, 71	3	2	4	5	5	4,00	4	1	5	3	3,0	5	4	3	12	3	4	2	3	3	**3**	12	Rilevante	3	9	TOLLERABILE
319-ter Cod. Pen.	Corruzione in atti giudiziari	58	3	2	4	5	5	4,00	4	1	5	3	3,0	5	4	3	12	3	4	2	3	3	**3**	12	Rilevante	3	9	TOLLERABILE
319-quater Cod. Pen.	Induzione indebita a dare o promettere utilità	19, 20, 63, 64, 65, 71	3	2	4	5	5	4,00	4	1	5	3	3,0	5	4	3	12	3	4	2	3	3	**3**	12	Rilevante	3	9	TOLLERABILE
320 Cod. Pen.	Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio	17, 25, 55, 66	3	2	4	5	5	4,00	4	1	5	3	3,0	5	4	3	12	3	4	2	3	3	**3**	12	Rilevante	3	9	TOLLERABILE
321 Cod. Pen.	Pene per il corruttore	8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 18, 22, 23, 24, 28, 52, 53, 54, 55, 58, 66, 68, 69, 71, 72, 73	3	2	4	5	5	4,00	4	1	5	3	3,0	5	4	3	12	3	4	2	3	3	**3**	12	Rilevante	3	9	TOLLERABILE

322 Cod. Pen.	Istigazione alla corruzione	8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 18, 22, 23, 24, 28, 52, 53, 54, 55, 58, 66, 68, 69, 71, 72, 73	3	2	4	5	5	4,00	4	1	5	3	3,0	5	4	3	12	3	4	2	3	3	3	12	Rilevante	3	9	TOLLERABILE
322-bis Cod. Pen.	Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utiità, corruzione, abuso d'ufficio e istigazione alla corruzione di membri delle Corti internazionali o degli organi delle Comunità europee o di assemblee parlamentari internazionali o di organizzazioni internazionali e di funzionari delle Comunità europee e di Stati esteri	Nessuna attività a rischio reato																										
323 Cod. Pen.	Abuso d'ufficio	ARTICOLO INTEGRALMENTE ABROGATO CON LEGGE 114 DEL 2024																										
346-bis Cod. Pen.	Traffico di influenze illecite	17, 25, 55, 66	3	2	4	5	5	4,00	4	1	5	3	3,0	5	4	3	12	3	4	2	3	3	3	12	Rilevante	3	9	TOLLERABILE
25 bis	**Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento**																											
453 Cod. Pen.	Falsificazione di monete, spendita e introduzione nello Stato, previo concerto, di monete falsificate	Nessuna attività a rischio reato																										
454 Cod. Pen.	Alterazione di monete	Nessuna attività a rischio reato																										
455 Cod. Pen.	Spendita e introduzione nello Stato, di monete falsificate	Nessuna attività a rischio reato																										
457 Cod. Pen.	Spendita di monete falsificate ricevute in buona fede	Nessuna attività a rischio reato																										
459 Cod. Pen.	Falsificazione di valori di bollo, introduzione nello Stato, acquisto, detenzione o messa in circolazione di valori di bollo falsificati	Nessuna attività a rischio reato																										
460 Cod. Pen.	Contraffazione di carta filigranata in uso per la fabbricazione di carte di pubblico credito o di valori di bollo	Nessuna attività a rischio reato																										
461 Cod. Pen.	Fabbricazione o detenzione di filigrane o di strumenti destinati alla falsificazione di monete, di valori di bollo o di carta filigranata	Nessuna attività a rischio reato																										
464, c. 2, Cod. Pen.	Uso di valori di bollo contraffatti o alterati	Nessuna attività a rischio reato																										
473 Cod. Pen.	Contraffazione, alterazione o uso di marchi o segni distintivi ovvero brevetti, modelli e disegni	Nessuna attività a rischio reato																										
474 Cod. Pen.	Introduzione nello Stato e commercio di prodotti con segni falsi	Nessuna attività a rischio reato																										
25 bis.I	**Delitti contro l'industria e il commercio**																											
513 Cod. Pen.	Turbata libertà dell'industria o del commercio	Nessuna attività a rischio reato																										
