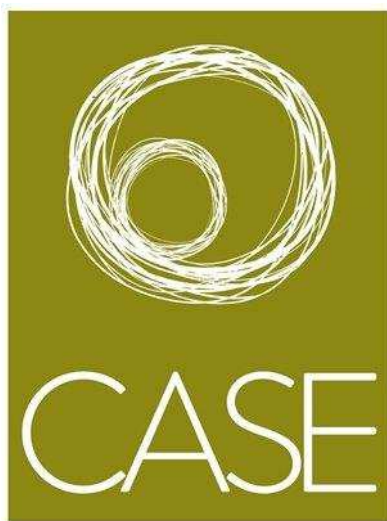
 CASA ATC SERVIZI S.r.l.	RISK ASSESSMENT	REV.	DATA
	RA231	03	25.03.2021

RILEVAZIONE DEI RISCHI DI COMMISSIONE DEI REATI PRESUPPOSTO (RISK ASSESSMENT) ex D.Lgs. 231/2001 e s.m.i.


ELEMENTO COSTITUTIVO DEL MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO



casa atc servizi srl

CASA ATC SERVIZI S.r.l. con socio unico


Corso Dante 14 – 10134 Torino
Tel. 011.3130676 – Fax 011.3130488
Sito: www.casaatcservizi.it

 CASA ATC SERVIZI S.r.l.	RISK ASSESSMENT	REV.	DATA
	RA231	03	25.03.2021

STATO DEL DOCUMENTO: LISTA DELLE REVISIONI


REVISIONE / DATA	DESCRIZIONE
00 / 01.09.2016	Prima emissione
01 / 25.02.2019	<p>Aggiornamento del documento a seguito di:</p> <ul style="list-style-type: none"> • cambiamenti societari (introduzione di nuovi soggetti fra i soci); • cambiamenti dell'impresa (riorganizzazione risorse umane interne e introduzione nuove attività); • sentenze giurisprudenziali della Cassazione Sez. Pen. e S.U.; • introduzione e abrogazione dei seguenti reati presupposto: <ul style="list-style-type: none"> ○ Art. 25-ter D.Lgs. 231/01 "Reati societari": Art. 2635-bis c.c "Istigazione alla corruzione tra privati" (introdotto dal D.Lgs. 38/2017); ○ Art. 25-quinquies del D.Lgs. 231/01 "Delitti contro la personalità individuale": Art. 603-bis, c.p. "Intermediazione illecita e sfruttamento del lavoro"; ○ Art. 25-quinquies del D.Lgs. 231/01: Art. 452-quaterdecies,c.p. "Attività organizzate per il traffico illecito di rifiuti" (introdotto dal D.Lgs. 21/2018); Art. 260, co.1 e co.2, D.Lgs. 152/2006 "Attività organizzate per il traffico illecito di rifiuti" (abrogato dal D.Lgs. 21/2018); ○ Art. 25-undecies del D.Lgs. 231/01: entrata in vigore della Legge 12/2019 cui segue specifica valutazione di Non Applicabilità per il reato presupposto di cui all'Art. 260-bis D.Lgs. 152/2006 e s.m.i.; ○ Art. 25-duodecies del D.Lgs. 231/01 "Reati Ambientali": Art. 12, comma 3, 3 bis e 3 ter D.Lgs. n. 286/1998 "Disposizioni contro le immigrazioni clandestine" (introdotto dal D.Lgs. 109/2012); Art. 12, comma 5, D.Lgs. n. 286/1998 "Disposizioni contro le immigrazioni clandestine" (introdotto dal D.Lgs. 109/2012); ○ Art. 25-terdecies del D.Lgs. 231/01 "Reati di razzismo e xenofobia": Art. 3, co.3-bis, L. n. 654 del 13 ottobre 1975 "Ratifica ed esecuzione della convenzione internazionale sull'eliminazione di tutte le forme di discriminazione razziale, aperta alla firma a New York il 7 marzo 1966" (abrogato dall'art.7 del D.Lgs. 21/2018); Art. 604 bis c.p. "Propaganda e istigazione a delinquere per motivi di discriminazione razziale etnica e religiosa" (introdotto dal D.Lgs. 21/2018).
02 / 29.01.2020	<p>Aggiornamento del documento a seguito di:</p> <ul style="list-style-type: none"> • cambiamenti dell'impresa (riorganizzazione risorse umane interne e introduzione nuove attività); • sentenze giurisprudenziali della Cassazione Sez. Pen. e S.U.; • introduzione dei seguenti reati presupposto: <ul style="list-style-type: none"> ○ Art. 25-quaterdecies, D.Lgs. 231/2001 - Manipolazione di competizioni sportive: Artt. 1 e 4, Legge 13 dicembre 1989, n. 401; ○ Art. 25-quinquiesdecies, D.Lgs. 231/2001 - Reati tributari: Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti (Art. 2, co.1 e 2-bis, D.Lgs. 74/2000); Dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici (Art. 3, D.Lgs. 74/2000); Emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti (Art. 8, co.1 e 2-bis, D.Lgs. 74/2000); Occultamento o distruzione di documenti contabili (Art. 10, D.Lgs. 74/2000); Sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte (Art. 11, D.Lgs. 74/2000).
03 / 25.03.2021	<p>Aggiornamento del documento a seguito di:</p> <ul style="list-style-type: none"> • sentenze giurisprudenziali della Cassazione Sez. Pen. e S.U.; • introduzione dei seguenti reati presupposto: <ul style="list-style-type: none"> ○ Art. 24, D.Lgs. 231/2001 - Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione: Art. 356 c.p.; Art. 2, L. 898/1986; ○ Art. 25, D.Lgs. 231/2001 - Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione: Art. 314 comma 1, c.p.; Art. 316 c.p.; ○ Art. 25-quinquiesdecies, D.Lgs. 231/2001 - Reati tributari: Dichiarazione infedele (Art.4, D.Lgs. 74/2000); Omessa dichiarazione (Art.5, D.Lgs. 74/2000); Indebita Compensazione (Art.10-quater, D.Lgs. 74/2000); ○ Art. 25-sexiesdecies, D.Lgs. 231/2001 - Reati di contrabbando (Decreto del Presidente della Repubblica 23 gennaio 1973, n. 43 - Capo I)

DOCUMENTO	REDAZIONE e VERIFICA	AUTORIZZAZIONE
DOC: RA231 REV.: 03 DATA: 25/03/2021	Direttore Generale Guido Giulio BOARELLI Firma: _____	Amministratrice Delegato Maurizio PEDRINI Firma: _____

 CASA ATC SERVIZI S.r.l.	RISK ASSESSMENT	REV.	DATA
	RA231	03	25.03.2021

Indice

TITOLO	pag.
Indice dei reati presupposto	4
Attività di Risk Assessment	7
Note per la compilazione del Risk Assessment	8
Legenda	9
Art. 24 , D.Lgs. 231/2001 - Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione	12
Art. 24-bis , D.Lgs. 231/2001 - Delitti informatici e trattamento illecito di dati	13
Art. 24-ter , D.Lgs. 231/2001 - Delitti di criminalità organizzata	15
Art. 25 , D.Lgs. 231/2001 - Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione	16
Art. 25-bis , D.Lgs. 231/2001 - Reati di falso nummario	18
Art. 25-bis.1 , D.Lgs. 231/2001 - Delitti contro l'industria e il commercio	20
Art. 25-ter , D.Lgs. 231/2001 - Reati societari	21
Art. 25-quater , D.Lgs. 231/2001 - Reati con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico previsti dal codice penale e delle leggi speciali	24
Art. 25-quater.1 , D.Lgs. 231/2001 - Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili	25
Art. 25-quinquies , D.Lgs. 231/2001 - Delitti contro la personalità individuale	26
Art. 25-sexies , D.Lgs. 231/2001 - Reati di abuso di mercato	28
Art. 25-septies , D.Lgs. 231/2001 - Reati di omicidio colposo e lesioni colpose gravi o gravissime commessi con violazione delle norme antinfortunistiche o sulla tutela dell'igiene e della salute del lavoro	29
Art. 25-octies , D.Lgs. 231/2001 - Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utile di provenienza illecita	30
Art. 25-novies , D.Lgs. 231/2001 - Delitti in materia di violazione del diritto d'autore	31
Art. 25-decies , D.Lgs. 231/2001 - Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci alla autorità giudiziaria	34
Art. 25-undecies , D.Lgs. 231/2001 - Reati ambientali	35
Art. 25-duodecies , D.Lgs. 231/2001 - Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare	42
Art. 25-terdecies , D.Lgs. 231/2001 - Razzismo e xenofobia	43
Art. 25-quaterdecies , D.Lgs. 231/2001 - Manipolazione di competizioni sportive	44
Art. 25-quinqiesdecies , D.Lgs. 231/2001 - Reati tributari	48
Art. 25 sexiesdecies , D.Lgs. 231/2001 - Contrabbando	51
Art. 4 , D.Lgs. 231/2001 / Legge 146/2006 - Reati transnazionali	52


 CASA ATC SERVIZI S.r.l.	RISK ASSESSMENT	REV.	DATA
	RA231	03	25.03.2021

Indice reati presupposto

Fonti del Diritto	Art. del D.Lgs. 231/01	TIPOLOGIA DI REATO	n. reati	REATI PRESUPPOSTO
D.Lgs. 231/2001 <i>introduce</i> L. 119/2013 L. 161/2017 D.Lgs. 75/2020 <i>modifica</i>	Art. 24	Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione	7	<ul style="list-style-type: none"> - Art. 316-bis, c.p.; - Art. 316-ter, c.p.; - Art. 640, co.2, n.1, c.p.; - Art. 640-bis, c.p.; - Art. 640-ter, c.p.; - Art. 356, c.p.; - Art. 2, L. 898/1986;
L. 48/2008 <i>introduce</i> D.Lgs. 7/2016 D.Lgs. 8/2016 <i>modifica</i>	Art. 24-bis	Delitti informatici e trattamento illecito di dati	11	<ul style="list-style-type: none"> - Art. 491-bis, c.p. (sost. art.2, co.1, e, D.Lgs. 7/2016); - Art. 615-ter, c.p.; - Art. 615-quater, c.p.; - Art. 615-quinquies, c.p.; - Art. 617-quater, c.p.; - Art. 617-quinquies, c.p.; - Art. 635-bis, c.p. (mod. art. 2, co1, p, D.Lgs. 7/2016); - Art. 635-ter, c.p. (mod. art. 2, co1, n, D.Lgs. 7/2016); - Art. 635-quater, c.p. (mod. art. 2, co1,o, D.Lgs. 7/2016); - Art. 635-quinquies, co.3, c.p. (modificato art. 2, co1, p, D.Lgs. 7/2016); - Art. 640-quinquies, c.p.;
L. 94/2009 <i>introduce</i> L. 108/2010 L. 65/2015 L. 236/2016 D.Lgs. 21/2018 <i>modifica</i>	Art. 24-ter	Delitti di criminalità organizzata	7	<ul style="list-style-type: none"> - Art. 416, co.1-5, c.p.; - Art. 416, co.6, c.p.; - Art. 416-bis, c.p.; - Art. 416-ter, c.p.; - Art. 630, c.p.; - Art. 74, DPR 309/1990; - Art. 407, co.2, lett. a, n.5, c.p.p.;
D.Lgs. 231/2001 <i>introduce</i> L. 190/2012 L. 69/2015 L. 03/2019 D.Lgs. 75/2020 <i>modifica</i>	Art. 25	Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione	16	<ul style="list-style-type: none"> - Art. 314, comma 1, c.p. - Art. 316 c.p. - Art. 317, c.p.; - Art. 318, c.p.; - Art. 319, c.p.; - Art. 319-bis, c.p.; - Art. 319-ter, co.1, c.p.; - Art. 319-ter, co.2, c.p.; - Art. 319-quater, c.p.; - Art. 320, c.p.; - Art. 321, c.p.; - Art. 322, co.1 e co.3, c.p.; - Art. 322, co.2 e co.4, c.p.; - Art. 322-bis, c.p.; - Art. 346-bis c.p.;
D.L. 350/2001 <i>introduce</i> L.409/2001 D.Lgs. 125/2016 <i>modifica</i>	Art. 25-bis	Reati di falso nummario	11	<ul style="list-style-type: none"> - Art. 453, co.5, c.p. (modif. dal D.Lgs. 125/2016); - Art. 454, c.p.; - Art. 455, c.p.; - Art. 457, c.p.; - Art. 459, c.p.; - Art. 460, c.p.; - Art. 461, c.p. (modif. dal D.Lgs. 125/2016); - Art. 464, co.1, c.p.; - Art. 464, co.2, c.p.; - Art. 473, c.p.; - Art. 474, c.p.;
L. 99/2009 <i>introduce</i>	Art. 25-bis.1	Delitti contro l'industria e il commercio	8	<ul style="list-style-type: none"> - Art. 513, c.p.; - Art. 513-bis, c.p.; - Art. 514, c.p.; - Art. 515, c.p.; - Art. 516, c.p.; - Art. 517, c.p.; - Art. 517-ter, c.p.; - Art.517-quater, c.p.;
D.Lgs. 61/2002 <i>introduce</i> L. 262/2005 ... <i>modifica</i>	Art. 25-ter	Reati societari	3 + ...	<ul style="list-style-type: none"> - Art. 2621, c.c.; (modificato dalla L. 69/2015); - Art. 2621-bis, c.c.; - Art. 2622, c.c.; (modificato dalla L. 69/2015); ...

CASA ATC SERVIZI S.r.l.		RISK ASSESSMENT		REV.	DATA
		RA231		03	25.03.2021
Fonti del Diritto	Art. del D.Lgs. 231/01	TIPOLOGIA DI REATO	n. reati	REATI PRESUPPOSTO	
D.Lgs. 61/2002 <i>introduce</i> L. 262/2005 D.Lgs. 39/2010 L. 190/2012 L.69/2015 D.Lgs. 38/2017 <i>modifica</i>	Art. 25-ter	Reati societari	... + 13 = 16	... - Art. 2625, co.2, c.c.; - Art. 2626, c.c.; - Art. 2627, c.c.; - Art. 2628, c.c.; - Art. 2629, c.c.; - Art. 2629-bis, c.c.; - Art. 2632, c.c.; - Art. 2633, c.c.; - Art. 2635, co.3, c.c.; - Art. 2635-bis, c.c.; - Art. 2636, c.c.; - Art. 2637, c.c.; - Art. 2638, co.1 e co.2, c.c.;	
L. 7/2003 <i>introduce</i>	Art. 25-quater	Reati con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico previsti dal codice penale e delle leggi speciali	2	- Art. 3, L. 7/2003 [D.Lgs. 231/2001, Art. 25-quater, lett.a]; - Art. 3, L. 7/2003 [D.Lgs. 231/2001, Art. 25-quater, lett.b];	
L. 7/2006 <i>introduce</i>	Art. 25-quater.1	Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili	1	- Art.583-bis, c.p.;	
L. 228/2003 <i>introduce</i> L. 38/2006 L. 108/2010 D.Lgs. 34/2014 L. 199/2016 <i>modifica</i>	Art. 25-quinquies	Delitti contro la personalità individuale	12	- Art. 600, c.p.; - Art. 600-bis, co.1, c.p.; - Art. 600-bis, co.2, c.p.; - Art. 600-ter, co.1 e co.2, c.p.; - Art. 600-ter, co.3 e co.4, c.p.; - Art. 600-quater, c.p.; - Art. 600-quater.1, c.p.; - Art. 600-quinquies, c.p.; - Art. 601, c.p.; - Art. 602, c.p.; - Art. 603-bis, c.p.; - Art. 609-undecies, c.p.;	
L. 62/2005 <i>introduce</i>	Art. 25-sexies	Reati di abuso di mercato	2	- Art. 184, D.Lgs. 58/1998; - Art. 185, D.Lgs. 58/1998;	
L. 123/2007 <i>introduce</i>	Art. 25-septies	Reati di omicidio colposo e lesioni colpose gravi o gravissime commessi con violazione delle norme antinfortunistiche o sulla tutela dell'igiene e della salute del lavoro	3	- Art. 589, c.p.: <i>Omicidio colposo commesso con violazione dell'Art. 55, co. 2, D.Lgs. 81/2008;</i> - Art. 589, c.p.: <i>Omicidio colposo commesso con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro (D.Lgs. 81/2008 e s.m.i.);</i> - Art. 590, co.3, c.p.;	
L. 231/2007 <i>introduce</i> L. 186/2014 <i>modifica</i>	Art. 25-octies	Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utile di provenienza illecita	4	- Art. 648, c.p.; - Art. 648-bis, c.p.; - Art. 648-ter, c.p.; - Art. 648-ter.1, c.p.;	
L. 99/2009 <i>introduce</i>	Art. 25-novies	Delitti in materia di violazione del diritto d'autore	7	- Art. 171, co.1, lett.a-bis, L. 633/1941; - Art. 171, co.3, L. 633/1941; - Art. 171-bis, co.1, L. 633/1941; - Art. 171-bis, co.2, L. 633/1941; - Art. 171-ter, L. 633/1941; - Art. 171-septies, L. 633/1941; - Art. 171-octies, L. 633/1941;	
L. 116/2009 <i>introduce</i> D.Lgs. 121/2011 <i>modifica</i>	Art. 25-decies	Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci alla autorità giudiziaria	1	- Art. 377-bis, c.p.;	
D.Lgs. 121/2011 <i>introduce</i> L. 68/2015 D.Lgs. 21/2018 L. 12/2019 <i>modifica</i>	Art. 25-undecies	Reati ambientali	7 + ...	- Art. 452-bis, c.p.; - Art. 452-quater, c.p.; - Art. 452-quinques, c.p.; - Art. 452-sexies, c.p.; - Art. 452-octies, c.p.; - Art. 452-quaterdecies, c.p. - Art. 727-bis, c.p.; - Art. 733-bis, c.p.;	
				...	

