

Rif. 231	applicabile	Fattispecie di reato	Attività aziendale	Prob	Impatto	Rischio
Art. 24	applicabile	Malversazione a danno dello Stato	Acquisizione contributi in conto capitale per investimenti	1	2	2
Art. 24	applicabile	Malversazione a danno dello Stato	Acquisizione contributi per attività formative	1	2	2
Art. 24	applicabile	Indebita percezione di erogazioni da parte dello stato	Acquisizione contributi in conto capitale per investimenti	1	2	2
Art. 24	applicabile	Indebita percezione di erogazioni da parte dello stato	Acquisizione contributi per attività formative	1	2	2
Art. 24	non applicabile	Frode in pubbliche forniture	nn	0	0	0
Art. 24	applicabile	Truffa a danni dello Stato	Gestione sosta a pagamento e parcheggi	4	2	8
Art. 24	applicabile	Truffa a danni dello Stato	Richiesta alla Pubblica Amministrazione	3	2	6
Art. 24	applicabile	Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche	Acquisizione contributi in conto capitale per investimenti	1	2	2
Art. 24	applicabile	Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche	Acquisizione contributi per attività formative svolte anche con società private	2	2	4
Art. 24	applicabile	Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche	Gestione sosta a pagamento e parcheggi	1	2	2
Art. 24	applicabile	Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche	Programmazione investimenti	3	2	6
Art. 24	applicabile	Frode informatica	Gestione utenza ed anagrafiche	1	2	2
Art. 24	non applicabile	Frode ai danni del fondo europeo agricolo di garanzia e del fondo europeo per lo sviluppo rurale	nn	0	0	0
Art. 24	applicabile	Turbata libertà degli incanti (art. 353 c.p.) [articolo introdotto dalla L. n. 137/2023]	Gestione sosta a pagamento e parcheggi	3	2	6
Art. 24	applicabile	Turbata libertà degli incanti (art. 353 c.p.) [articolo introdotto dalla L. n. 137/2023]	Programmazione investimenti	3	2	6
Art. 24	applicabile	Turbata libertà del procedimento di scelta del contraente (art. 353-bis) [articolo introdotto dalla L. n. 137/2023]	Gestione sosta a pagamento e parcheggi	3	2	6
Art. 24	applicabile	Turbata libertà del procedimento di scelta del contraente (art. 353-bis) [articolo introdotto dalla L. n. 137/2023]	Programmazione investimenti	3	2	6
Art. 24 bis	applicabile	reati informatici	Gestione utenza ed anagrafiche	2	1	2
Art. 24 ter	non applicabile	Associazione di tipo mafioso, associazione finalizzata allo spaccio di stupefacenti e sequestro a scopo di estorsione	nn	0	0	0