513-bis Cod. Pen.	Illecita concorrenza con minaccia o violenza	Nessuna attività a rischio reato																										
514 Cod. Pen.	Frodi contro le industrie nazionali	Nessuna attività a rischio reato																										
515 Cod. Pen.	Frodi nell'esercizio del commercio	Nessuna attività a rischio reato																										
516 Cod. Pen.	Vendita di sostanza alimentari non genuine come genuine	Nessuna attività a rischio reato																										
517 Cod. Pen.	Vendita di prodotti industriali con segni mendaci	Nessuna attività a rischio reato																										
517-ter Cod. Pen.	Fabbricazione e commercio di beni realizzati usurpando titoli di proprietà industriale	Nessuna attività a rischio reato																										
517-quater Cod. Pen.	Contraffazione di indicazioni geografiche	Nessuna attività a rischio reato																										
25 ter	**Reati societari**																											
2621 Cod. Civ.	False comunicazioni sociali	30, 33, 59, 60, 61, 66, 67, 69, 74, 76	1	2	2	2	3	2,00		5	5	3	4,3	**4**	2	4	8	3	4	2	3	3	3	8	Medio	3	5	ACCETTABILE
2621-bis Cod. Civ.	False comunicazioni sociali, fatti di lieve entità	30, 33, 59, 60, 61, 66, 67, 69, 76	1	2	2	2	3	2,00		5	5	3	4,3	**4**	2	4	8	3	4	2	3	3	3	8	Medio	3	5	ACCETTABILE
2622 Cod. Civ.	False comunicazioni sociali nelle società quotate	Nessuna attività a rischio reato																										
2623 Cod. Civ.	Falso in prospetto (Articolo abrogato dalla L. 262/05 e confluito all'art. 173-bis del T.U.F.)	Nessuna attività a rischio reato																										
2624 Cod. Civ.	Falsità nelle relazioni o nelle comunicazioni della società di revisione (Articolo abrogato dalla L. 262/05 e confluito all'art. 27, D.Lgs. 27.01.2010, n. 39)	Nessuna attività a rischio reato																										
2625 Cod. Civ.	Impedito controllo	29, 32, 59	1	2	2	2	3	2,00		5	5	3	4,3	4	2	4	8	2	2	2	3	2	2	8	Medio	2	6	ACCETTABILE
2626 Cod. Civ.	Indebita restituzione di conferimenti	34, 59	1	2	2	2	4	2,20		2	3	3	2,7	3	3	1	6	3	2	3	3	2,75	3	6	Basso	3	3	MARGINALE
2627 Cod. Civ.	Illegale ripartizione degli utili e delle riserve	34, 59	1	2	2	2	4	2,20		2	3	3	2,7	3	3	1	6	3	2	3	3	2,75	3	6	Basso	3	3	MARGINALE
2628 Cod. Civ.	Illecite operazioni sulle azioni o quote sociali o della società controllante	Nessuna attività a rischio reato																										
2629 Cod. Civ.	Operazioni in pregiudizio dei creditori	30, 31, 34, 59, 69	1	2	2	2	3	2,00		2	3	1	2,0	**3**	2	2	4	2	1	3	2	2	2	4	Basso	2	2	MARGINALE
2629-bis Cod. Civ.	Omessa comunicazione del conflitto di interessi	Nessuna attività a rischio reato																										
2632 Cod. Civ.	Formazione fittizia del capitale	34, 59	1	2	2	2	3	2,00		5	5	3	4,3	4	2	4	8	2	2	2	3	2	2	8	Medio	2	6	ACCETTABILE
2633 Cod. Civ.	Indebita ripartizione dei beni sociali da parte dei liquidatori	Nessuna attività a rischio reato																										
2635 Cod. Civ.	Delitto di corruzione tra privati	29, 32, 59, 66	1	2	2	2	3	2,00		5	5	3	4,3	4	2	4	8	2	2	2	3	2	2	8	Medio	2	6	ACCETTABILE
2636 Cod. Civ.	Illecita influenza sull'assemblea	Nessuna attività a rischio reato																										
2637 Cod. Civ.	Aggiotaggio	Nessuna attività a rischio reato																										
2638 Cod. Civ.	Ostacolo all'esercizio delle funzioni delle Autorità pubbliche di vigilanza	Nessuna attività a rischio reato																										
54 D.Lgs. 19/2023	False o omesse dichiarazioni per il rilascio del certificato preliminare	Nessuna attività a rischio reato																										