CASA ATC SERVIZI S.r.l.		RISK ASSESSMENT		REV.	DATA
		RA231		03	25.03.2021
Fonti del Diritto	Art. del D.Lgs. 231/01	TIPOLOGIA DI REATO	n. reati	REATI PRESUPPOSTO	
D.Lgs. 121/2011 <i>introduce</i> L. 68/2015 D.Lgs. 21/2018 L. 12/2019 <i>modifica</i>	Art. 25-undecies	Reati ambientali	... + 15 = 22	... - Art. 137, co.2, co.3, co.5 (II per.), co.5 (II per.), co.11, co.13, D.Lgs. 152/2006; - Art. 256, co.1, 3, 5, 6, D.Lgs. 152/2006; - Art. 257, D.Lgs. 152/2006; - Art. 258, D.Lgs. 152/2006; - Art. 259, D.Lgs. 152/2006; - Art. 260, eo.1 e eo.2, D.Lgs. 152/2006 (abrogato dall'art.7 del D.Lgs. 21/2018); - Art. 260-bis, co.6, co.7, co.8, D.Lgs. 152/2006 (NA ex Legge 12/2019); - Art. 279, co.5, D.Lgs. 152/2006; - Art. 1, co.1 e co.2, L. 150/1992; - Art. 2, co.1 e co.2, L. 150/1992; - Art. 3-bis, co.1, L. 150/1992; - Art. 6, co.4, L. 150/1992; - Art. 3, co.6, L. 549/1993; - Art. 8, co.1 e co.2, D.Lgs. 202/2007; - Art. 9, co.1 e co.2, D.Lgs. 202/2007;	
D.Lgs. 109/2012 <i>introduce</i> L. 167/2017 <i>modifica</i>	Art. 25-duodecies	Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare	3	- Art. 22, co.12-bis, D.Lgs. 286/1998; - Art. 12, co.3, 3-bis e 3-ter D.Lgs. 286/1998; - Art. 12, co.5, D.Lgs. 286/1998;	
L. 167/2017 <i>introduce</i> D.Lgs. 21/2018 <i>modifica</i>	Art. 25-terdecies	Razzismo e xenofobia	1	- Art. 3, eo. 3 bis, L. 654/75 (abrogato dall'art.7 del D.Lgs. 21/2018); - Art. 604 bis c.p. (introdotto dal D.Lgs. 21/2018);	
L. 39/2019 <i>introduce</i>	Art. 25- quaterdecies	Manipolazione di competizioni sportive	1	- Artt. 1 e 4, Legge 13 dicembre 1989, n. 401;	
L. 157/2019 <i>introduce</i> D.Lgs. 75/2020 <i>modifica</i>	Art. 25- quingiesdecies	Reati tributari	10	- Art.2, comma 1, D.Lgs. 74/2000 - Art.2, comma 2-bis, D.Lgs. 74/2000 - Art.3, D.Lgs. 74/2000 - Art.4, D.Lgs. 74/2000 - Art.5, D.Lgs. 74/2000 - Art.8, comma 1, D.Lgs. 74/2000 - Art.8, comma 2-bis, D.Lgs. 74/2000 - Art.10, D.Lgs. 74/2000 - Art.10-quater, D.Lgs. 74/2000 - Art.11, D.Lgs. 74/2000	
D.Lgs. 75/2020 <i>introduce</i>	Art. 25- sexiesdecies	Contrabbando	2	- Art.1, DPR 73/2000 - Art.2, DPR 73/2000	
L. 146/2006 <i>introduce</i>	Art. 4	Reati transnazionali	7	- Art.416, c.p. [già in Art. 24-ter, D.Lgs. 231/2001]; - Art.416-bis, c.p. [già in Art. 24-ter, D.Lgs. 231/2001]; - Art.291-quater DPR 43/1973; - Art.74 DPR 309/1990 [già in Art. 24-ter, D.Lgs. 231/2001]; - Art. 12, co.3, 3-bis, 3-ter, 5, D.Lgs. 286/1998 [Testo Unico dell'Immigrazione, ultimo agg. con il D.Lgs. 40/2014]; - Art. 377-bis, c.p. [già in Art.25-decies, D.Lgs. 231/2001]; - Art. 378, c.p.	
TOTALE dei REATI PRESUPPOSTO			154		

 CASA ATC SERVIZI S.r.l.	RISK ASSESSMENT	REV.	DATA
	RA231	03	25.03.2021

Attività del Risk Assessment

L'Art. 6, co.2, lett. A) e b), ex D.Lgs. 231/2001 [co.2: *In relazione all'estensione dei poteri delegati e al rischio di commissione dei reati, i modelli di cui alla lettera a), del comma 1, devono rispondere alle seguenti esigenze: a) individuare le attività nel cui ambito possono essere commessi reati; b) prevedere specifici protocolli diretti a programmare la formazione e l'attuazione delle decisioni dell'ente in relazione ai reati da prevenire*] introduce il concetto del Risk Assessment come componente fondamentale del Risk Management.

Il Risk Assessment consente di rilevare la mappatura dei rischi di commissione dei reati presupposto nonché di valutare la quantificazione degli stessi rischi.

Le fasi del Risk Assessment sono costituite dall'**analisi preliminare**, dall'**individuazione dei rischi** nonché dalla **misurazione** e dalla **valutazione del rischio residuo**.

Nella fase di analisi preliminare sono stati presi in considerazione i processi aziendali (societari e d'impresa) suddivisi ulteriormente, quando necessario e per quanto necessario, in attività ed azioni, sia attraverso interviste ai soggetti "apicali" e ai soggetti "sottoposti", sia attraverso una verifica delle prassi operative in essere presso l'azienda nonché attraverso la valutazione della documentazione fornita (sistema di poteri, deleghe e procure, organigramma, policy e procedure vigenti).

L'analisi preliminare è finalizzata a raccogliere informazioni e dati per mettere in relazione il reato presupposto con le attività aziendali: questo permette l'avvio della fase di individuazione dei rischi.

Per una corretta valutazione dei rischi sono esaminati tutti i reati presupposto, indicati negli articoli del D.Lgs. 231/2001, di cui alla tabella "Indice dei reati presupposto".

Nel caso in cui, per il singolo reato presupposto, non siano state rilevate attività sensibili al rischio di commissione del reato stesso, si verificano le seguenti possibilità di valutazione, come esplicitato nella tabella "Note per la compilazione del Risk Assessment": PI (Presupposti Insufficienti) o NA (Non Applicabile).

Nel caso in cui, per il singolo reato presupposto, siano state rilevate attività sensibili, si procede all'individuazione delle risorse aziendali coinvolte nonché alla rilevazione dei protocolli di prevenzione (manuali e procedure gestionali e/o organizzative) con una valutazione della probabilità di accadimento dell'evento.

Per la valutazione della probabilità di accadimento si tiene conto, quindi, dell'efficacia sia dei protocolli di prevenzione sia dei controlli di presidio del rischio di commissione del reato presupposto.

Per la misurazione del rischio è stato utilizzato l'algoritmo così come indicato nella tabella "Note per la compilazione del Risk Assessment": il valore del rischio è misurato considerando anche la Magnitudo (M), ovvero la gravità del reato per la persona giuridica responsabile della commissione del reato presupposto; nel nostro caso la Magnitudo utilizzata per il calcolo del rischio è la massima applicabile (interdizione).


Per diversi reati presupposto il legislatore ha previsto sanzioni pecuniarie e interdittive che possono essere applicate dal Giudice, sulla base dei minimi e massimi edittali, in considerazione della gravità del fatto, del grado di responsabilità dell'ente e dell'attività svolta per eliminare o attenuare le conseguenze del fatto e prevenire la commissione di ulteriori illeciti.

Alla luce della suddetta discrezionalità del Giudice, gli strumenti preventivi (protocolli di prevenzione e controlli di presidio del rischio di commissione del reato presupposto) sono stati scelti in modo conservativo avendo considerato, per il singolo reato presupposto, il massimo valore della Magnitudo.

Nel presente documento di Risk Assessment, il rischio di commissione del reato presupposto formalizza la misura del rischio residuo.

L'obiettivo del Risk Assessment è quello di tenere il rischio residuo a livello di accettabilità con un sistema di gestione tale da garantire la prevenzione del rischio attraverso il monitoraggio continuativo dell'efficacia e dell'adeguatezza dei protocolli preventivi nonché dei controlli di presidio del rischio stesso.

La soglia di accettabilità, definita nella tabella "Note per la compilazione del Risk Assessment", sarà monitorata dall'Organismo di Vigilanza nell'ambito dei suoi obblighi di vigilanza (Art. 6 co.1 lett. B) ex D.Lgs. 231/2001).

 CASA ATC SERVIZI S.r.l.	RISK ASSESSMENT	REV.	DATA
	RA231	03	25.03.2021

Note per la compilazione del Risk Assessment	Nota 1 di 3
---	-------------

REATO PRESUPPOSTO	Articolo , comma, lettera e numero del riferimento legislativo indicato specificatamente nel D.Lgs. 231/2001 i cui articoli rappresentano i reati principali.								
CONTENUTO del REATO PRESUPPOSTO	Sintesi del contenuto relativo ai commi dell' articolo del reato presupposto per quanto interessa l' applicazione del D.Lgs.231/2001 e s.m.i.								
ATTIVITA' SENSIBILI al REATO PRESUPPOSTO	<p>Individuazione delle attività e/o azioni dei processi che si ritengono SENSIBILI alla commissione delle fattispecie del REATO PRESUPPOSTO.</p> <p>Laddove sia potenzialmente presente il rischio di commissione del reato presupposto ma <u>non vi siano le condizioni nel momento attuale</u>, sarà indicata la presenza dei PI (Presupposti Insufficienti) e si individueranno, quando possibile, gli specifici parametri da tenere sotto controllo.</p> <p>Nel caso in cui <u>non vi siano mai le condizioni</u> per la commissione del reato presupposto ovvero quando il reato presupposto risulta non commissibile nell' ambito delle attività ordinarie e straordinarie dell' azienda, ragionevolmente prevedibili, si indicherà:</p> <p>NA = Non Applicabile</p>								
FUNZIONI E RISORSE AZIENDALI coinvolte	Formalizzazione delle funzioni aziendali (aree/settori) ovvero delle risorse umane coinvolte nelle attività sensibili alla commissione del reato presupposto.								
PROTOCOLLI (MANUALI, PROCEDURE GESTIONALI e/o ORGANIZZATIVE)	Rilevazione dei protocolli (Manuali, Procedure gestionali e/o organizzative) di prevenzione che contengono indicazioni operative per annullare o ridurre il rischio di commissione del singolo reato presupposto.								
Tipologia / Responsabilità / Periodicità del Controllo di Presidio del Rischio	<p>Indicazione della tipologia di controllo messa in atto per presidiare il rischio in caso di rischio. Formalizzazione della funzione responsabile del controllo ed indicazione della sua periodicità.</p> <table border="1" style="width: 100%; text-align: center;"> <thead> <tr> <th><i>TIPOLOGIA</i></th> <th><i>COMPETENZE</i></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>I livello</td> <td>GESTORE / RESPONSABILE PROCESSO *</td> </tr> <tr> <td>II livello</td> <td>GESTORE CONFORMITA' A NORME E LEGGI **</td> </tr> <tr> <td>III livello</td> <td>ORGANISMO DI VIGILANZA ***</td> </tr> </tbody> </table> <p>N.B. Per periodicità di controllo "Arbitrario", si intende un controllo effettuabile dall' Organismo di Vigilanza con periodicità a sua discrezione.</p> <p>(*) Definisce e gestisce i controlli c.d. di linea, insiti nei processi operativi, ed i relativi rischi: si tratta di quei controlli, procedurali, informatici, finanziari, comportamentali, svolti sia da chi mette in atto una determinata attività, sia da chi ne ha la responsabilità di supervisione.</p> <p>Tutte le funzioni aziendali eseguono tali controlli diretti nella gestione delle proprie responsabilità.</p> <p>(**) Presidia il processo di gestione e controllo dei rischi legati all' operatività garantendone la coerenza rispetto agli obiettivi aziendali e rispondendo a criteri di segregazione che consentono un efficace monitoraggio; alcune tipiche funzioni aziendali che curano tali attività sono: il Risk Management, la Compliance Function, il Controllo di Gestione, il Dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili e societari.....</p> <p>(***) Coerentemente con i requisiti stringenti di indipendenza e autonomia organizzativa richiesti dalla funzione, fornisce valutazioni sull' adeguatezza a sull' applicazione del sistema di controllo previsti dal modello di organizzazione gestione e controllo del D.Lgs. 231/2001 e s.m.i..</p>	<i>TIPOLOGIA</i>	<i>COMPETENZE</i>	I livello	GESTORE / RESPONSABILE PROCESSO *	II livello	GESTORE CONFORMITA' A NORME E LEGGI **	III livello	ORGANISMO DI VIGILANZA ***
<i>TIPOLOGIA</i>	<i>COMPETENZE</i>								
I livello	GESTORE / RESPONSABILE PROCESSO *								
II livello	GESTORE CONFORMITA' A NORME E LEGGI **								
III livello	ORGANISMO DI VIGILANZA ***								



Note per la compilazione del Risk Assessment

Nota 2 di 3

LIV.	Probabilità=P	Magnitudo=M
1	RARO	BASSA
2	IMPROBABILE	SIGNIFICATIVA
3	MODERATO	RILEVANTE
4	POSSIBILE	MOLTO RILEVANTE
5	PROBABILE	ESTREMA

R = P x M	Rischio Residuo
1 ÷ 4	BASSO
5 ÷ 11	MEDIO
12 ÷ 25	ALTO

R = P x M
RISCHIO
RESIDUO

PROBABILITÀ DI ACCADIMENTO DEL REATO (P)

La probabilità di accadimento può essere valutata alternativamente su tre parametri:

- Casi Passati (approccio retrospettivo): n° di volte in cui l'evento si è verificato in passato;
- Previsioni future (approccio prospettico): n° di volte in cui ci si aspetta che l'evento si verificherà in futuro;
- Stima in termini % della probabilità di accadimento.

Si delineano pertanto 5 livelli di accadimento, che in relazione ai tre parametri sopra citati si distinguono in:

1. RARO:
 - l'evento di rischio non si è verificato negli ultimi 3 anni;
 - si prevede che l'evento non si verificherà nei prossimi 3 anni;
 - l'evento di rischio si verifica soltanto in circostanze eccezionali (**meno dell'1% dei casi**).
2. IMPROBABILE:
 - l'evento di rischio si è verificato almeno una volta negli ultimi 3 anni;
 - si prevede che l'evento di rischio si verificherà almeno una volta nei prossimi 3 anni;
 - l'evento di rischio è improbabile che si verifichi (**tra l'1% e il 5% dei casi**).
3. MODERATO:
 - l'evento di rischio si è verificato almeno una volta nell'ultimo anno o più volte negli ultimi 3 anni;
 - si prevede che l'evento di rischio si verificherà almeno una volta nel prossimo anno o più volte nei prossimi 3 anni;
 - l'evento di rischio può verificarsi in un certo numero di casi (**tra il 5% e il 20%**).
4. POSSIBILE:
 - l'evento di rischio si è verificato almeno una volta nell'ultimo anno o più volte negli ultimi 3 anni;
 - si prevede che l'evento di rischio si verificherà almeno una volta nel prossimo anno o più volte nei prossimi 3 anni;
 - l'evento di rischio può verificarsi in un certo numero di casi (**tra il 20% e il 50%**).
5. PROBABILE:
 - l'evento di rischio si è verificato molto frequentemente nell'ultimo anno;
 - si prevede che l'evento di rischio si verificherà molto frequentemente nel prossimo anno;
 - l'evento di rischio si verifica nella maggior parte dei casi (**più del 50% dei casi**).