Rif. 231	applicabile	Fattispecie di reato	Attività aziendale	Prob	Impatto	Rischio
Art. 25 c. 1 Art. 25 c.2	applicabile	Corruzione, istigazione alla corruzione, traffico di influenze illecite, peculato, abuso d'ufficio	Stipula contratti con la PA	4	4	16
Art. 25 c. 1 Art. 25 c.2	applicabile	Corruzione, istigazione alla corruzione, traffico di influenze illecite, peculato, abuso d'ufficio	Verifica titoli di viaggio e di sosta	1	4	4
Art. 25 c. 1 Art. 25 c.2	applicabile	Corruzione, istigazione alla corruzione, traffico di influenze illecite, peculato, abuso d'ufficio	Gestione gare d'appalto per affidamento lavori	2	4	8
Art. 25 c. 1 Art. 25 c.2	applicabile	Corruzione, istigazione alla corruzione, traffico di influenze illecite, peculato, abuso d'ufficio	Visite ispettive di pubblici ufficiali	3	4	12
Art. 25 c. 1 Art. 25 c.2	applicabile	Corruzione, istigazione alla corruzione, traffico di influenze illecite, peculato, abuso d'ufficio	Richiesta alla Pubblica Amministrazione	2,5	4	10
Art. 25 c. 1 Art. 25 c.2	applicabile	Corruzione, istigazione alla corruzione, traffico di influenze illecite, peculato, abuso d'ufficio	Risoluzione contenziosi giudiziari e stragiudiziali	3	4	12
Art. 25 c. 3 Art. 25 c. 4	applicabile	Concussione e corruzione incaricato di un pubblico servizio	Verifica titoli di viaggio e di sosta	3	4	12
Art. 25 bis	non applicabile	Falsità in monete, carte credito, valori di bollo	nn	0	0	0
Art. 25 bis 1	non applicabile	Delitti contro l'industria e il commercio	nn	0	0	0
Art. 25 ter	applicabile	Reati societari (art 2621 e seguenti cod. civ.)	Predisposizione ed approvazione del bilancio di esercizio	3	3	9
Art. 25 quater	non applicabile	Delitti con finalità di terrorismo	nn	0	0	0
Art. 25 quater 1	non applicabile	Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili	nn	0	0	0
Art. 25 quinquies	non applicabile	Reati contro la libertà individuale	nn	0	0	0
Art. 25 sexies	non applicabile	Abusi di mercato (TU 58/1998)	nn	0	0	0
Art. 25 septies	applicabile	Omicidio e lesioni personali colpose	Gestione operativa attività aziendali di tipo tecnico	2	4	8
Art. 25 septies	applicabile	Omicidio e lesioni personali colpose	Monitoraggio delle verifiche per il rispetto della normativa antinfortunistica	2	4	8
Art. 25 septies	applicabile	Omicidio e lesioni personali colpose	Monitoraggio delle verifiche per il rispetto della normativa antinfortunistica nel caso di affidamento di appalti di lavori	2	4	8
Art. 25 octies	applicabile	Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, autoriciclaggio	Acquisti di beni e servizi e pagamenti fornitori	3	5	15
Art. 25 octies	applicabile	Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, autoriciclaggio	Acquisti di beni patrimoniali e pagamenti fornitori	2	5	10
Art. 25 octies	applicabile	Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, autoriciclaggio	Vendite di beni ed alienazione di cespiti	2	5	10

Rif. 231	applicabile	Fattispecie di reato	Attività aziendale	Prob	Impatto	Rischio
Art. 25 octies	applicabile	Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, autoriciclaggio	Acquisizione finanziamenti	1	5	5
Art. 25 octies	applicabile	Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, autoriciclaggio	Acquisizione contributi pubblici in conto capitale per investimenti	1	5	5
Art. 25 octies	applicabile	Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, autoriciclaggio	Acquisizione contributi pubblici per formazione	1	5	5
Art. 25 octies	applicabile	Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, autoriciclaggio	Gestione e monitoraggio dei flussi finanziari	2	5	10
Art. 25 octies.1	applicabile	Indebito utilizzo e falsificazione di strumenti di pagamento	Vendita di beni	2	4	8
Art. 25 octies.1	applicabile	Detenzione e diffusione di apparecchiature dirette a commettere reati riguardanti strumenti di pagamento diversi dai contanti, frode informatica	Vendita di beni	2	2	4
Art. 25 octies.1	applicabile	Trasferimento fraudolento di valori (art. 512-bis) [articolo introdotto dalla L. n. 137/2023]	Vendita di beni	1	3	3
Art. 25 novies	applicabile	Violazioni del diritto d'autore	Gestione software	2	2	4
Art. 25 decies	applicabile	Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria	Dichiarazioni all'Autorità giudiziaria	1,5	2	3
Art. 25 undecies	applicabile	Reati Ambientali: Inquinamento ambientale disastro ambientale, Uccisione, distruzione, prelievo o possesso di esemplari di specie animali o vegetali Danneggiamento di Habitat	Monitoraggio lavori affidati in appalto	2	2	4
Art. 25 undecies	applicabile	Reati Ambientali: Scarichi su suolo, sottosuolo e acque sotterranee	Gestione rifiuti	3	2	6
Art. 25 undecies	applicabile	Reati Ambientali: Scarichi su suolo, sottosuolo e acque sotterranee	Attività di manutenzione	2	2	4
Art. 25 undecies	applicabile	Reati Ambientali: Gestione rifiuti	Gestione rifiuti	2	2	4
Art. 25 undecies	non applicabile	Reati Ambientali: Superamento valori limite di emissione e di qualità dell'aria	nn	0	0	0
Art. 25 undecies	applicabile	Reati Ambientali: Misure a tutela dell'ozono stratosferico e dell'ambiente	Condizionatori	1	2	2
Art. 25 duodecies	applicabile	Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno e' irregolare	Assunzione personale	1	2	2