25 quater	**Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico**																											
270-bis Cod. Pen.	Associazioni con finalità di terrorismo anche internazionale o di eversione dell'ordine democratico	Nessuna attività a rischio reato																										
270-ter Cod. Pen.	Assistenza agli associati	20, 71	1	2	2	2	3	2,00		5	5	3	4,3	4	2	4	8	2	2	2	3	2	2	8	Medio	2	6	ACCETTABILE
270-quater Cod. Pen.	Arruolamento con finalità di terrorismo anche internazionale	Nessuna attività a rischio reato																										
270-quater I Cod. Pen.	Organizzazione di trasferimento per finalità di terrorismo	Nessuna attività a rischio reato																										
270-quinquies Cod. Pen.	Addestramento ed attività con finalità di terrorismo anche internazionale	Nessuna attività a rischio reato																										
270-quinquies I Cod. Pen.	Finanziamento di condotte con finalità di terrorismo	Nessuna attività a rischio reato																										
270-quinquies II Cod. Pen.	Sottrazione di beni o denaro sottoposti a sequestro	Nessuna attività a rischio reato																										
280 Cod. Pen.	Attentato per finalità terroristiche o di eversione	Nessuna attività a rischio reato																										
280-bis Cod. Pen.	Atto di terrorismo con ordigni micidiali o esplosivi	Nessuna attività a rischio reato																										
280-ter Cod. Pen.	Atti di terrorismo nucleare	Nessuna attività a rischio reato																										
289-bis Cod. Pen.	Sequestro di persona a scopo di terrorismo o di eversione	Nessuna attività a rischio reato																										
Art. 2Conv. di New York 09.12.1999	Convenzione Internazionale per la repressione del finanziamento del terrorismo	Nessuna attività a rischio reato																										
25 quater.I	**Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili**																											
583-bis Cod. Pen.	Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili	Nessuna attività a rischio reato																										
25 quinquies	**Delitti contro la personalità individuale**																											
600 Cod. Pen.	Riduzione o mantenimento in schiavitù o in servitù	Nessuna attività a rischio reato																										

600-bis Cod. Pen.	Prostituzione minorile	Nessuna attività a rischio reato																													
600-ter Cod. Pen.	Pornografia minorile	Nessuna attività a rischio reato																													
600-quater Cod. Pen.	Detenzione di materiale pornografico	Nessuna attività a rischio reato																													
600-quater, c. I Cod. Pen.	Pornografia virtuale	Nessuna attività a rischio reato																													
600-quinquies Cod. Pen.	Iniziative turistiche volte allo sfruttamento della prostituzione minorile	Nessuna attività a rischio reato																													
601 Cod. Pen.	Tratta di persone	Nessuna attività a rischio reato																													
602 Cod. Pen.	Acquisto e alienazione di schiavi	Nessuna attività a rischio reato																													
603-bis Cod. Pen.	Intermediazione illecita e sfruttamento del lavoro	57	1	2	2	2	3	2,00		5	5	3	4,3	**4**	2	4	**8**	3	4	2	3	3	**3**	**8**	**Medio**	**3**	**5**	**ACCETTABILE**
609-undecies Cod. Pen.	Addescamento di minorenni	Nessuna attività a rischio reato																													
25 sexies	**Abusi di mercato**																														
184 T.U.F.	Abuso di informazioni privilegiate	Nessuna attività a rischio reato																													
185 T.U.F.	Manipolazione del mercato	Nessuna attività a rischio reato																													