MAGNITUDO (M)

La magnitudo, o gravità delle conseguenze della commissione del reato, è determinata alla luce delle sanzioni connesse al reato commissibile nello svolgimento dell'attività oggetto di analisi.

La magnitudo si classifica in:

1. BASSA (M=1) = **confisca del profitto** per riparazione delle conseguenze del reato;
2. SIGNIFICATIVA (M=2) = **sanzione pecuniaria** che va da 100 a 500 quote per la commissione del reato singolo (per la pluralità di illeciti la sanzione dell'illecito più grave è aumentata fino al triplo);
3. RILEVANTE (M=3) = **sanzione pecuniaria** che va da 501 a 1000 quote con eventuali moltiplicazioni previste dal D.Lgs. 231/01 (per la pluralità di illeciti la sanzione dell'illecito più grave è aumentata fino al triplo);
4. MOLTO RILEVANTE (M=4) = **altra sanzione di tipo interdittivo**: Art. 9 co.2 lett. B, c, d, e; (**b**=sospensione o revoca delle autorizzazioni, licenze o concessioni funzionali alla commissione dell'illecito; **c**=divieto di contrattare con la pubblica amministrazione, salvo che per ottenere le prestazioni di un pubblico servizio; **d**=esclusione da agevolazioni, finanziamenti, contributi o sussidi e l'eventuale revoca di quelli già concessi; **e**=divieto di pubblicizzare beni o servizi).
5. ESTREMA (M=5) = **interdizione dell'attività**: sospensione temporanea (da 3 a 24 mesi) dell'attività; commissariamento o sospensione definitiva.

Note per la compilazione del Risk Assessment Nota 3 di 3

R = P x M	RISCHIO RESIDUO ®
RISCHIO RESIDUO	<p>R = P x M = Valore di esposizione al rischio di commissione dei reati presupposto Per il calcolo del rischio residuo, il valutatore ha a disposizione la sola variabile Probabilità (P). La Magnitudo (M) è definita sulla base delle sanzioni massime applicabili previste dal legislatore.</p>

La matrice del rischio residuo nasce dal prodotto **R = P x M** e risulta avere dimensione 5x5.

MATRICE DEL RISCHIO RESIDUO


MAGNITUDO	Estrema (5)	5	10	15	20	25
	Molto Rilevante (4)	4	8	12	16	20
	Rilevante (3)	3	6	9	12	15
	Significativa (2)	2	4	6	8	10
	Bassa (1)	1	2	3	4	5
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
		Raro	Improbabile	Moderato	Possibile	Probabile

PROBABILITA'

LEGENDA

R = P x M	RISCHIO RESIDUO
12 ÷ 25	ALTO
5 ÷ 11	MEDIO
1 ÷ 4	BASSO

RISCHIO RESIDUO ACCETTABILE	<p>La <u>soglia concettuale di accettabilità</u> del rischio di commissione di reati dolosi è rappresentata da un SISTEMA di PREVENZIONE tale da non poter essere aggirato se non FRAUDOLENTEMENTE.</p> <p>La <u>soglia concettuale di accettabilità</u> va diversamente modulata in relazione al rischio di commissione di reati colposi ed è rappresentata dalla realizzazione di una condotta in violazione del modello organizzativo di prevenzione, nonostante la puntuale osservanza dell'OdV dei suoi obblighi di vigilanza previsti dal D.Lgs. 231/2001.</p>
------------------------------------	---

 CASA ATC SERVIZI S.r.l.	RISK ASSESSMENT	REV.	DATA
	RA231	03	25.03.2021


Legenda

SIGLA	FUNZIONE AZIENDALE
AD	Amministratrice Delegata
AdS	Amministratore di Sistema (informatico)
AF	Area Formazione
BOA	Back Office Amministratori
CdA	Consiglio di Amministrazione
CSE	Coordinatore sicurezza in fase esecutiva
CSP	Coordinatore sicurezza in fase progettuale
DG	Direttore Generale
DT	Direttore Tecnico
EL	Esecuzione Lavori
EM	Energy Manager
PAAF	Personale / Affari generali / Amministrazione / Formazione
PM (PAS)	Project Manager (Progettazione Architettonica Specialistica)
RLE	Responsabile dei Lavori in fase di Esecuzione
RLP	Responsabile dei Lavori in fase di Progettazione
RSPP	Responsabile del Servizio Prevenzione e Protezione (D.Lgs.81/08)
SA	Servizio Ambiente
SAMM	Segreterie e Amministrazione
SE	Servizi Engineering
SEBO	Servizi di Engineering e Back Office
SH	Social Housing
SI	Sistema Informativo
SOL	Servizi Operativo e Logistica
SSAV	Servizi Supporto Area Vendite
SSCO	Servizio Supporti Contratti
STA	Servizio Trasparenza e Anticorruzione
Tutte le funzioni	Le funzioni indicate in Organigramma

SIGLA	SIGNIFICATO
ATC	Assemblea dei Soci
DPO	Data Protection Officer (di Gruppo)
IPS	Incaricato di Pubblico Servizio ex Art. 358 c.p.
OdV	Organismo di Vigilanza previsto dall'Art. 6 del D.Lgs. 231/2001 e s.m.i.
P.A.	Pubblica Amministrazione
PU	Pubblico Ufficiale ai sensi dell'Art. 357 c.p.
RLC	Revisore Legale dei Conti: revisione contabile, esperto in contabilità, bilancio e controllo interno ed esterno.
RPCT	Responsabile Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza
[Comm]	Commercialista / consulente fiscale

SIGLA	DOCUMENTO AZIENDALE
C-C	Capitolato-Contratto
CdS	Convenzione di Servizio (offerta al cliente)
CE231	Codice Etico
DUVRI	Documento unico di valutazione dei rischi interferenti
EPAC	Elenco Procedure Amministratori Condominiali
MGSI	Manuale per la Gestione della Sicurezza Informatica
MOA	Manuale Operativo Anticorruzione (Legge 190/2012)
PO-01	Flussi informativi da e verso l'OdV
PO-02	Individuazione dei soggetti apicali
PO-03	Responsabilità della Direzione Societaria
PO-04	Gestione incontri con PU e IPS
PO-05	Gestione dei valori bollati
PO-06	Gestione dei rifiuti
PO-07	Gestione degli affidamenti di forniture e servizi
PO-08	Gestione della contabilità e della formazione del bilancio
PO-09	Gestione locazioni locali commerciali, box e posti auto
POS	Piano Operativo di Sicurezza
PPC-01	Regolamento per l'assunzione del personale e la progressione di carriera
PPC-01-in.es.	Regolamento incarichi soggetti esterni
PPC-02	Regolamento per l'affidamento diretto di beni e servizi
PR-07-DT-01	Progettazione e sviluppo
PR-07-DT-02	Direzione dei lavori
PR-07-DT-03	Verifica della progettazione ai fini della validazione
PR-07-RD-10	Approvvigionamento
PR-07-RD-11	Valutazione fornitori
PSC	Piano di Sicurezza e Coordinamento
PSS	Piano Sostitutivo di Sicurezza
PTPCT	Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza
RCE	Regolamento Cassa Economale
Reg.ATC	Regolamento per l'utilizzo dei sistemi informatici di ATC
R.UE 679/16	Documentazione privacy ai sensi del Reg.UE 679/16
SI-ATC	Sistemi Informativi – Il Sistema Informativo di ATC
SI-SF	Sistemi Informativi – Misure adottate presso la Server Farm
Statuto	Atto normativo fondamentale che disciplina l'organizzazione e il funzionamento dell'ente
STPTPC	Sezione Trasparenza del Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione


SIGLA	SIGNIFICATO
PI	Presupposti Insufficienti
NA	Non Applicabile
alt.int	Altra sanzione di tipo interdittivo
int.att..	Interdizione dell'Attività
qt.	Quote

 CASA ATC SERVIZI S.r.l.	RISK ASSESSMENT	REV.	DATA
	RA231	03	25.03.2021

Art. 24 D.Lgs. 231/2001 "Reati commessi nei rapporti con la P.A."

ossia "Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato o di un ente pubblico o per il conseguimento di erogazioni pubbliche e frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico."


REATO PRESUPPOSTO	CONTENUTO del REATO PRESUPPOSTO	ATTIVITA' SENSIBILI al REATO PRESUPPOSTO	FUNZIONI E RISORSE AZIENDALI coinvolte	PROTOCOLLI DI PREVENZIONE	Tipologia / Responsabilità / Periodicità Controllo di Presidio del Rischio	R = P x M RISCHIO RESIDUO
Art. 316-bis, c.p.: Malversazione a danno dello Stato	...chiunque, estraneo alla P.A., avendo ottenuto dallo Stato o da altro ente pubblico o dalle Comunità europee contributi, sovvenzioni o finanziamenti destinati a favorire iniziative dirette alla realizzazione di opere od allo svolgimento di attività di pubblico interesse, non li destina alle predette finalità è punito...	<ul style="list-style-type: none"> Gestione di contributi (attribuzioni patrimoniali a fondo perduto), sovvenzioni o finanziamenti, provenienti da Stato, Ente Pubblico o Comunità Europea, con l'obbligo, per il beneficiario, di destinare le somme concesse ad un certo scopo come: attività di formazione, attività di ricerca e sviluppo, acquisto di un nuovo macchinario, modernizzazione impianti,..... 	<ul style="list-style-type: none"> CdA DG PAAF DT PM (PAS) EM 	<ul style="list-style-type: none"> PO-03 CE231 	I / PAAF / ann. ----- I / DT / ann. ----- I / DG / ann. ----- II / RPCT / ann. ----- III / OdV / arb.	R=5 P=1 M=5 (int.att.)
Art. 316-ter, c.p.: Indebita percezione di erogazioni a danno dello Stato	...chiunque, mediante l' utilizzo o la presentazione di dichiarazioni o di documenti falsi o attestanti cose non vere , ovvero mediante l' omissione di informazioni dovute, consegue indebitamente, per sé o per altri, contributi, finanziamenti, mutui agevolati o altre erogazioni dello stesso tipo , comunque denominate, concessi o erogati dallo Stato, da altri enti pubblici o delle Comunità europee è punito...	<ul style="list-style-type: none"> Predisposizione di dati e informazioni documentate per la richiesta di contributi, finanziamenti e mutui agevolati, o altre erogazioni simili, a Stato, Ente Pubblico o Comunità Europea. 	<ul style="list-style-type: none"> CdA DG PAAF DT PM (PAS) EM 	<ul style="list-style-type: none"> PO-03 CE231 	I / PAAF / ann. ----- I / DT / ann. ----- I / DG / ann. ----- II / RPCT / ann. ----- III / OdV / arb.	R=5 P=1 M=5 (int.att.)
Art. 640, co.2, n.1, c.p.: Truffa	...chiunque, con artifici o raggiri , inducendo taluno in errore, procura a sé o ad altri un ingiusto profitto con altrui danno è punito. ... se il fatto è commesso a danno dello Stato o di un altro ente pubblico o col pretesto di far esonerare taluno dal servizio militare	<ul style="list-style-type: none"> Gestione delle attività legate al processo Commerciale (vendita e fatturazione di prodotti e/o servizi) Gestione progettazione Gestione contabile del cantiere Gestione perizie sugli stabili (acqua condotta) 	<ul style="list-style-type: none"> DG SOL SSAV SSCO PAAF SAMM DT PM (PAS) EM SE EL SH 	<ul style="list-style-type: none"> PO-03 PO-09 PR-07-DT-01 PR-07-DT-02 PR-07-DT-03 CE231 	I / PAAF / ann. ----- I / DT / ann. ----- I / DG / ann. ----- II / RPCT / ann. ----- III / OdV / arb.	R=5 P=1 M=5 (int.att.)
Art. 640-bis, c.p.: Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche <i>Reato modificato dalla L. 161/2017</i>	...chiunque, con artifici o raggiri , inducendo taluno in errore, procura a sé o ad altri un ingiusto profitto con altrui danno è punito. ... e riguarda contributi, finanziamenti, mutui agevolati ovvero altre erogazioni dello stesso tipo, comunque denominate, concessi o erogati da parte dello Stato, di altri enti pubblici o delle Comunità europee.	<ul style="list-style-type: none"> Gestione delle attività inerenti alla richiesta di contributi, finanziamenti e mutui agevolati concessi o erogati da parte dello Stato di altri enti pubblici o delle Comunità europee. 	<ul style="list-style-type: none"> DG PAAF SAMM DT PM (PAS) EM SE EL SH 	<ul style="list-style-type: none"> PO-03 PR-07-DT-01 PR-07-DT-02 PR-07-DT-03 CE231 	I / PAAF / ann. ----- I / DT / ann. ----- I / DG / ann. ----- II / RPCT / ann. ----- III / OdV / arb.	R=5 P=1 M=5 (int.att.)
Art. 640-ter, c.p.: Frode informatica	Chiunque, alterando in qualsiasi modo il funzionamento di un sistema informatico o telematico o intervenendo senza diritto con qualsiasi modalità su dati, informazioni o programmi contenuti in un sistema informatico o telematico o ad esso pertinenti, procura a sé o ad altri un ingiusto profitto con altrui danno è punito...	<ul style="list-style-type: none"> Tutte le attività legate ai processi aziendali (Commerciale, Progettazione, Acquisti, Logistica, Amministrativo....) che prevedono l'utilizzo di un sistema informatico e/o telematico dotato di una connessione con l'esterno. Gestione interna o esterna dei dati, informazioni e programmi contenuti nel sistema informatico e/o telematico. Gestione dei flussi informativi obbligatori verso la P.A. (CCIAA, INPS, INAIL, AdE...). Gestione finanza agevolata e gestione di negoziazione / stipulazione / esecuzione di contratti / convenzioni di concessioni con soggetti pubblici. 	<ul style="list-style-type: none"> DG PAAF SI 	<ul style="list-style-type: none"> MGSI R.UE 679/16 SI-SF SI-ATC Reg.ATC CE231 	I / SI / ann. ----- I / PAAF / ann. ----- I / DG / ann. ----- II / RPCT / ann. ----- III / OdV / arb.	R=5 P=1 M=5 (int.att.)

 CASA ATC SERVIZI S.r.l.	RISK ASSESSMENT	REV.	DATA
	RA231	03	25.03.2021

Art. 24 D.Lgs. 231/2001 "Reati commessi nei rapporti con la P.A."

ossia "Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato o di un ente pubblico o per il conseguimento di erogazioni pubbliche e frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico."