ANALISI DEI REATI

febbraio 2024

Rif. 231	applicabile	Fattispecie di reato	Attività aziendale	Prob	Impatto	Rischio
Art. 25 duodecies	applicabile	Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno e' irregolare	Impiego di lavoratori da parte di Società appaltatrici	2	2	4
Art. 25 terdecies	applicabile	Razzismo e Xenofobia	Gestione fornitori; rapporti con utenza pubblica; assunzioni personale	2	4	8
Art. 25 quaterdecies	non applicabile	Frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati	nn	0	0	0
Art. 25 quinquiesdecies	applicabile	Reati tributari: dichiarazione fraudolenta	Adempimenti fiscali	2	3	6
Art. 25 quinquiesdecies	applicabile	Reati tributari: emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti	Fatturazioni attive (Contabilità)	2	3	6
Art. 25 quinquiesdecies	applicabile	Reati tributari: occultamento o distruzione di documenti contabili	Contabilità	2	3	6
Art. 25 quinquiesdecies	applicabile	Reati tributari: sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte	Adempimenti fiscali	2	3	6
Art. 25 quinquiesdecies c. 1bis	applicabile	Reati tributari: dichiarazione infedele	Adempimenti fiscali	2	3	6
Art. 25 quinquiesdecies c. 1bis	applicabile	Reati tributari: omessa dichiarazione	Adempimenti fiscali	2	3	6
Art. 25 quinquiesdecies c. 1bis	applicabile	Reati tributari: indebita compensazione	Adempimenti fiscali	2	3	6
Art. 25 sexiesdecies	non applicabile	Contrabbando	nn	0	0	0
Art. 25 septiesdecies	non applicabile	Reati contro il patrimonio culturale: furto, ricettazione e falsificazione in scrittura privata relativa a beni culturali		0	4	0

ANALISI DEI REATI

febbraio 2024

Rif. 231	applicabile	Fattispecie di reato	Attività aziendale	Prob	Impatto	Rischio
Art. 25 septiesdecies	non applicabile	Reati contro il patrimonio culturale: appropriazione indebita, importazione illecita, uscita o esportazione illecita, violazioni in materia di alienazione di beni culturali		0	2	0
Art. 25 septiesdecies	non applicabile	Reati contro il patrimonio culturale: distruzione, dispersione, deterioramento, deturpamento, imbrattamento e uso illecito di beni culturali o paesaggistici, contraffazione di opere d'arte		0	3	0
Art. 25 duodevicies	non applicabile	Riciclaggio di beni culturali, devastazione e saccheggio di beni culturali e paesaggistici.		0	5	0
Art. 10 c. 2 L. 146/2006	non applicabile	Reati associativi transnazionali	nn	0	0	0
Art. 10 c.7 L. 146/2006	non applicabile	Traffico di migranti transnazionale	nn	0	0	0
Art. 10 c. 9 L. 146/2006	non applicabile	Intralcio alla giustizia transnazionale	nn	0	0	0