25 septies	**Omicidio colposo o lesioni gravi o gravissime commesse con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro**																														
589 Cod. Pen.	Omicidio colposo commesso con violazione delle norme sulla tutela della salute e della sicurezza sul lavoro	35, 36, 37, 38, 39, 40, 41, 42, 43, 44, 45, 57	3	4	2	5	5	3,80		6	6	8	6,7	**3**	4	3	**12**	2	2	2	3	2	**2**	**12**	**Rilevante**	**2**	**10**	**TOLLERABILE**
590 Cod. Pen.	Lesioni personali colpose commesso con violazione delle norme sulla tutela della salute e della sicurezza sul lavoro	35, 36, 37, 38, 39, 40, 41, 42, 43, 44, 45, 57	1	2	2	2	3	2,00		5	5	3	4,3	4	2	4	**8**	2	2	2	3	2	**2**	**8**	**Medio**	**2**	**6**	**ACCETTABILE**
25 octies	**Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, nonché autoriciclaggio**																														
648 Cod. Pen.	Ricettazione	46, 61	1	2	2	2	3	2,00		5	5	3	4,3	4	2	4	**8**	2	2	2	3	2	**2**	**8**	**Medio**	**2**	**6**	**ACCETTABILE**
648-bis Cod. Pen.	Riciclaggio	46, 61, 62, 63, 65, 74, 77	3	4	2	5	5	3,80		6	6	8	6,7	**3**	4	3	**12**	2	2	2	3	2	**2**	**12**	**Rilevante**	**2**	**10**	**TOLLERABILE**
648-ter Cod. Pen.	Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita	46, 59, 61	1	2	2	2	3	2,00		5	5	3	4,3	4	2	4	**8**	2	2	2	3	2	**2**	**8**	**Medio**	**2**	**6**	**ACCETTABILE**
648-ter.I Cod. Pen.	Autoriciclaggio	46, 67, 76	3	4	2	5	5	3,80		6	6	8	6,7	**3**	4	3	**12**	2	2	2	3	2	**2**	**12**	**Rilevante**	**2**	**10**	**TOLLERABILE**
25 octies.I	**Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti**																														
493-ter Cod. Pen.	Indebito utilizzo e falsificazione di strumenti di pagamento diversi dai contanti	47, 62, 74	1	2	2	2	4	2,20		2	3	3	2,7	3	3	1	**6**	3	2	3	3	2,75	**3**	**6**	**Basso**	**3**	**3**	**MARGINALE**
493-quater Cod. Pen.	Detenzione e diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a commettere reati riguardanti strumenti di pagamento diversi dai contanti	Nessuna attività a rischio reato																													
640-ter Cod. Pen.	Frode informatica (nell'ipotesi aggravata dalla realizzazione di un trasferimento di denaro, di valore monetario o di valuta virtuale)	Nessuna attività a rischio reato																													
25 novies	**Delitti in materia di violazione del diritto d'autore**																														
171 L. 633/1941	Violazione dei Diritti d'Autore mediante rete telematica	Nessuna attività a rischio reato																													
171-bis L. 633/1941	Violazione dei Diritti d'Autore mediante duplicazione di programmi	47, 70	1	2	2	2	4	2,20		2	3	3	2,7	3	3	1	**6**	3	4	4	3	3,5	**4**	**6**	**Basso**	**4**	**2**	**MARGINALE**
171-ter L. 633/1941	Violazione dei Diritti d'Autore di opere d'arte o affini	Nessuna attività a rischio reato																													
171-septies L. 633/1941	Mancata comunicazione alla SIAE dei dati di identificazione dei supporti non soggetti al contrassegno o falsa dichiarazione	Nessuna attività a rischio reato																													
171-octies L. 633/1941	Violazione dei Diritti d'Autore in merito a apparati alla decodificazione di trasmissioni	Nessuna attività a rischio reato																													
25 decies	**Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria**																														
377-bis Cod. Pen.	Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria	39, 58, 68	1	2	2	2	3	2,00		5	5	3	4,3	4	2	4	**8**	2	2	2	3	2	**2**	**8**	**Medio**	**2**	**6**	**ACCETTABILE**
25 undecies	**Reati ambientali**																														