REATO PRESUPPOSTO	CONTENUTO del REATO PRESUPPOSTO	ATTIVITA' SENSIBILI al REATO PRESUPPOSTO	FUNZIONI E RISORSE AZIENDALI coinvolte	PROTOCOLLI DI PREVENZIONE	Tipologia / Responsabilità / Periodicità Controllo di Presidio del Rischio	R = P x M RISCHIO RESIDUO
Art. 356 c.p.: Frode nelle pubbliche forniture	Chiunque commette frode nell'esecuzione dei contratti di fornitura o nell'adempimento degli altri obblighi contrattuali indicati nell'articolo precedente, è punito con ...	<ul style="list-style-type: none"> Erogazione di servizi offerti alla Pubblica Amministrazione (servizi di supporto amministrativo; servizi tecnici; servizi informatici e di contact center) 	<ul style="list-style-type: none"> DG PAAF SAMM DT PM (PAS) EM SE EL SH SI 	<ul style="list-style-type: none"> PR-07-DT-01 PR-07-DT-02 PR-07-DT-03 PO-09 SI-ATC SI-SF CdS CE231 	I / SI / ann. ----- I / PAAF / ann. ----- I / DG / ann. ----- II / RPCT / ann. ----- III / OdV / arb.	R=5 P=1 M=5 (int.att.)
Art. 2, L. 898/1986: Conversione in legge, con modificazioni, del decreto-legge 27 ottobre 1986, n. 701, recante misure urgenti in materia di controlli degli aiuti comunitari alla produzione dell'olio di oliva. Sanzioni amministrative e penali in materia di aiuti comunitari al settore agricolo.	1. Ove il fatto non configuri il più grave reato previsto dall'articolo 640-bis c.p., chiunque, mediante l'esposizione di dati o notizie falsi, consegua indebitamente, per sé o per altri, aiuti, premi, indennità, restituzioni, contributi o altre erogazioni a carico totale o parziale del Fondo europeo agricolo di garanzia e del Fondo europeo agricolo per lo sviluppo rurale è punito con..... 2. Agli effetti della disposizione del precedente co.1 e di quella del co.1 dell'art. 3, alle erogazioni a carico del Fondo europeo agricolo di orientamento e garanzia sono assimilate le quote nazionali previste dalla normativa comunitaria a complemento delle somme a carico di detto Fondo, nonché le erogazioni poste a totale carico della finanza nazionale sulla base della normativa comunitaria. 3...	NA	-	-	-	-

 CASA ATC SERVIZI S.r.l.	RISK ASSESSMENT		REV.	DATA
	RA231		03	25.03.2021


Art. 24-bis D.Lgs.231/2001 "Delitti informatici e trattamento illecito di dati"

...introdotto dalla Legge 18 marzo 2008 n.48 art.7 "Ratifica ed esecuzione della Convenzione del Consiglio d'Europa sulla criminalità informatica, fatta a Budapest il 23 novembre 2001, e norme di adeguamento dell'ordinamento interno"

REATO PRESUPPOSTO	CONTENUTO del REATO PRESUPPOSTO	ATTIVITA' SENSIBILI al REATO PRESUPPOSTO	FUNZIONI E RISORSE AZIENDALI coinvolte	PROTOCOLLI DI PREVENZIONE	Tipologia / Responsabilità / Periodicità Controllo di Presidio del Rischio	R = P x M RISCHIO RESIDUO
Art. 491-bis, c.p.: Falsità in un documento informatico pubblico o privato avente efficacia probatoria. <i>Reato sostituito dall'art. 2, co.1, lett. e, D.Lgs.7/2016</i>	Se alcuna delle falsità previste dal presente capo riguarda un documento informatico pubblico o privato avente efficacia probatoria, si applicano le disposizioni del capo stesso concernenti rispettivamente gli atti pubblici e le scritture private: dall'Art. 476 all'Art. 490 C.P. e Art. 492 e 493 c.p. Se alcuna delle falsità previste dal presente capo riguarda un documento informatico pubblico avente efficacia probatoria, si applicano le disposizioni del capo stesso concernenti gli atti pubblici.	PI (documentazione con efficacia probatoria in forma cartacea)	-	-	-	-
Art. 615-ter, c.p.: Accesso abusivo ad un sistema informatico o telematico	...chiunque abusivamente si introduce in un sistema informatico o telematico protetto da misure di sicurezza ovvero vi si mantiene contro la volontà espressa o tacita di chi ha il diritto di escluderlo, è punito...	<ul style="list-style-type: none"> Tutte le attività legate ai processi aziendali (Commerciale, Progettazione, Amministrativo....) che prevedono l'utilizzo di un sistema informatico e/o telematico dotato di una connessione con l'esterno. 	<ul style="list-style-type: none"> SI AdS Tutte le funzioni 	<ul style="list-style-type: none"> MGSI R.UE 679/16 SI-SF SI-ATC Reg.ATC CE231 	I / SI / ann. ----- III / OdV / arb.	R=5 P=1 M=5 (int.att.)
Art. 615-quater, c.p.: Detenzione e diffusione abusiva di codici di accesso a sistemi informatici o telematici	...chiunque, al fine di procurare a sè o ad altri un profitto o arrecare ad altri un danno, abusivamente si procura, riproduce, diffonde, comunica o altri mezzi idonei all'accesso ad un sistema informatico o telematico, protetto da misure di sicurezza, o comunque fornisce indicazioni o istruzioni idonee al predetto scopo, è punito...	<ul style="list-style-type: none"> Tutte le attività legate ai processi aziendali (Commerciale, Progettazione, Amministrativo....) che prevedono l'utilizzo di un sistema informatico e/o telematico dotato di una connessione con l'esterno. Gestione interna o esterna dei dati, informazioni e programmi contenuti nel sistema informatico e/o telematico. 	<ul style="list-style-type: none"> SI AdS Tutte le funzioni 	<ul style="list-style-type: none"> MGSI R.UE 679/16 SI-SF SI-ATC Reg.ATC CE231 	I / SI / ann. ----- III / OdV / arb.	R=4 P=1 M=4 (int.att.)
Art. 615-quinquies, c.p.: Diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a danneggiare o interrompere un sistema informatico o telematico	...chiunque allo scopo di danneggiare illecitamente un sistema informatico o telematico, le informazioni, i dati o i programmi in esso contenuti o ad esso pertinenti ovvero di favorire l'interruzione, totale o parziale, o l'alterazione del suo funzionamento, si procura, produce, riproduce, importa, diffonde, comunica, consegna o, comunque, mette a disposizione di altri apparecchiature, dispositivi o programmi informatici, è punito...	<ul style="list-style-type: none"> Tutte le attività legate ai processi aziendali (Commerciale, Progettazione, Amministrativo....) che prevedono l'utilizzo di un sistema informatico e/o telematico dotato di una connessione con l'esterno e modificabile mediante l'installazione di componenti hardware e software aggiuntivi. 	<ul style="list-style-type: none"> SI AdS Tutte le funzioni 	<ul style="list-style-type: none"> MGSI R.UE 679/16 SI-SF SI-ATC Reg.ATC CE231 	I / SI / ann. ----- III / OdV / arb.	R=4 P=1 M=4 (int.att.)
Art. 617-quater, c.p.: Intercettazione, impedimento o interruzione illecita di comunicazioni informatiche o telematiche	...chiunque fraudolentemente intercetta comunicazioni relative ad un sistema informatico o telematico o intercorrenti tra più sistemi, ovvero le impedisce o le interrompe, è punito. La stessa pena si applica a chiunque rivela, mediante qualsiasi mezzo di informazione al pubblico, in tutto o in parte, il contenuto delle comunicazioni.	<ul style="list-style-type: none"> Tutte le attività legate ai processi aziendali (Commerciale, Progettazione, Amministrativo....) che prevedono l'utilizzo di un sistema informatico e/o telematico dotato di una connessione con l'esterno e in grado di intercettare, impedire o interrompere comunicazioni intercorrenti tra più sistemi. 	<ul style="list-style-type: none"> SI AdS Tutte le funzioni 	<ul style="list-style-type: none"> MGSI R.UE 679/16 SI-SF SI-ATC Reg.ATC CE231 	I / SI / ann. ----- III / OdV / arb.	R=5 P=1 M=5 (int.att.)
Art. 617-quinquies, c.p.: Installazione di apparecchiature atte ad intercettare, impedire o interrompere comunicazioni informatiche o telematiche	...chiunque, fuori dai casi consentiti dalla legge, installa apparecchiature atte ad intercettare, impedire o interrompere comunicazioni relative ad un sistema informatico o telematico ovvero intercorrenti tra più sistemi è punito...	<ul style="list-style-type: none"> Tutte le attività legate ai processi aziendali (Commerciale, Progettazione, Amministrativo....) che prevedono l'utilizzo di un sistema informatico e/o telematico dotato di una connessione con l'esterno e modificabile mediante l'installazione di componenti hardware aggiuntivi. 	<ul style="list-style-type: none"> SI AdS Tutte le funzioni 	<ul style="list-style-type: none"> MGSI R.UE 679/16 SI-SF SI-ATC Reg.ATC CE231 	I / SI / ann. ----- III / OdV / arb.	R=5 P=1 M=5 (int.att.)
Art. 635-bis, c.p.: Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici <i>Reato modificato dall'art. 2, co.1, lett. p, D.Lgs.7/2016</i>	...chiunque distrugge, deteriora, cancella, altera o sopprime informazioni, dati o programmi informatici altrui è punito.... Se il fatto è commesso con violenza alla persona o con minaccia ovvero con abuso della qualità di operatore del sistema, la pena è aumentata	<ul style="list-style-type: none"> Tutte le attività legate ai processi aziendali (Commerciale, Progettazione, Amministrativo....) che prevedono l'utilizzo di un sistema informatico dotato di una connessione con l'esterno. Gestione interna o esterna dei dati, informazioni e programmi contenuti nel sistema informatico. 	<ul style="list-style-type: none"> SI AdS Tutte le funzioni 	<ul style="list-style-type: none"> MGSI R.UE 679/16 SI-SF SI-ATC Reg.ATC CE231 	I / SI / ann. ----- III / OdV / arb.	R=5 P=1 M=5 (int.att.)


 CASA ATC SERVIZI S.r.l.	RISK ASSESSMENT		REV.	DATA
	RA231		03	25.03.2021

Art. 24-bis D.Lgs.231/2001 "Delitti informatici e trattamento illecito di dati" ...introdotto dalla Legge 18 marzo 2008 n.48 art.7 "Ratifica ed esecuzione della Convenzione del Consiglio d'Europa sulla criminalità informatica, fatta a Budapest il 23 novembre 2001, e norme di adeguamento dell'ordinamento interno"						
REATO PRESUPPOSTO	CONTENUTO del REATO PRESUPPOSTO	ATTIVITA' SENSIBILI al REATO PRESUPPOSTO	FUNZIONI E RISORSE AZIENDALI coinvolte	PROTOCOLLI DI PREVENZIONE	Tipologia / Responsabilità / Periodicità Controllo di Presidio del Rischio	R = P x M RISCHIO RESIDUO
Art. 635-ter, c.p.: Danneggiamenti o di informazioni, dati e programmi informatici utilizzati dallo Stato o da altro ente pubblico o comunque di pubblica utilità <i>Reato modificato dall'art. 2, co.1, lett. n. D.Lgs.7/2016</i>	...chiunque commette un fatto diretto a distruggere, deteriorare, cancellare, alterare o sopprimere informazioni, dati o programmi informatici utilizzati dallo Stato o da altro ente pubblico o ad essi pertinenti, o comunque di pubblica utilità..... Se il fatto è commesso con violenza alla persona o con minaccia ovvero con abuso della qualità di operatore del sistema, la pena è aumentata.	<ul style="list-style-type: none"> Tutte le attività legate ai processi aziendali (Commerciale, Progettazione, Amministrativo....) che prevedono l'utilizzo di un sistema informatico dotato di una connessione con l'esterno e capace di deteriorare, distruggere o cancellare informazioni, dati o programmi informatici utilizzati da Stato e/o Enti Pubblici. 	<ul style="list-style-type: none"> SI AdS Tutte le funzioni 	<ul style="list-style-type: none"> MGSI R.UE 679/16 SI-SF SI-ATC Reg.ATC CE231 	I / SI / ann. ----- III / OdV / arb.	R=5 P=1 M=5 (int.att.)
Art. 635-quater, c.p.: Danneggiamento di sistemi informatici o telematici <i>Reato modificato dall'art. 2, co.1, lett. o, D.Lgs.7/2016</i>	...chiunque, attraverso l'introduzione o la trasmissione di dati, informazioni o programmi, distrugge, danneggia, rende, in tutto o in parte, inservibili sistemi informatici o telematici altrui o ne ostacola gravemente il funzionamento..... Se il fatto è commesso con violenza alla persona o con minaccia ovvero con abuso della qualità di operatore del sistema, la pena è aumentata.	<ul style="list-style-type: none"> Tutte le attività legate ai processi aziendali (Commerciale, Progettazione, Amministrativo....) che prevedono l'utilizzo di un sistema informatico dotato di una connessione con l'esterno. Gestione interna o esterna dei dati, informazioni e programmi contenuti nel sistema informatico. 	<ul style="list-style-type: none"> SI AdS 	<ul style="list-style-type: none"> MGSI R.UE 679/16 SI-SF SI-ATC Reg.ATC CE231 	I / SI / ann. ----- III / OdV / arb.	R=5 P=1 M=5 (int.att.)
Art. 635-quinquies, co.3, c.p.: Danneggiamento di sistemi informatici o telematici di pubblica utilità <i>Reato modificato dall'art. 2, co.1, lett. p, D.Lgs.7/2016</i>	Se il fatto definito all'Art. 635-quater c.p. è diretto a distruggere, danneggiare, rendere, in tutto o in parte, inservibili sistemi informatici o telematici di pubblica utilità o ad ostacolarne gravemente il funzionamento..... Se il fatto è commesso con violenza alla persona o con minaccia ovvero con abuso della qualità di operatore del sistema, la pena è aumentata. [co.3] Se ricorre la circostanza di cui al numero 1) del secondo comma dell'articolo 635 ovvero se il fatto è commesso con abuso della qualità di operatore del sistema, la pena è aumentata. <i>Art. 635, co.1-2, c.p.:</i> [co.1] Chiunque distrugge, disperde, deteriora o rende, in tutto o in parte, inservibili cose mobili o immobili altrui è punito ... [co.2] La pena è ..., e si procede d'ufficio, se il fatto è commesso: 1) con violenza alla persona o con minaccia; ...	<ul style="list-style-type: none"> Tutte le attività legate ai processi aziendali (Commerciale, Progettazione, Amministrativo....) che prevedono l'utilizzo di un sistema informatico dotato di una connessione con l'esterno. Gestione interna o esterna dei dati, informazioni e programmi contenuti nel sistema informatico. 	<ul style="list-style-type: none"> SI AdS 	<ul style="list-style-type: none"> MGSI R.UE 679/16 SI-SF SI-ATC Reg.ATC CE231 	I / SI / ann. ----- III / OdV / arb.	R=5 P=1 M=5 (int.att.)
Art. 640-quinquies, c.p.: Frode informatica del soggetto che presta servizi di certificazione di firma elettronica	Il soggetto che presta servizi di certificazione di firma elettronica, il quale, al fine di procurare a sé o ad altri un ingiusto profitto ovvero di arrecare ad altri danno, viola gli obblighi previsti dalla legge per il rilascio di un certificato qualificato.	<ul style="list-style-type: none"> Tutte le attività legate ai processi aziendali (Commerciale, Progettazione, Amministrativo....) che prevedono l'utilizzo di un sistema informatico dotato di una connessione con l'esterno. Gestione interna o esterna del sistema informatico e delle attività che richiedano firme elettroniche qualificate. 	<ul style="list-style-type: none"> SI AdS 	<ul style="list-style-type: none"> MGSI R.UE 679/16 SI-SF SI-ATC Reg.ATC CE231 	I / SI / ann. ----- III / OdV / arb.	R=4 P=1 M=4 (int.att.)