452-bis Cod. Pen.	Inquinamento ambientale	38, 48, 57	1	2	2	2	4	2,20		2	3	3	2,7	3	3	1	**6**	2	2	2	3	2	**2**	**6**	**Basso**	**2**	**4**	**ACCETTABILE**
452-quater Cod. Pen.	Disastro ambientale	38, 48, 57	1	2	2	2	4	2,20		2	3	3	2,7	3	3	1	**6**	2	2	2	3	2	**2**	**6**	**Basso**	**2**	**4**	**ACCETTABILE**
452-quinquies Cod. Pen.	Delitti colposi contro l'ambiente	38, 48, 57	1	2	2	2	3	2,00		2	3	1	2,0	**3**	2	2	**4**	2	1	3	2	2	**2**	**4**	**Basso**	**2**	**2**	**MARGINALE**
452-sexies Cod. Pen.	Traffico e abbandono di materiale ad alta radioattività	Nessuna attività a rischio reato																													
452-octies Cod. Pen.	Circostanze aggravanti Associazione a delinquere per reati collegati all'ambiente	38, 48, 57	1	2	2	2	4	2,20		2	3	3	2,7	3	3	1	**6**	2	2	2	3	2	**2**	**6**	**Basso**	**2**	**4**	**ACCETTABILE**
727-bis Cod. Pen.	Uccisione, distruzione, cattura, prelievo, detenzione di esemplari di specie animali o vegetali selvatiche protette	Nessuna attività a rischio reato																													
733-bis Cod. Pen.	Distruzione o deterioramento di abitat all'interno di un sito protetto	Nessuna attività a rischio reato																													
Art. 137, commi 2, 3, 5, 11 D.lgs. 152/06	Sanzioni penali (per scarichi di acque reflue industriali senza autorizzazione). Sanzioni penali (per scarichi sul suolo nel sottosuolo e nelle acque sotterranee).	Nessuna attività a rischio reato																													
256, c. 1 D.Lgs. 152/2006	Attività di gestione di rifiuti non autorizzata	Nessuna attività a rischio reato																													
256, c. 3 D.Lgs. 152/2006	Gestione discarica non autorizzata	Nessuna attività a rischio reato																													
256, c. 5 D.Lgs. 152/2006	Miscelazione di rifiuti	38, 49, 57	3	4	2	5	5	3,80		6	6	8	6,7	**3**	4	3	**12**	2	2	2	3	2	**2**	**12**	**Rilevante**	**2**	**10**	**TOLLERABILE**
256, c. 6 primo periodo D.Lgs. 152/2006	Deposito temporaneo rifiuti sanitari pericolosi	Nessuna attività a rischio reato																													
257, c. 1 e 2 D.Lgs. 152/2006	Bonifica dei siti	38, 49, 50, 57	3	4	2	5	5	3,80		6	6	8	6,7	**3**	4	3	**12**	2	2	2	3	2	**2**	**12**	**Rilevante**	**2**	**10**	**TOLLERABILE**
258, c. 4 secondo periodo D.Lgs. 152/2006	Violazione degli obblighi di comunicazione, di tenuta dei registri obbligatori e dei formulari	49, 50, 57	3	4	2	5	5	3,80		6	6	8	6,7	**3**	4	3	**12**	2	2	2	3	2	**2**	**12**	**Rilevante**	**2**	**10**	**TOLLERABILE**
259, c. 1 D.Lgs. 152/2006	Traffico illecito di rifiuti	Nessuna attività a rischio reato																													
260, c. 1 e 2 D.Lgs. 152/2006	Attività organizzate per il traffico illecito di rifiuti	Nessuna attività a rischio reato																													
260-bis, c. 6 e 7 secondo e terzo periodo D.Lgs. 152/2006	Sistema informatico di controllo della tracciabilità dei rifiuti Alterazione della copia cartacea del Sistri nel trasporto di rifiuti	Nessuna attività a rischio reato																													
279, c. 5 D.Lgs. 152/2006	Sanzioni per il "Superamento dei valori limite di emissione e dei valori limite di qualità dell'aria"	Nessuna attività a rischio reato																													
Legge 7 febbraio 1992, n. 150	Commercio internazionale di specie animali e vegetali in via di estinzione	Nessuna attività a rischio reato																													
3, c. 6 Legge 28 dicembre 1993, n. 549	Cessazione e riduzione dell'impiego delle sostanze lesive dell'ozono	Nessuna attività a rischio reato																													
D.Lgs. 6 novembre 2007, n. 202	Inquinamento doloso	Nessuna attività a rischio reato																													