 CASA ATC SERVIZI S.r.l.	RISK ASSESSMENT	REV.	DATA
	RA231	03	25.03.2021


Art. 24-ter D.Lgs. 231/2001 "Delitti di criminalità organizzata".
 ...introdotto dalla Legge 15 luglio 2009 n. 94 art. 2 comma 29 "Disposizioni in materia di sicurezza pubblica"

REATO PRESUPPOSTO	CONTENUTO del REATO PRESUPPOSTO	ATTIVITA' SENSIBILI al REATO PRESUPPOSTO	FUNZIONI E RISORSE AZIENDALI coinvolte	PROTOCOLLI DI PREVENZIONE	Tipologia / Responsabilità / Periodicità Controllo di Presidio del Rischio	R = P x M RISCHIO RESIDUO
<i>Art. 416, co.1-5 c.p.:</i> Associazione per delinquere	Quando tre o più persone si associano allo scopo di commettere più delitti , coloro che promuovono o costituiscono-no od organizzano l'associazione so-no puniti, per ciò solo, con... Per il solo fatto di partecipare all'associazione, la pena è... I capi soggiacciono alla stessa pena stabilita per i promotori. Se gli associati scronono in armi le campagne o le pubbliche vie, si applica...	<ul style="list-style-type: none"> Gestione dei rapporti societari o di impresa con interlocutori terzi pubblici e/o privati nel processo di gestione della società, Commerciale, Progettazione, Amministrativo e di Produzione di Servizi. 	<ul style="list-style-type: none"> Tutte le funzioni 	<ul style="list-style-type: none"> PO-03 CE231 	I / DG / ann. ----- III / OdV / arb.	R=5 P=1 M=5 (int.att.)
<i>Art. 416, co. 6, c.p.:</i> Associazione per delinquere [diretta alla commissione di delitti contro la libertà individuale e in materia di immigrazione clandestina]	Se l'associazione è diretta a commettere taluno dei delitti di cui agli articoli 600, 601 e 602 [Art. 600, c.p. (Riduzione o mantenimento in schiavitù o in servitù); Art. 601, c.p. (Tratta di persone); Art. 602, c.p. (Acquisto e alienazione di schiavi)], nonché all' articolo 12, comma 3-bis , del testo unico delle disposizioni concernenti la disciplina dell'immigrazione e norme sulla condizione dello straniero, di cui al D.Lgs. 25 luglio 1998, n. 286 si applica ...	PI	-	-	-	-
<i>Art. 416-bis, c.p.:</i> Associazione di tipo mafioso	Chiunque fa parte di un' associazione di tipo mafioso formata da tre o più persone. [...]. Se le attività economiche di cui gli associati intendono assumere o mantenere il controllo sono finanziate in tutto o in parte con il prezzo, il prodotto, o il profitto di delitti .	PI	-	-	-	-
<i>Art. 416-ter, c.p.:</i> Scambio elettorale politico-mafioso	... è punito chi ottiene la promessa di voti prevista dal terzo comma dell' articolo 416-bis c.p. in cambio della erogazione di denaro .	<ul style="list-style-type: none"> Tutte le attività svolte dai soggetti apicali e dai soggetti sottoposti a vigilanza degli stessi 	<ul style="list-style-type: none"> Tutte le funzioni 	<ul style="list-style-type: none"> PO-03 CE231 	I / PAAF / ann. ----- I / DG / ann. ----- III / OdV / arb.	R=5 P=1 M=5 (int.att.)
<i>Art. 630, c.p.:</i> Sequestro di persona a scopo di rapina o di estorsione	Sequestra una persona allo scopo di conseguire, per sé o per altri, un ingiusto profitto come prezzo della liberazione.[...].	NA	-	-	-	-
<i>Art. 74, DPR 309/90:</i> Associazione finalizzata al traffico illecito di sostanze stupefacenti o psicotrope	Quando tre o più persone si associano allo scopo di commettere più delitti tra quelli previsti dall'articolo 73, chi promuove, costituisce, dirige, organizza o finanzia l'associazione è punito Chi partecipa all'associazione è punito con ... La pena è aumentata se il numero degli associati è di dieci o più o se tra i partecipanti vi sono persone dedite all'uso di sostanze stupefacenti o psicotrope. Se l'associazione è armata la pena, nei casi indicati dai commi 1 e 3, non può essere inferiore a ... e, nel caso previsto dal comma 2, a ... L'associazione si considera armata quando i partecipanti hanno la disponibilità di armi o materie esplodenti, anche se occultate o tenute in luogo di deposito. La pena è aumentata se ricorre la circostanza di cui alla lettera e) del comma 1 dell'articolo 80 [se le sostanze stupefacenti o psicotrope sono adulterate o commiste ad altre in modo che ne risulti accentuata la potenzialità lesiva]. ... Art.73, DPR 309/1990: Chiunque, senza l'autorizzazione di cui all'articolo 17, coltiva, produce, fabbrica, estrae, raffina, vende, offre o mette in vendita, cede, distribuisce, commercia, trasporta, procura ad altri, invia, passa o spedisce in transito, consegna per qualunque scopo sostanze stupefacenti o psicotrope di cui alla tabella I prevista dall'articolo 14, è punito con ...	NA	-	-	-	-
<i>Art. 407, co.2, lett. a), n.5, c.p.p.:</i> Termini di durata massima delle indagini preliminari [delitti in materia di armi]	Delitti di illegale fabbricazione , introduzione 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, di esplosivi, di armi clandestine nonché di più armi comuni da sparo .	NA	-	-	-	-

 CASA ATC SERVIZI S.r.l.	RISK ASSESSMENT	REV.	DATA
	RA231	03	25.03.2021


Art. 25 D.Lgs. 231/01 "Reati commessi nei rapporti con la P.A." ossia "Concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità e corruzione"

REATO PRESUPPOSTO	CONTENUTO del REATO PRESUPPOSTO	ATTIVITA' SENSIBILI al REATO PRESUPPOSTO	FUNZIONI E RISORSE AZIENDALI coinvolte	PROTOCOLLI DI PREVENZIONE	Tipologia / Responsabilità / Periodicità Controllo di Presidio del Rischio	R = P x M RISCHIO RESIDUO
Art. 314, co.1, c.p.: Peculato	Il pubblico ufficiale o l'incaricato di un pubblico servizio, che, avendo per ragione del suo ufficio o servizio il possesso o comunque la disponibilità di denaro o di altra cosa mobile altrui, se ne appropria, è punito con .. Si applica la pena della reclusione da ... quando il colpevole ha agito al solo scopo di fare uso momentaneo della cosa, e questa, dopo l'uso momentaneo, è stata immediatamente restituita.	<ul style="list-style-type: none"> Attività che prevedono rapporti interni e/o esterni con un P.U. (chiunque eserciti una pubblica funzione legislativa, giudiziaria o amministrativa) nell'ambito dei processi aziendali (Amministrazione, Risorse Umane...) 	<ul style="list-style-type: none"> Tutte le funzioni 	<ul style="list-style-type: none"> PTPCT STPTPC PPC-02 PO-03 PO-04 CE231 	I / PAAF / ann. ----- I / SOL / ann. ----- I / DG / ann. ----- II / RPCT / ann. ----- III / OdV / arb.	R=2 P=1 M=2 (qt.200)
Art. 316 c.p.: Peculato mediante profitto dell'errore altrui.	Il pubblico ufficiale o l'incaricato di un pubblico servizio, il quale, nell'esercizio delle funzioni o del servizio, giovandosi dell'errore altrui, riceve o ritiene indebitamente, per sé o per un terzo, denaro od altra utilità, è punito con ...	<ul style="list-style-type: none"> Attività che prevedono rapporti interni e/o esterni con un P.U. (chiunque eserciti una pubblica funzione legislativa, giudiziaria o amministrativa) nell'ambito dei processi aziendali (Amministrazione, Risorse Umane...) 	<ul style="list-style-type: none"> Tutte le funzioni 	<ul style="list-style-type: none"> PTPCT STPTPC PPC-02 PO-03 PO-04 CE231 	I / PAAF / ann. ----- I / SOL / ann. ----- I / DG / ann. ----- II / RPCT / ann. ----- III / OdV / arb.	R=2 P=1 M=2 (qt.200)
Art. 317, c.p.: Concussione [P.U.= Pubblico Ufficiale]	...il P.U., abusando della sua qualità o dei suoi poteri costringe taluno a dare o a promettere indebitamente, a lui o ad un terzo, denaro o altra utilità , è punito...	<ul style="list-style-type: none"> Attività che prevedono rapporti interni e/o esterni con un P.U. (chiunque eserciti una pubblica funzione legislativa, giudiziaria o amministrativa) nell'ambito dei processi aziendali 	<ul style="list-style-type: none"> Tutte le funzioni 	<ul style="list-style-type: none"> PTPCT STPTPC PPC-02 PO-03 PO-04 CE231 	I / PAAF / ann. ----- I / SOL / ann. ----- I / DG / ann. ----- II / RPCT / ann. ----- III / OdV / arb.	R=5 P=1 M=5 (int.att.)
Art. 318, c.p.: Corruzione per un atto d'ufficio	...il P.U., per compiere un atto del suo ufficio, riceve, per sé o per un terzo, in denaro od altra utilità, una retribuzione che non gli è dovuta, o ne accetta la promessa , è punito...	<ul style="list-style-type: none"> Attività che prevedono rapporti interni e/o esterni con un P.U. nel processo di gestione della società, Amministrazione, Risorse Umane e Produzione di servizi. 	<ul style="list-style-type: none"> Tutte le funzioni 	<ul style="list-style-type: none"> PTPCT STPTPC PPC-02 PO-03 PO-04 CE231 	Come Art. 317, c.p.: Concussione	R=2 P=1 M=2 (qt.200)
Art. 319, c.p.: Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio	...il P.U., per omettere o ritardare o per aver omesso o ritardato un atto del suo ufficio, ovvero per compiere o per aver compiuto un atto contrario ai doveri di ufficio, riceve, per sé o per un terzo, denaro od altra utilità, o ne accetta la promessa , è punito...	<ul style="list-style-type: none"> Attività che prevedono rapporti interni e/o esterni con un P.U. nel processo di gestione della società, Amministrazione, Risorse Umane e Produzione 	<ul style="list-style-type: none"> Tutte le funzioni 	<ul style="list-style-type: none"> PTPCT STPTPC PPC-02 PO-03 PO-04 CE231 	Come Art. 317, c.p.: Concussione	R=5 P=1 M=5 (int.att.)
Art. 319-bis, c.p.: Circostanze aggravanti	...se il reato dell' <i>art.319 C.P.</i> ha per oggetto il conferimento di pubblici impieghi o stipendi o pensioni o la stipulazione di contratti nei quali sia interessata l'amministrazione alla quale il pubblico ufficiale appartiene, aumenta la pena.	<ul style="list-style-type: none"> Attività che prevedono rapporti interni e/o esterni con un P.U. nel processo di gestione della società, Amministrazione, Risorse Umane e Produzione di servizi. 	<ul style="list-style-type: none"> Tutte le funzioni 	<ul style="list-style-type: none"> PTPCT STPTPC PPC-02 PO-03 PO-04 CE231 	Come Art. 317, c.p.: Concussione	R=5 P=1 M=5 (int.att.)
Art. 319-ter, co.1, c.p.: Corruzione in atti giudiziari [per favorire o danneggiare una parte processuale]	Se i fatti indicati negli <i>articoli 318 e 319</i> sono commessi per favorire o danneggiare una parte in un processo civile, penale o amministrativo , si applica la pena...	<ul style="list-style-type: none"> Attività che prevedono rapporti interni e/o esterni con un P.U. in occasione di un processo civile, penale o amministrativo. 	<ul style="list-style-type: none"> Tutte le funzioni 	<ul style="list-style-type: none"> PTPCT STPTPC PPC-02 PO-03 PO-04 CE231 	Come Art. 317, c.p.: Concussione	R=5 P=1 M=5 (int.att.)
Art. 319-ter, co.2, c.p.: Corruzione in atti giudiziari [ingiusta condanna alla detenzione]	Se dal fatto deriva l' ingiusta condanna di taluno alla reclusione non superiore a cinque anni , la pena è ...; se deriva l' ingiusta condanna alla reclusione superiore a cinque anni o all'ergastolo , la pena è ...	<ul style="list-style-type: none"> Attività che prevedono rapporti interni e/o esterni con un P.U. in occasione di un processo civile, penale o amministrativo. 	<ul style="list-style-type: none"> Tutte le funzioni 	<ul style="list-style-type: none"> PTPCT STPTPC PPC-02 PO-03 PO-04 CE231 	Come Art. 317, c.p.: Concussione	R=5 P=1 M=5 (int.att.)

 CASA ATC SERVIZI S.r.l.	RISK ASSESSMENT	REV.	DATA
	RA231	03	25.03.2021


Art. 25 D.Lgs. 231/01 "Reati commessi nei rapporti con la P.A." ossia "Concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità e corruzione"

REATO PRESUPPOSTO	CONTENUTO del REATO PRESUPPOSTO	ATTIVITA' SENSIBILI al REATO PRESUPPOSTO	FUNZIONI E RISORSE AZIENDALI coinvolte	PROTOCOLLI DI PREVENZIONE	Tipologia / Responsabilità / Periodicità Controllo di Presidio del Rischio	R = P x M RISCHIO RESIDUO
<i>Art. 319-quater, c.p.:</i> Induzione indebita a dare o promettere utilità	[co.1] Salvo che il fatto costituisca più grave reato, il pubblico ufficiale o l'incaricato di pubblico servizio che, abusando delle sue qualità o dei suoi poteri, induce taluno a dare o a promettere indebitamente, a lui o a un terzo, denaro o altra utilità è punito con...[co.2] Nei casi previsti dal primo comma, chi dà o promette denaro o altra utilità è punito con...	<ul style="list-style-type: none"> Attività che prevedono rapporti interni e/o esterni con un P.U. e I.P.S. nell'ambito dei processi aziendali (Commerciale, Progettazione, Produzione di servizi.....) 	<ul style="list-style-type: none"> Tutte le funzioni 	<ul style="list-style-type: none"> PTPCT STPTPC PPC-02 PO-03 PO-04 CE231 	Come Art. 317, c.p.: Concussione	R=5 P=1 M=5 (int.att.)
<i>Art. 320, c.p.:</i> Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio [I.P.S.]	Le disposizioni dell'art. 319 si applicano anche all' incaricato di un pubblico servizio ; quelle di cui all' <i>articolo 318</i> si applicano anche alla persona incaricata di un pubblico servizio, qualora rivesta la qualità di pubblico impiegato.	<ul style="list-style-type: none"> Attività che prevedono rapporti interni e/o esterni con un I.P.S. nell'ambito dei processi aziendali (Commerciale, Progettazione, Produzione di servizi.....) 	<ul style="list-style-type: none"> Tutte le funzioni 	<ul style="list-style-type: none"> PTPCT STPTPC PPC-02 PO-03 PO-04 CE231 	Come Art. 317, c.p.: Concussione	R=3 P=1 M=3 (qt.800)
<i>Art. 321, c.p.:</i> Pene per il corruttore	...le pene si applicano anche a chi dà o promette al pubblico ufficiale o all'incaricato di un pubblico servizio il denaro od altra utilità.	<ul style="list-style-type: none"> Attività che prevedono rapporti interni e/o esterni con un P.U. e I.P.S. nell'ambito dei processi aziendali 	<ul style="list-style-type: none"> Tutte le funzioni 	<ul style="list-style-type: none"> PTPCT STPTPC PPC-02 PO-03 PO-04 CE231 	Come Art. 317, c.p.: Concussione	R=5 P=1 M=5 (int.att.)
<i>Art. 322, co.1 e co.3, c.p.:</i> Istigazione alla corruzione	[co.1] Chiunque offre o promette denaro od altra utilità non dovuti ad un PU o ad un IPS che riveste la qualità di pubblico impiegato, per indurlo a compiere un atto del suo ufficio, soggiace, qualora l'offerta o la promessa non sia accettata, ... [co.3] La pena di cui al I co. si applica al PU o all'IPS che riveste la qualità di pubblico impiegato che sollecita una promessa o dazione di denaro od altra utilità da parte di un privato per le finalità indicate dall'art.318 c.p.	<ul style="list-style-type: none"> Attività che prevedono rapporti interni e/o esterni con un P.U. e I.P.S. nell'ambito dei processi aziendali (Commerciale, Progettazione, Amministrazione, Risorse Umane, Produzione di servizi.....) 	<ul style="list-style-type: none"> Tutte le funzioni 	<ul style="list-style-type: none"> PTPCT STPTPC PPC-02 PO-03 PO-04 CE231 	I / PAAF / ann. ----- I / SOL / ann. ----- I / DG / ann. ----- II / RPCT / ann. ----- III / OdV / arb	R=2 P=1 M=2 (qt.200)
<i>Art. 322, co.2 e co.4, c.p.:</i> Istigazione alla corruzione	[co.2] Se l'offerta o la promessa è fatta per indurre un PU o un IPS a omettere o a ritardare un atto del suo ufficio, ovvero a fare un atto contrario ai suoi doveri, il colpevole soggiace, qualora l'offerta o la promessa non sia accettata, [co.4] La pena di cui al II comma si applica al PU o all'IPS che sollecita una promessa o da-zione di denaro od altra utilità da parte di un privato per le finalità indicate dall'art. 319 c.p.	<ul style="list-style-type: none"> Attività che prevedono rapporti interni e/o esterni con un P.U e/o I.P.S. nei processi aziendali (Amministrazione, Risorse Umane, Produzione di servizi.....) 	<ul style="list-style-type: none"> Tutte le funzioni 	<ul style="list-style-type: none"> PTPCT STPTPC PPC-02 PO-03 PO-04 CE231 	Come Art. 322, co.1 e co.3, c.p.: Istigazione alla corruzione	R=5 P=1 M=5 (int.att.)

 CASA ATC SERVIZI S.r.l.	RISK ASSESSMENT	REV.	DATA
	RA231	03	25.03.2021


Art. 25 D.Lgs. 231/01 "Reati commessi nei rapporti con la P.A." ossia "Concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità e corruzione"

REATO PRESUPPOSTO	CONTENUTO del REATO PRESUPPOSTO	ATTIVITA' SENSIBILI al REATO PRESUPPOSTO	FUNZIONI E RISORSE AZIENDALI coinvolte	PROTOCOLLI DI PREVENZIONE	Tipologia / Responsabilità / Periodicità Controllo di Presidio del Rischio	R = P x M RISCHIO RESIDUO
Art. 322-bis, c.p.: Peculato, concussione, corruzione e istigazione alla corruzione di membri degli organi delle Comunità europee e di funzionari delle Comunità europee e di Stati esteri	<p>Le disposizioni degli <u>articoli 314, 316, da 317 a 320 e 322, terzo e quarto comma</u>, si applicano anche:</p> <p>1) ai membri della Commissione delle Comunità europee, del Parlamento europeo, della Corte di Giustizia e della Corte dei conti delle Comunità europee;</p> <p>2) ai funzionari e agli agenti assunti per contratto a norma dello statuto dei funzionari delle Comunità europee o del regime applicabile agli agenti delle Comunità europee;</p> <p>3) alle persone comandate dagli Stati membri o da qualsiasi ente pubblico o privato presso le Comunità europee, che esercitano funzioni corrispondenti a quelle dei funzionari o agenti delle Comunità europee;</p> <p>4) ai membri e agli addetti a enti costituiti sulla base dei Trattati che istituiscono le Comunità europee;</p> <p>5) a coloro che, nell'ambito di altri Stati membri dell'Unione europea svolgono funzioni e attività corrispondenti a quelle dei pubblici ufficiali e degli incaricati di un pubblico servizio.</p> <p>Le disposizioni degli <u>articoli 321 e 322, primo e secondo comma, si applicano anche se il denaro o altra utilità è dato, offerto o promesso</u>: 1) alle persone indicate nel primo comma del presente articolo; 2) a persone che esercitano funzioni o attività corrispondenti a quelle dei pubblici ufficiali e degli incaricati di un pubblico servizio nell'ambito di altri Stati esteri o organizzazioni pubbliche internazionali, <u>qualora il fatto sia commesso per procurare a sé o ad altri un indebito vantaggio in operazioni economiche internazionali</u>.</p>	NA	-	-	-	-
Art. 323 c.p.: Abuso d'ufficio	<p>Salvo che il fatto non costituisca un più grave reato, il pubblico ufficiale o l'incaricato di pubblico servizio che, nello svolgimento delle funzioni o del servizio, in violazione di norme di legge o di regolamento, ovvero omettendo di astenersi in presenza di un interesse proprio o di un prossimo congiunto o negli altri casi prescritti, intenzionalmente procura a sé o ad altri un ingiusto vantaggio patrimoniale ovvero arreca ad altri un danno ingiusto è punito con ...</p> <p>La pena è aumentata nei casi in cui il vantaggio o il danno hanno un carattere di rilevante gravità.</p>	Attività che prevedono rapporti interni e/o esterni con un P.U e/o I.P.S. nei processi aziendali (Amministrazione, Risorse Umane, Produzione di servizi.....)	Tutte le funzioni	<ul style="list-style-type: none"> • PTPCT • STPTPC • PPC-02 • PO-03 • PO-04 • CE231 	Come Art. 322, co.1 e co.3, c.p.: Istigazione alla corruzione	R=2 P=1 M=2 (qt.200)
Art. 346-bis c.p.: Traffico di influenze illecite	<p>Chiunque, fuori dei casi di concorso nei reati di cui agli articoli 319 e 319-ter, <u>sfruttando relazioni esistenti con un pubblico ufficiale o con un incaricato di un pubblico servizio, indebitamente fa dare o promettere, a sé o ad altri, denaro o altro vantaggio patrimoniale, come prezzo della propria mediazione illecita verso il pubblico ufficiale o l'incaricato di un pubblico servizio ovvero per remunerarlo, in relazione al compimento di un atto contrario ai doveri d'ufficio o all'omissione o al ritardo di un atto del suo ufficio, è punito con ...</u></p> <p>La stessa pena si applica a chi indebitamente dà o promette denaro o altro vantaggio patrimoniale.</p> <p>La pena è aumentata se il soggetto che indebitamente fa dare o promettere, a sé o ad altri, denaro o altro vantaggio patrimoniale riveste la qualifica di pubblico ufficiale o di incaricato di un pubblico servizio. Le pene</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Attività che prevedono rapporti interni e/o esterni con un Pubblico Ufficiale, un Incaricato di Pubblico Servizio o un soggetto mediatore (remunerato o gratuito) con la Pubblica Amministrazione nell'ambito dei processi aziendali • Verifica di Idoneità Tecnico Professionale dei fornitori • Gestione dei subappalti per lavori non completamente pubblici 	<ul style="list-style-type: none"> • Tutte le funzioni • SE • EL • RSPP 	<ul style="list-style-type: none"> • PTPCT • STPTPC • PSC • PSS • DUVRI • C-C • CE231 	I / PAAF / ann. ----- I / RSPP / ann. ----- I / SE / ann. ----- II / DG / ann. ----- III / OdV / arb	R=5 P=1 M=5 (int.att.)

 CASA ATC SERVIZI S.r.l.	RISK ASSESSMENT	REV.	DATA
	RA231	03	25.03.2021

Art. 25 D.Lgs. 231/01 “Reati commessi nei rapporti con la P.A.” ossia “Concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità e corruzione”


REATO PRESUPPOSTO	CONTENUTO del REATO PRESUPPOSTO	ATTIVITA' SENSIBILI al REATO PRESUPPOSTO	FUNZIONI E RISORSE AZIENDALI coinvolte	PROTOCOLLI DI PREVENZIONE	Tipologia / Responsabilità / Periodicità Controllo di Presidio del Rischio	R = P x M RISCHIO RESIDUO
	sono altresì aumentate se i fatti sono commessi in relazione all'esercizio di attività giudiziarie. Se i fatti sono di particolare tenuità, la pena è diminuita.					

 CASA ATC SERVIZI S.r.l.	RISK ASSESSMENT	REV.	DATA
	RA231	03	25.03.2021

Art. 25-bis D.Lgs.231/2001 "Reati di falso nummario"

ossia "Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento." In relazione alla commissione dei delitti previsti dal c. p. in materia di falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e strumenti o segni di riconoscimento... ..come modificato dalla L. 99/2009, art.15, co.7 "Disposizioni per lo sviluppo e l'internazionalizzazione delle imprese, nonché in materia di energia."


REATO PRESUPPOSTO	CONTENUTO del REATO PRESUPPOSTO	ATTIVITA' SENSIBILI al REATO PRESUPPOSTO	FUNZIONI E RISORSE AZIENDALI coinvolte	PROTOCOLLI DI PREVENZIONE	Tipologia / Responsabilità / Periodicità Controllo di Presidio del Rischio	R = P x M RISCHIO RESIDUO
Art. 453, co.5 c.p.: Falsificazione di monete, spendita e introduzione nello Stato, previo concerto, di monete falsificate	E' punito...: 1. chiunque contraffà monete nazionali o straniere, aventi corso legale nello Stato o fuori; 2. chiunque altera in qualsiasi modo monete genuine, col dare ad esse l'apparenza di un valore superiore; 3. chiunque, non essendo concorso nella contraffazione o nell'alterazione, ma di concerto con chi l'ha eseguita ovvero con un intermediario, introduce nel territorio dello Stato o detiene o spende o mette altrimenti in circolazione monete contraffatte o alterate; 4. chiunque, al fine di metterle in circolazione, acquista o comunque riceve, da chi le ha falsificate, ovvero da un intermediario, monete contraffatte o alterate.. [co.5] la stessa pena si applica a chi, legalmente autorizzato alla produzione, fabbrica indebitamente, abusando degli strumenti o dei materiali nella sua disponibilità, quantitativi di monete in eccesso rispetto alle prescrizioni. La pena è ridotta...quando le condotte di cui al primo e secondo comma hanno ad oggetto monete non aventi ancora corso legale e il termine iniziale dello stesso è determinato. La pena e' ridotta... quando le condotte di cui al primo e secondo comma hanno ad oggetto monete non aventi ancora corso legale e il termine iniziale dello stesso e' determinato.	NA	-	-	-	-
Art. 454, c.p.: Alterazione di monete	Chiunque altera monete della qualità indicata nell'articolo precedente, scemandone in qualsiasi modo il valore, ovvero, rispetto alle monete in tal modo alterate, commette alcuno dei fatti indicati nei n. 3 e 4 del detto articolo, è punito.	NA	-	-	-	-
Art. 455, c.p.: Spendita e introduzione nello Stato, senza concerto, di monete falsificate	Chiunque, fuori dei casi preveduti dai due articoli precedenti, introduce nel territorio dello Stato, acquista o detiene monete contraffatte o alterate, al fine di metterle in circolazione, ovvero le spende o le mette altrimenti in circolazione, soggiace alle pene...	NA	-	-	-	-
Art. 457, c.p.: Spendita di monete falsificate ricevute in buona fede	Chiunque spende, o mette altrimenti in circolazione monete contraffatte o alterate, da lui ricevute in buona fede, è punito...	PI (ridotto flusso di cassa contante)	-	-	-	-
Art. 459, c.p.: Falsificazione di valori di bollo, introduzione nello Stato, acquisto, detenzione o messa in circolazione di valori di bollo falsificati	Le disposizioni degli <i>articoli 453, 455 e 457</i> si applicano anche alla contraffazione o alterazione di valori di bollo e alla introduzione nel territorio dello Stato, o all'acquisto, detenzione e messa in circolazione di valori di bollo contraffatti; ...	<ul style="list-style-type: none"> Attività che prevedono l'acquisto e la gestione di valori bollati. 	<ul style="list-style-type: none"> SAMM 	<ul style="list-style-type: none"> PO-05 RCE CE231 	I / PAAF / ann. ----- I / DG / ann. ----- III / OdV / arb.	R=5 P=1 M=5 (int.att.)
Art. 460, c.p.: Contraffazione di carta filigranata in uso per la fabbricazione di carte di pubblico credito o di valori di bollo	Chiunque contraffà la carta filigranata che si adopera per la fabbricazione delle carte di pubblico credito o dei valori di bollo, ovvero acquista, detiene o aliena tale carta contraffatta, è punito ...	NA	-	-	-	-

 CASA ATC SERVIZI S.r.l.	RISK ASSESSMENT	REV.	DATA
	RA231	03	25.03.2021

Art. 25-bis D.Lgs.231/2001 "Reati di falso nummario"

ossia "Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento." In relazione alla commissione dei delitti previsti dal c. p. in materia di falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e strumenti o segni di riconoscimento... ..come modificato dalla L. 99/2009, art.15, co.7 "Disposizioni per lo sviluppo e l'internazionalizzazione delle imprese, nonché in materia di energia."


REATO PRESUPPOSTO	CONTENUTO del REATO PRESUPPOSTO	ATTIVITA' SENSIBILI al REATO PRESUPPOSTO	FUNZIONI E RISORSE AZIENDALI coinvolte	PROTOCOLLI DI PREVENZIONE	Tipologia / Responsabilità / Periodicità Controllo di Presidio del Rischio	R = P x M RISCHIO RESIDUO
Art. 461, c.p.: Fabbricazione o detenzione di filigrane o di strumenti destinati alla falsificazione di monete, di valori di bollo o di carta filigranata	Chiunque fabbrica, acquista, detiene o aliena filigrane, programmi e dati informatici o strumenti destinati esclusivamente alla contraffazione o alterazione di monete, di valori di bollo o di carta filigranata è punito...	NA	-	-	-	-
Art. 464, co.1, c.p.: Uso di valori di bollo contraffatti o alterati	Chiunque, non essendo concorso nella contraffazione o nell'alterazione, fa uso di valori di bollo contraffatti o alterati è punito...	<ul style="list-style-type: none"> Attività che prevedono l'acquisto e la gestione di valori bollati nei processi aziendali. 	<ul style="list-style-type: none"> SAMM 	<ul style="list-style-type: none"> PO-05 RCE CE231 	I / PAAF / ann. ----- I / DG / ann. ----- III / OdV / arb.	R=2 P=1 M=2 (qt.300)
Art. 464, co.2, c.p.: Uso di valori di bollo contraffatti o alterati	Se i valori sono stati ricevuti in buona fede, si applica la pena stabilita nell'articolo 457, ridotta di un terzo.	<ul style="list-style-type: none"> Attività che prevedono l'acquisto e la gestione di valori bollati nei processi aziendali. 	<ul style="list-style-type: none"> SAMM 	<ul style="list-style-type: none"> PO-05 RCE CE231 	I / PAAF / ann. ----- I / DG / ann. ----- III / OdV / arb.	R=2 P=1 M=2 (qt.200)
Art. 473, c.p.: Contraffazione, alterazione o uso di marchi o segni distintivi ovvero di brevetti, modelli e disegni	Chiunque, potendo conoscere dell'esistenza del titolo di proprietà industriale, contraffà o altera marchi o segni distintivi, nazionali o esteri, di prodotti industriali, ovvero chiunque, senza essere concorso nella contraffazione o alterazione, fa uso di tali marchi o segni contraffatti o alterati, ...chiunque contraffà o altera brevetti, disegni o modelli industriali, nazionali o esteri, è punito... I delitti previsti ... sono punibili a condizione che siano state osservate le norme delle leggi interne, dei regolamenti comunitari e delle convenzioni internazionali sulla tutela della proprietà intellettuale o industriale.	<ul style="list-style-type: none"> Gestione di marchi, segni distintivi, brevetti, disegni o modelli industriali nazionali o esteri. Attività legate al processo di Acquisti, di Progettazione e Produzione di servizi Produzione di software . 	<ul style="list-style-type: none"> SI 	<ul style="list-style-type: none"> MGSI R.UE 679/16 SI-SF SI-ATC Reg.ATC CE231 	I / DG / ann. ----- III / OdV / arb.	R=5 P=1 M=5 (int.att.)
Art. 474, c.p.: Introduzione nello Stato e commercio di prodotti con segni falsi	Fuori dei casi di concorso nei reati previsti dall'art. 473, chiunque introduce nel territorio dello Stato, al fine di trarne profitto, prodotti industriali con marchi o altri segni distintivi, nazionali o esteri, contraffatti o alterati è punito... Fuori dei casi di concorso nella contraffazione, alterazione, introduzione nel territorio dello Stato, chiunque detiene per la vendita, pone in vendita o mette altrimenti in circolazione, al fine di trarne profitto, i prodotti... è punito... I delitti previsti ... sono punibili a condizione che siano state osservate le norme delle leggi interne, dei regolamenti comunitari e delle convenzioni internazionali sulla tutela della proprietà intellettuale o industriale.	NA	-	-	-	-

 CASA ATC SERVIZI S.r.l.	RISK ASSESSMENT		REV.	DATA
	RA231		03	25.03.2021


Art. 25-bis.1 D.Lgs.231/01 "Delitti contro l'industria e il commercio"

... introdotto dalla L. 99/2009, art.15, comma 7/b "Disposizioni per lo sviluppo e l'internazionalizzazione delle imprese, nonché in materia di energia"