25 duodecies	**Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare**																														
12, c. 3, 3-bis, 3-ter D.Lgs. 286/1998	Disposizioni contro le immigrazioni clandestine	Nessuna attività a rischio reato																													
12, c. 5 D.Lgs. 286/1998	Disposizioni contro le immigrazioni clandestine	20, 64, 71,	1	2	2	2	3	2,00		2	3	1	2,0	**3**	2	2	**4**	2	1	3	2	2	**2**	**4**	**Basso**	**2**	**2**	**MARGINALE**
22, c. 12 D.Lgs. 286/1998	Lavoro subordinato a tempo determinato e indeterminato	Nessuna attività a rischio reato																													
22, c. 12-bis D.Lgs. 286/1998	Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare	51, 57, 72	1	2	2	2	3	2,00		2	3	1	2,0	**3**	2	2	**4**	2	1	3	2	2	**2**	**4**	**Basso**	**2**	**2**	**MARGINALE**

25 terdecies	**Razzismo e Xenofobia**																													
3, c. 3-bis, L. 13 ottobre 1975, n. 654	Razzismo e Xenofobia	Nessuna attività a rischio reato																												
25 quaterdecies	**Frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati**																													
I L. 13 dicembre 1989 n. 401	Frode in competizioni sportive	Nessuna attività a rischio reato																												
4 L. 13 dicembre 1989 n. 401	Esercizio abusivo di attività di giuoco o di scommessa	Nessuna attività a rischio reato																												
25 quinquiesdecies	**Reati tributari**																													
2 D.Lgs. 74/2000	Dichiarazione fraudolenta mediante utilizzo di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti	67, 74, 76	1	2	2	2	4	2,20		2	3	3	2,7	3	3	1	6	2	2	2	3	2	2	6	Basso	2	4	ACCETTABILE		
3 D.Lgs. 74/2000	Dichiarazione fraudolenta mediante utilizzo di artifizi in contabilità	67, 69, 74, 76	1	2	2	2	4	2,20		2	3	3	2,7	3	3	1	6	2	2	2	3	2	2	6	Basso	2	4	ACCETTABILE		
4 D.Lgs. 74/2000	Dichiarazione infedele, in caso di gravi frodi IVA transfrontaliere	67, 74, 76	1	2	2	2	4	2,20		2	3	3	2,7	3	3	1	6	2	2	2	3	2	2	6	Basso	2	4	ACCETTABILE		
5 D.Lgs. 74/2000	Omessa dichiarazione, in caso di gravi frodi IVA transfrontaliere	67, 74, 76	1	2	2	2	4	2,20		2	3	3	2,7	3	3	1	6	2	2	2	3	2	2	6	Basso	2	4	ACCETTABILE		
8 D.Lgs. 74/2000	Emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti	67, 74, 76	1	2	2	2	4	2,20		2	3	3	2,7	3	3	1	6	2	2	2	3	2	2	6	Basso	2	4	ACCETTABILE		
10 D.Lgs. 74/2000	Occultamento o distruzione di documenti contabili	67, 74, 76	1	2	2	2	4	2,20		2	3	3	2,7	3	3	1	6	2	2	2	3	2	2	6	Basso	2	4	ACCETTABILE		
10-quater D.Lgs. 74/2000	Indebita compensazione, in caso di gravi frodi IVA transfrontaliere	67, 74, 76	1	2	2	2	4	2,20		2	3	3	2,7	3	3	1	6	2	2	2	3	2	2	6	Basso	2	4	ACCETTABILE		
11 D.Lgs. 74/2000	Sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte	67, 69, 74, 76	1	2	2	2	4	2,20		2	3	3	2,7	3	3	1	6	2	2	2	3	2	2	6	Basso	2	4	ACCETTABILE		
25 sexiesdecies	**Contrabbando**																													
291 D.P.R. n. 43/1973	Contrabbando nell'imporazione od esportazione temporanea	Nessuna attività a rischio reato																												
291-bis D.P.R. n. 43/1973	Contrabbando di tabacchi lavorati esteri	Nessuna attività a rischio reato																												
291-ter D.P.R. n. 43/1973	Circostanze aggravanti del delitto di contrabbando di tabacchi lavorati esteri	Nessuna attività a rischio reato																												
291-quater D.P.R. n. 43/1973	Associazione per delinquere finalizzata al contrabbando di tabacchi lavorati esteri	Nessuna attività a rischio reato																												
292 D.P.R. n. 43/1973	Altri casi di contrabbando	Nessuna attività a rischio reato																												