REATO PRESUPPOSTO	CONTENUTO del REATO PRESUPPOSTO	ATTIVITA' SENSIBILI al REATO PRESUPPOSTO	FUNZIONI E RISORSE AZIENDALI coinvolte	PROTOCOLLI DI PREVENZIONE	Tipologia / Responsabilità / Periodicità Controllo di Presidio del Rischio	R = P x M RISCHIO RESIDUO
<i>Art.513, c.p.:</i> Turbata libertà dell'industria o del commercio	Chiunque adopera violenza sulle cose ovvero mezzi fraudolenti per impedire o turbare l'esercizio di un'industria o di un commercio è punito...	NA	-	-	-	-
<i>Art. 513-bis, c.p.:</i> Illecita concorrenza con minaccia o violenza	Chiunque nell'esercizio di un'attività commerciale, industriale o comunque produttiva, compie atti di concorrenza con violenza o minaccia , è punito...	NA	-	-	-	-
<i>Art. 514, c.p.:</i> Frodi contro le industrie nazionali	Chiunque ponendo in vendita o mettendo altrimenti in circolazione, sui mercati nazionali o esteri, prodotti industriali, con nomi, marchi o segni distintivi contraffatti o alterati, cagiona un nocumento all'industria nazionale , è punito...	NA	-	-	-	-
<i>Art. 515, c.p.:</i> Frode nell'esercizio del commercio	Chiunque nell'esercizio di una attività commerciale, ovvero in uno spaccio aperto al pubblico, consegna all'acquirente una cosa mobile per un'altra, ovvero una cosa mobile, per origine, provenienza, qualità o quantità, diversa da quella dichiarata o pattuita , è punito...	<ul style="list-style-type: none"> Gestione rapporti con i clienti Gestione amministrazione condominiale 	<ul style="list-style-type: none"> SOL SSAV SSCO SEBO SE BOA 	<ul style="list-style-type: none"> PO-09 PR-07-DT-01 PR-07-DT-02 PR-07-DT-03 CE231 EPAC 	I / SSAV / ann. ----- II / AF / ann. ----- II / DG / ann. ----- III / OdV / arb.	R=6 P=3 M=2 (qt.500)
<i>Art. 516, c.p.:</i> Vendita di sostanze alimentari non genuine come genuine	Chiunque pone in vendita o mette altrimenti in commercio genuine sostanze alimentari non genuine è punito ... Il delitto è a consumazione anticipata, posto che, per il suo perfezionamento non è necessario un concreto atto di vendita , bastando invece l'attività prodromica di "messa in commercio".	NA	-	-	-	-
<i>Art. 517, c.p.:</i> Vendita di prodotti industriali con segni mendaci	Chiunque pone in vendita o mette altrimenti in circolazione opere dell'ingegno o prodotti industriali, con nomi, marchi o segni distintivi nazionali o esteri, atti a indurre in inganno il compratore sull'origine, provenienza o qualità dell'opera o del prodotto, è...	NA	-	-	-	-
<i>Art. 517-ter, c.p.:</i> Fabbricazione e commercio di beni realizzati usurpando titoli di proprietà industriale	Salva l'applicazione degli <i>articoli 473 e 474</i> , chiunque, potendo conoscere dell'esistenza del titolo di proprietà industriale, fabbrica o adopera industrialmente oggetti o altri beni realizzati in violazione di o usurpando un titolo di proprietà industriale è punito... Alla stessa pena soggiace chi, al fine di trarne profitto, introduce nel territorio dello Stato, detiene per la vendita, pone in vendita con offerta diretta ai consumatori o mette comunque in circolazione i beni di cui al primo comma. Si applicano le disposizioni di cui all' <i>articolo 474-bis e 474-ter secondo comma</i> e di cui al secondo comma dell' <i>articolo 517-bis</i> . I delitti previsti ... si applicano sempre che siano state osservate le norme delle leggi interne, dei regolamenti comunitari e delle convenzioni internazionali sulla tutela della proprietà o industriale..	NA	-	-	-	-
<i>Art. 517-quater, c.p.:</i> Contraffazione di indicazioni geografiche o denominazioni di origine dei prodotti agroalimentari	Chiunque contraffà o comunque altera indicazioni geografiche o denominazioni di origine di prodotti agroalimentari , è punito...Alla stessa pena soggiace chi, al fine di trarne profitto, introduce nel territorio dello Stato, detiene per la vendita, pone in vendita con offerta diretta ai consumatori o mette comunque in circolazione i medesimi prodotti con le indicazioni o denominazioni contraffatte.	NA	-	-	-	-

 CASA ATC SERVIZI S.r.l.	RISK ASSESSMENT	REV.	DATA
	RA231	03	25.03.2021


Art. 25-ter D.Lgs.231/01 "Reati societari" ... introdotto dal D.Lgs.11 aprile 2002 n.61 art.3 "Disciplina degli illeciti penali ed amministrativi riguardanti le società commerciali."						
REATO PRESUPPOSTO	CONTENUTO del REATO PRESUPPOSTO	ATTIVITA' SENSIBILI al REATO PRESUPPOSTO	FUNZIONI E RISORSE AZIENDALI coinvolte	PROTOCOLLI DI PREVENZIONE	Tipologia / Responsabilità / Periodicità Controllo di Presidio del Rischio	R = P x M RISCHIO RESIDUO
Art. 2621, c.c.: False comunicazioni sociali	Fuori dai casi previsti dall'art. 2622, gli amministratori, i direttori generali, i dirigenti preposti alla redazione dei documenti contabili societari, i sindaci e i liquidatori, i quali, al fine di conseguire per se' o per altri un ingiusto profitto, nei bilanci, nelle relazioni o nelle altre comunicazioni sociali dirette ai soci o al pubblico, previste dalla legge, consapevolmente espongono fatti materiali rilevanti non rispondenti al vero ovvero omettono fatti materiali rilevanti la cui comunicazione è imposta dalla legge sulla situazione economica, patrimoniale o finanziaria della società o del gruppo al quale la stessa appartiene, in modo concretamente idoneo ad indurre altri in errore, sono puniti con ... La stessa pena si applica anche se le falsità o le omissioni riguardano beni posseduti o amministrati dalla società per conto di terzi»	<ul style="list-style-type: none"> Redazione del bilancio (Conto economico, stato patrimoniale, nota integrativa, rendicontazione finanziaria) e relazione sulla gestione 	<ul style="list-style-type: none"> CdA DG PAAF SAMM 	<ul style="list-style-type: none"> PO-08 CE231 	II / RLC / trim. ----- III / OdV / arb.	R=3 P=1 M=3 (qt.1064)
Art. 2621-bis, c.c.: Fatti di lieve entità	Salvo che costituiscano più grave reato, si applica ... se i fatti di cui all'articolo 2621 sono di lieve entità, tenuto conto della natura e delle dimensioni della società e delle modalità o degli effetti della condotta. Salvo che costituiscano più grave reato, si applica la stessa pena di cui al comma precedente quando i fatti di cui all'articolo 2621 riguardano società che non superano i limiti indicati dal secondo comma dell'articolo 1 del regio decreto 16 marzo 1942, n. 267. In tale caso, il delitto è procedibile a querela della società, dei soci, dei creditori o degli altri destinatari della comunicazione sociale.	<ul style="list-style-type: none"> Redazione del bilancio (Conto economico, stato patrimoniale, nota integrativa, rendicontazione finanziaria) e relazione sulla gestione 	<ul style="list-style-type: none"> CdA DG PAAF SAMM 	<ul style="list-style-type: none"> PO-08 CE231 	II / RLC / trim. ----- III / OdV / arb.	R=3 P=1 M=3 (qt.532)
Art. 2622, c.c.: False comunicazioni sociali delle società quotate	Gli amministratori, i direttori generali, i dirigenti preposti alla redazione dei documenti contabili societari, i sindaci e i liquidatori di società emittenti strumenti finanziari ammessi alla negoziazione in un mercato regolamentato italiano o di altro Paese dell'Unione europea, i quali, al fine di conseguire per se' o per altri un ingiusto profitto, nei bilanci, nelle relazioni o nelle altre comunicazioni sociali dirette ai soci o al pubblico consapevolmente espongono fatti materiali non rispondenti al vero ovvero omettono fatti materiali rilevanti la cui comunicazione è imposta dalla legge sulla situazione economica, patrimoniale o finanziaria della società o del gruppo al quale la stessa appartiene, in modo concretamente idoneo ad indurre altri in errore, sono puniti con ... Alle società indicate nel comma precedente sono equiparate: 1) le società emittenti strumenti finanziari per i quali è stata presentata una richiesta di ammissione alla negoziazione in un mercato regolamentato italiano o di altro Paese dell'Unione europea; 2) le società emittenti strumenti finanziari ammessi alla negoziazione in un sistema multilaterale di negoziazione italiano; 3) le società che controllano società emittenti strumenti finanziari ammessi alla negoziazione in un mercato regolamentato italiano o di altro Paese dell'Unione europea; 4) le società che fanno appello al pubblico risparmio o che comunque lo gestiscono. Le disposizioni di cui ai commi precedenti si applicano anche se le falsità o le omissioni riguardano beni posseduti o amministrati dalla società per conto di terzi.	NA	-	-	-	-

 CASA ATC SERVIZI S.r.l.	RISK ASSESSMENT	REV.	DATA
	RA231	03	25.03.2021


Art. 25-ter D.Lgs.231/01 "Reati societari" ... introdotto dal D.Lgs.11 aprile 2002 n.61 art.3 "Disciplina degli illeciti penali ed amministrativi riguardanti le società commerciali."						
REATO PRESUPPOSTO	CONTENUTO del REATO PRESUPPOSTO	ATTIVITA' SENSIBILI al REATO PRESUPPOSTO	FUNZIONI E RISORSE AZIENDALI coinvolte	PROTOCOLLI DI PREVENZIONE	Tipologia / Responsabilità / Periodicità Controllo di Presidio del Rischio	R = P x M RISCHIO RESIDUO
Art. 2622, co.3, c.c.: Falso comunicazioni sociali in danno della società, dei soci o dei creditori (società quotate)	Nel caso di società [quotate] soggette alle disposizioni della parte IV, titolo III, capo II, del testo unico di cui al decreto legislativo 24 febbraio 1998, n. 58, e successive modificazioni, la pena per i fatti previsti al primo comma è ... e il delitto è procedibile d'ufficio.	Art. 2622, co.3, c.c. ABROGATO dall' Art. 12 della Legge 69/2015 (Disposizioni in materia di delitti contro la pubblica amministrazione, di associazioni di tipo mafioso e di falso in bilancio).				
Art. 2623, c.c.: Falso in prospetto	Chiunque, allo scopo di conseguire per sé o per altri un ingiusto profitto, nei prospetti richiesti ai fini della sollecitazione all'investimento o dell'ammissione alla quotazione nei mercati regolamentati, ovvero nei documenti da pubblicare in occasione delle offerte pubbliche di acquisto o di scambio, ... espone false informazioni od occulta dati o notizie in modo idoneo ad indurre in errore i suddetti destinatari è punito, ...	Art. 2623 c.c. ABROGATO dall' Art. 34 della Legge 262/2005 (Legge di riforma del risparmio)				
Art. 2624, c.c.: Falsità nelle relazioni o nelle comunicazioni di revisione	I responsabili della revisione i quali, al fine di conseguire per sé o per altri un ingiusto profitto, nelle relazioni o in altre comunicazioni, con la consapevolezza della falsità e con intenzione di ingannare i destinatari, attestano il falso od occultano informazioni concernenti la situazione economica, patrimoniale o finanziaria della società ente o soggetto, sono puniti...	Art. 2624 c.c. ABROGATO dall' Art.37 del D.Lgs. 39/2010 in attuazione della Dir. 2006/43/CE.				
Art. 2625, co.2, c.c.: Impedito controllo	Gli amministratori che, occultando documenti o con altri idonei artifici, impediscono o comunque ostacolano lo svolgimento delle attività di controllo o di revisione legalmente attribuite ai soci o ad altri organi sociali o alle società di revisione sono puniti...	<ul style="list-style-type: none"> Attività di comunicazione, svolgimento e verbalizzazione dell'Assemblea dei Soci 	<ul style="list-style-type: none"> CdA 	<ul style="list-style-type: none"> Statuto CE231 	II / ATC / ann. ----- III / OdV / arb.	R=2 P=1 M=2 (qt.479)
Art. MODIFICATO dall' Art.37 del D.Lgs. 39/2010 in attuazione della Dir. 2006/43/CE: espunti i riferimenti alle Società di Revisione.						
Art. 2626, c.c.: Indebita restituzione dei conferimenti	Gli amministratori che, fuori dei casi di legittima riduzione del capitale sociale, restituiscono, anche simultaneamente i conferimenti ai soci, li liberano dall'obbligo di eseguirli, sono puniti...	<ul style="list-style-type: none"> Attività di comunicazione, svolgimento e verbalizzazione dell'Assemblea dei Soci 	<ul style="list-style-type: none"> CdA 	<ul style="list-style-type: none"> Statuto CE231 	II / ATC / ann. ----- III / OdV / arb.	R=2 P=1 M=2 (qt.479)
Art. 2627, c.c.: Illegale ripartizione degli utili e delle riserve	Gli amministratori che, ripartiscono utili o acconti su utili non effettivamente conseguiti o destinati per legge a riserva, ovvero che ripartiscono riserve, anche non costituite con utili, che non possono per legge essere distribuiti, sono puniti....	<ul style="list-style-type: none"> Attività di comunicazione, svolgimento e verbalizzazione dell'Assemblea dei Soci 	<ul style="list-style-type: none"> CdA 	<ul style="list-style-type: none"> Statuto CE231 	II / ATC / ann. ----- III / OdV / arb.	R=2 P=1 M=2 (qt.356)
Art. 2628, c.c.: Illecite operazioni sulle azioni o quote sociali o della società controllante	Gli amministratori che, fuori dei casi consentiti dalla legge, acquistano o sottoscrivono azioni o quote sociali, cagionando una lesione all'integrità del capitale sociale, sono puniti...	NA	-	-	-	-
Art. 2629, c.c.: Operazioni in pregiudizio dei creditori	...in violazione delle disposizioni di legge a tutela dei creditori, effettuano riduzioni del capitale sociale o fusioni con altra società o scissioni, cagionando danno ai creditori.	<ul style="list-style-type: none"> Attività di comunicazione, svolgimento e verbalizzazione dell'Assemblea dei Soci 	<ul style="list-style-type: none"> CdA 	<ul style="list-style-type: none"> Statuto CE231 	II / ATC / ann. ----- III / OdV / arb.	R=3 P=1 M=3 (qt.878)
Art. 2629-bis, c.c.: Omessa comunicazione del conflitto d'interessi	L'amministratore o il componente del consiglio di gestione di una società con titoli quotati in mercati regolamentati italiani o di altro Stato dell'Unione europea o diffusi tra il pubblico... che viola gli obblighi previsti dall'art. 2391, primo comma, è punito...	NA	-	-	-	-
Art. 2632, c.c.: Formazione fittizia del capitale	Gli amministratori e i soci conferenti che, anche in parte, formano od aumentano fittiziamente il capitale sociale mediante attribuzioni di azioni o quote in misura complessivamente superiore all'ammontare del capitale sociale, sottoscrizione reciproca di azioni o quote, sopravvalutazione rilevante dei conferimenti di beni in natura o di crediti ovvero del patrimonio della società nel caso di trasformazione, sono puniti....	<ul style="list-style-type: none"> Attività di comunicazione, svolgimento e verbalizzazione dell'Assemblea dei Soci 	<ul style="list-style-type: none"> CdA 	<ul style="list-style-type: none"> Statuto CE231 	II / ATC / ann. ----- III / OdV / arb.	R=2 P=1 M=2 (qt.479)