293 D.P.R. n. 43/1973	Equiparazione del delitto tentato a quello consumato	Nessuna attività a rischio reato																												
294 D.P.R. n. 43/1973	Pena per il contrabbando in caso di mancato o incompleto accertamento dell'oggetto del reato	Nessuna attività a rischio reato																												
295 D.P.R. n. 43/1973	Circostanze aggravanti del contrabbando	Nessuna attività a rischio reato																												
295-bis D.P.R. n. 43/1973	Sanzioni amministrative per le violazioni di lieve entità	Nessuna attività a rischio reato																												
296 D.P.R. n. 43/1973	Recidiva del contrabbando	Nessuna attività a rischio reato																												
297 D.P.R. n. 43/1973	Contrabbando abituale	Nessuna attività a rischio reato																												
298 D.P.R. n. 43/1973	Contrabbando professionale	Nessuna attività a rischio reato																												
299 D.P.R. n. 43/1973	Contrabbando abituale o professionale secondo il codice penale	Nessuna attività a rischio reato																												
301 D.P.R. n. 43/1973	Delle misure di sicurezza patrimoniali. Confisca	Nessuna attività a rischio reato																												
25 septiesdecies	**Delitti contro il patrimonio culturale**																													
518-bis Cod. Pen.	Furto di beni culturali	Nessuna attività a rischio reato																												
518-ter Cod. Pen.	Appropriazione indebita di beni culturali	Nessuna attività a rischio reato																												
518-quater Cod. Pen.	Ricettazione di beni culturali	Nessuna attività a rischio reato																												
518-octies Cod. Pen.	Falsificazione in scrittura privata relativa a beni culturali	Nessuna attività a rischio reato																												
518-novies Cod. Pen.	Violazione in materia di alienazione di beni culturali	77	1	2	2	2	3	2,00		2	3	1	2,0	3	2	2	4	2	1	3	2	2	2	4	Basso	2	2	MARGINALE		
518-decies Cod. Pen.	Importazione illecita di beni culturali	Nessuna attività a rischio reato																												
518-undecies Cod. Pen.	Uscita o esportazioni illecite di beni culturali	Nessuna attività a rischio reato																												
518-duodecies Cod. Pen.	Distruzione, dispersione, deterioramento, deturpamento, imbrattamento e uso illecito di beni culturali o paesaggistici	69, 75	1	2	2	2	4	2,20		2	3	3	2,7	3	3	1	6	2	2	2	3	2	2	6	Basso	2	4	ACCETTABILE		
518-quaterdecies Cod. Pen.	Contraffazione di opere d'arte	Nessuna attività a rischio reato																												
25 duodevicies	**Riciclaggio di beni culturali e devastazione e saccheggio di beni culturali e paesaggistici**																													
518-sexies Cod. Pen.	Riciclaggio di beni culturali	Nessuna attività a rischio reato																												
518-terdecies Cod. Pen.	Devastazione e saccheggio di beni culturali e paesaggistici	69, 75	1	2	2	2	4	2,20		2	3	3	2,7	3	3	1	6	2	2	2	3	2	2	6	Basso	2	4	ACCETTABILE		
26	**Delitti tentati**																													
Illeciti ex D.Lgs. 231/01, non inseriti nel corpus del decreto de quo																														
L. 146/2006	Reati Transnazionali	Nessuna attività a rischio reato																												
D.L. n. 105/2019	Sicurezza cibernetica	Nessuna attività a rischio reato																												
L. 9/2013	Responsabilità degli Enti per gli illeciti amministrativi dipendenti da reato (costituiscono presupposto per gli Enti che operano nell'ambito della filiera degli oli vergini di oliva)	Nessuna attività a rischio reato																												