 CASA ATC SERVIZI S.r.l.	RISK ASSESSMENT	REV.	DATA
	RA231	03	25.03.2021

Art. 25-ter D.Lgs.231/01 "Reati societari" ... introdotto dal D.Lgs.11 aprile 2002 n.61 art.3 "Disciplina degli illeciti penali ed amministrativi riguardanti le società commerciali."						
REATO PRESUPPOSTO	CONTENUTO del REATO PRESUPPOSTO	ATTIVITA' SENSIBILI al REATO PRESUPPOSTO	FUNZIONI E RISORSE AZIENDALI coinvolte	PROTOCOLLI DI PREVENZIONE	Tipologia / Responsabilità / Periodicità Controllo di Presidio del Rischio	R = P x M RISCHIO RESIDUO
Art. 2633, c.c.: Indebita ripartizione dei beni sociali da parte dei liquidatori	I liquidatori che, ripartendo i beni sociali tra i soci prima del pagamento dei creditori sociali o dell'accantonamento delle somme necessario a soddisfarli, cagionano danno ai creditori , sono puniti...	NA	-	-	-	-
Art. 2635, co.3, c.c.: Corruzione tra privati	[co.1] Salvo che il fatto costituisca più grave reato, gli amministratori, i direttori generali, i dirigenti preposti alla redazione dei documenti contabili societari, i sindaci e i liquidatori, che, a seguito della dazione o della promessa di denaro o altra utilità, per sé o per altri, compiono od omettono atti, in violazione degli obblighi inerenti al loro ufficio o degli obblighi di fedeltà, cagionando nocumento alla società, ... [co.2] Si applica la pena di... se il fatto è commesso da chi è sottoposto alla direzione o alla vigilanza di uno dei soggetti indicati al primo comma. [co.3] Chi dà o promette denaro o altra utilità alle persone indicate nel primo e nel secondo comma è punito con le pene ivi previste...	<ul style="list-style-type: none"> Tutte le attività che possono influenzare la redazione di documenti contabili societari. Gestione delle attività di cantiere e di progettazione. Gestione dei fornitori. Gestione amministrazione condominiale 	<ul style="list-style-type: none"> Tutte le funzioni BOA 	<ul style="list-style-type: none"> PTPCT STPTPC PPC-02 PPC-01-in.es. PO-07 PO-08 PR-07-DT-01 PR-07-DT-02 PR-07-DT-03 PR-07-RD-11 EPAC CE231 	II / RLC / trim. ----- II / AF / ann. ----- III / OdV / arb.	R=3 P=1 M=3 (qt.800)
Art. 2635-bis c.c. Istigazione alla corruzione tra privati	Chiunque offre o promette denaro o altra utilità non dovuti agli amministratori, ai direttori generali, ai dirigenti preposti alla redazione dei documenti contabili societari, ai sindaci e ai liquidatori, di società o enti privati , nonché a chi svolge in essi un'attività lavorativa con l'esercizio di funzioni direttive, affinché compia od ometta un atto in violazione degli obblighi inerenti al proprio ufficio o degli obblighi di fedeltà, soggiace, qualora l'offerta o la promessa non sia accettata , alla pena stabilita nel primo comma dell'articolo 2635, ridotta di un terzo.	Vedi stesse considerazioni riportate per il reato Art. 2635, c.c..	<ul style="list-style-type: none"> Tutte le funzioni BOA 	<ul style="list-style-type: none"> come per Art.2635 c.c. 	II / RLC / trim. ----- II / AF / ann. ----- III / OdV / arb.	2=1x2 P=1 M=2 (qt.533)
Art. 2636, c.c.: Illecita influenza sull'assemblea	Chiunque, con atti simulati o fraudolenti , determina la maggioranza in assemblea, allo scopo di procurare a sé o ad altri un ingiusto profitto, è punito...	NA (socio unico)	-	-	-	-
Art. 2637, c.c.: Aggiotaggio	Chiunque diffonde notizie false, ovvero pone in essere operazioni simulate o altri artifici concretamente idonei a provocare una sensibile alterazione del prezzo di strumenti finanziari quotati e non quotati o per i quali non è stata presentata una richiesta di ammissione alle negoziazioni in un mercato regolamentato ovvero ad incidere in modo significativo sull'affidamento che il pubblico ripone nella stabilità patrimoniale di banche o di gruppi bancari, è punito....	NA	-	-	-	-
Art. 2638, co.1 e 2, c.c.: Ostacolo all'esercizio delle funzioni delle autorità pubbliche di vigilanza	Gli amministratori, i direttori generali, i dirigenti preposti alla redazione dei documenti contabili societari, i sindaci e i liquidatori di società o enti e gli altri soggetti sottoposti per legge alle autorità pubbliche di vigilanza, o tenuti ad obblighi nei loro confronti, i quali nelle comunicazioni alle predette autorità previste in base alla legge, al fine di ostacolare l'esercizio delle funzioni di vigilanza, espongono fatti materiali non rispondenti al vero, ancorché oggetto di valutazioni, sulla situazione economica, patrimoniale o finanziaria dei sottoposti alla vigilanza ovvero, allo stesso fine, occultano con altri mezzi fraudolenti, in tutto o in parte fatti che avrebbero dovuto comunicare, concernenti la situazione medesima, sono puniti....	<ul style="list-style-type: none"> Redazione del bilancio (Conto economico, stato patrimoniale, nota integrativa, rendicontazione finanziaria) e relazione sulla gestione 	<ul style="list-style-type: none"> CdA SAMM 	<ul style="list-style-type: none"> Statuto PO-08 CE231 	II / RLC / trim. ----- II / ATC / ann. ----- III / OdV / arb.	R=3 P=1 M=3 (qt.1064)


 CASA ATC SERVIZI S.r.l.	RISK ASSESSMENT	REV.	DATA
	RA231	03	25.03.2021

Art. 25-quater D.Lgs. 231/01 “Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell’ordine democratico” ... introdotto dalla Legge 14 gennaio 2003 n.7 art.3 “Ratifica ed esecuzione della Convenzione internazionale per la repressione del finanziamento del terrorismo, fatta a New York il 9 dicembre 1999, e norme”						
REATO PRESUPPOSTO	CONTENUTO del REATO PRESUPPOSTO	ATTIVITA' SENSIBILI al REATO PRESUPPOSTO	FUNZIONI E RISORSE AZIENDALI coinvolte	PROTOCOLLI DI PREVENZIONE	Tipologia / Responsabilità / Periodicità Controllo di Presidio del Rischio	R = P x M RISCHIO RESIDUO
Art. 3, Legge 7/2003: Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell’ordine democratico [D.Lgs. 231/2001, Art. 25-quater: a) se il delitto è punito con la pena della reclusione inferiore a 10 anni]	In relazione alla commissione dei delitti aventi finalità di terrorismo o di eversione dell’ordine democratico, previsti dal codice penale e dalle leggi speciali, si applicano all’ente le seguenti sanzioni pecuniarie... <u>Convenzione internazionale per la repressione del finanziamento del terrorismo: Art. 2</u> [co1] Commette reato ai sensi della presente Convenzione ogni persona che, con qualsiasi mezzo, direttamente o indirettamente, illecitamente e deliberatamente fornisce o raccoglie fondi nell’intento di vederli utilizzati, o sapendo che saranno utilizzati, in tutto o in parte, al fine di commettere:	PI	-	-		
Art. 3, Legge 7/2003: Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell’ordine democratico [D.Lgs. 231/2001, Art. 25-quater: b) se il delitto è punito con la pena della reclusione non inferiore a dieci anni o con l’ergastolo]	a) un atto che costituisce reato ai sensi e secondo la definizione di uno dei trattati enumerati nell’allegato; b) ogni altro atto destinato ad uccidere o a ferire gravemente un civile o ogni altra persona che non partecipa direttamente alle ostilità in una situazione di conflitto armato quando, per sua natura o contesto, tale atto sia finalizzato ad intimidire una popolazione o a costringere un governo o un’organizzazione internazionale a compiere o ad astenersi dal compiere, un atto qualsiasi.		-	-		

 CASA ATC SERVIZI S.r.l.	RISK ASSESSMENT	REV.	DATA
	RA231	03	25.03.2021

Art. 25-quater.1 D.Lgs. 231/01 “Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili (delitti contro la vita e l’incolumità individuale)”
 ...introdotto da L.9 gen. 2006, n.7 art. 8 “Disposizioni concernenti la prevenzione e il divieto delle pratiche di mutilazione genitale femminile”


REATO PRESUPPOSTO	CONTENUTO del REATO PRESUPPOSTO	ATTIVITA' SENSIBILI al REATO PRESUPPOSTO	FUNZIONI E RISORSE AZIENDALI coinvolte	PROTOCOLLI DI PREVENZIONE	Tipologia / Responsabilità / Periodicità Controllo di Presidio del Rischio	R = P x M RISCHIO RESIDUO
Art. 583-bis, c.p.: Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili	<p>In relazione alla commissione dei delitti di cui all'<i>art. 583-bis</i> del codice penale si applica all'ente, nella cui struttura è commesso il delitto, la sanzione pecuniaria...</p> <p><i>Chiunque, in assenza di esigenze terapeutiche, cagiona una mutilazione degli organi genitali femminili è punito... Ai fini del presente articolo, si intendono come pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili la clitoridectomia, l'escissione e l'infibulazione e qualsiasi altra pratica che cagioni effetti dello stesso tipo.</i></p> <p><i>Chiunque, in assenza di esigenze terapeutiche, provoca, al fine di menomare le funzioni sessuali, lesioni agli organi genitali femminili diverse da quelle indicate al primo comma, da cui derivi una malattia nel corpo o nella mente, è punito ...</i></p> <p>Se l'ente o una sua unità organizzativa viene stabilmente utilizzato allo scopo unico o prevalente di consentire o agevolare la commissione dei delitti indicati..., si applica la sanzione dell'interdizione definitiva dall'esercizio dell'attività...</p>	NA	-	-	-	-

 CASA ATC SERVIZI S.r.l.	RISK ASSESSMENT	REV.	DATA
	RA231	03	25.03.2021


Art. 25-quinquies D.Lgs. 231/01 "Delitti contro la personalità individuale"

...introdotto dalla L. 228/2003 e aggiornato dalla L. 06/02/2006 n.38 art.10 "Disposizioni in materia di lotta contro lo sfruttamento sessuale dei bambini e la pedopornografia anche a mezzo Internet."

REATO PRESUPPOSTO	CONTENUTO del REATO PRESUPPOSTO	ATTIVITA' SENSIBILI al REATO PRESUPPOSTO	FUNZIONI E RISORSE AZIENDALI coinvolte	PROTOCOLLI DI PREVENZIONE	Tipologia / Responsabilità / Periodicità Controllo di Presidio del Rischio	R = P x M RISCHIO RESIDUO
Art 600, c.p.: Riduzione o mantenimento in schiavitù o in servitù	Chiunque esercita su una persona poteri corrispondenti a quelli del diritto di proprietà ovvero chiunque riduce o mantiene una persona in uno stato di soggezione continuativa, costringendola a prestazioni lavorative o sessuali ovvero all'accontentamento o comunque a prestazioni che ne comportino lo sfruttamento, è punito... La riduzione o il mantenimento nello stato di soggezione ha luogo quando la condotta è attuata mediante violenza, minaccia, inganno, abuso di autorità o approfittamento di una situazione di inferiorità fisica o psichica o di una situazione di necessità, o mediante la promessa o la dazione di somme di denaro o di altri vantaggi a chi ha autorità sulla persona. La pena è aumentata ...	NA	-	-	-	-
Art. MODIFICATO dall'Art.3 della Legge 108/2010 Ratifica ed esecuzione della Convenzione del Consiglio d'Europa sulla lotta contro la tratta di esseri umani, fatta a Varsavia il 16 maggio 2005, nonché norme di adeguamento dell'ordinamento interno.						
Art. 600-bis, co.1, c.p.: Prostituzione minorile	Chiunque induce alla prostituzione una persona di età inferiore agli anni diciotto ovvero ne favorisce o sfrutta la prostituzione è punito...	NA	-	-	-	-
Art. 600-bis, co.2, c.p.: Prostituzione minorile [età compresa tra i 14 e i 18 anni]	... Chiunque compie atti sessuali con un minore di età compresa <i>tra i quattordici e i diciotto anni</i> , in cambio di denaro o di altra utilità economica è punito...	NA	-	-	-	-
Art. 600-ter, co.1 e co.2, c.p.: Pornografia minorile [reclutamento o utilizzo di minore]	Chiunque utilizzando minori degli anni diciotto, realizza esibizioni pornografiche o produce materiale pornografico ovvero induce minori di anni diciotto a partecipare ad esibizioni pornografiche. Alla stessa pena soggiace chi fa commercio del materiale pornografico...	NA	-	-	-	-
Art. 600-ter, co.3 e co.4, c.p.: Pornografia minorile [offerta o cessione di materiale pedopornografico, anche per via telematica]	Chiunque, al di fuori delle ipotesi di cui al primo e al secondo comma, con qualsiasi mezzo, anche per via telematica, distribuisce, divulga, diffonde o pubblicizza il materiale pornografico di cui al primo comma, ovvero distribuisce o divulga notizie o informazioni finalizzate all'adescamento o allo sfruttamento sessuale di minori degli anni diciotto , è punito ... Chiunque, al di fuori delle ipotesi di cui ai commi primo, secondo e terzo, offre o cede ad altri, anche a titolo gratuito, il materiale pornografico di cui al primo comma, è punito ...	NA	-	-	-	-
Art. 600-quater, c.p.: Detenzione di materiale pornografico	Chiunque..., consapevolmente si procura o detiene materiale pornografico realizzato utilizzando minori degli anni diciotto, è punito....	NA	-	-	-	-
Art. 600-quater.1, c.p.: Pornografia virtuale	...si applicano anche quando il materiale pornografico rappresenta immagini virtuali realizzate utilizzando immagini di minori degli anni diciotto o parti di esse... Per immagini virtuali si intendono immagini realizzate con tecniche di elaborazione grafica non associate in tutto o in parte a situazioni reali, la cui qualità di rappresentazione fa apparire come vere situazioni non reali.	NA	-	-	-	-

 CASA ATC SERVIZI S.r.l.	RISK ASSESSMENT		REV.	DATA
	RA231		03	25.03.2021


Art. 25-quinquies D.Lgs. 231/01 "Delitti contro la personalità individuale" ...introdotta dalla L. 228/2003 e aggiornato dalla L. 06/02/2006 n.38 art.10 "Disposizioni in materia di lotta contro lo sfruttamento sessuale dei bambini e la pedopornografia anche a mezzo Internet."						
REATO PRESUPPOSTO	CONTENUTO del REATO PRESUPPOSTO	ATTIVITA' SENSIBILI al REATO PRESUPPOSTO	FUNZIONI E RISORSE AZIENDALI coinvolte	PROTOCOLLI DI PREVENZIONE	Tipologia / Responsabilità / Periodicità Controllo di Presidio del Rischio	R = P x M RISCHIO RESIDUO
Art. 600-quinquies, c.p.: Iniziative turistiche volte allo sfruttamento della prostituzione minorile	Chiunque organizza o propaganda viaggi finalizzati alla fruizione di attività di prostituzione a danno di minori o comunque comprendenti tale attività è punito....	NA	-	-	-	-
Art. 601, c.p.: Tratta di persone	Chiunque commette tratta di persona che si trova nelle condizioni di cui all'art. 600 ovvero, al fine di commettere i delitti di cui al primo comma del medesimo articolo, la induce mediante inganno o la costringe mediante violenza, minaccia, abuso di autorità o approfittamento di una situazione di inferiorità fisica o psichica o di una situazione di necessità, o mediante promessa o dazione di somme di denaro o di altri vantaggi alla persona che su di essa ha autorità, a fare ingresso o a soggiornare o a uscire dal territorio dello Stato o a trasferirsi al suo interno è punito.... La pena è aumentata...	NA	-	-	-	-
Art. MODIFICATO dall'Art.3 della Legge 108/2010 Ratifica ed esecuzione della Convenzione del Consiglio d'Europa sulla lotta contro la tratta di esseri umani, fatta a Varsavia il 16 maggio 2005, nonché norme di adeguamento dell'ordinamento interno.						
Art. 602, c.p.: Acquisto e alienazione di schiavi	Chiunque... acquista o aliena o cede una persona che si trova in una delle condizioni di cui all'articolo 600 è punito... La pena è aumentata se la persona offesa è minore degli anni diciotto ovvero se i fatti di cui al primo comma sono diretti allo sfruttamento della prostituzione o al fine di sottoporre la persona offesa al prelievo di organi..	NA	-	-	-	-
Art. MODIFICATO dall'Art.3 della Legge 108/2010 Ratifica ed esecuzione della Convenzione del Consiglio d'Europa sulla lotta contro la tratta di esseri umani, fatta a Varsavia il 16 maggio 2005, nonché norme di adeguamento dell'ordinamento interno.						
Art. 603-bis, c.p.: Intermediazioni e illecite e sfruttamento del lavoro	Salvo che il fatto costituisca più grave reato, è punito con... multa da 500 a 1.000 euro per ciascun lavoratore reclutato, chiunque: 1) recluta manodopera allo scopo di destinarla al lavoro presso terzi in condizioni di sfruttamento , approfittando dello stato di bisogno dei lavoratori; 2) utilizza, assume o impiega manodopera, anche mediante l'attività di intermediazione di cui al numero 1), sottoponendo i lavoratori a condizioni di sfruttamento ed approfittando del loro stato di bisogno.	<ul style="list-style-type: none"> Gestione del personale. I/V: Il reato potrebbe essere commesso nel caso di sfruttamento del lavoro senza rispettare le normative che regolano i rapporti di lavoro, anche utilizzando personale mediante intermediari (es. cooperative). 	<ul style="list-style-type: none"> PAAF 	<ul style="list-style-type: none"> PTPCT STPTPC PPC-02- CE231 	I / PAAF / ann. ----- II / ATC / ann. ----- III / OdV / arb	3=1x3 (M=3)
Art. 609-undecies, c.p.: Adescamento di minorenni	Chiunque, allo scopo di commettere i reati di cui agli articoli 600, 600-bis, 600-ter e 600-quater, anche se relativi al materiale pornografico di cui all'articolo 600-quater.1, 600-quinquies, 609-bis, 609-quater, 609-quinquies e 609-octies, adesci un minore di anni sedici , è punito, se il fatto non costituisce più grave reato,... Per adescamento si intende qualsiasi atto volto a carpire la fiducia del minore attraverso artifici, lusinghe o minacce posti in essere anche mediante l'utilizzo della rete internet o di altre reti o mezzi di comunicazione.	NA	-	-	-	-

 CASA ATC SERVIZI S.r.l.	RISK ASSESSMENT	REV.	DATA
	RA231	03	25.03.2021

Art. 25-sexies D.Lgs. 231/01 “Abusi di mercato” market abuse / insider trading
...introdotta dalla Legge 18 aprile 2005, n. 62 art. 9


“Disposizioni per l’adempimento di obblighi derivanti dall’appartenenza dell’Italia alle Comunità europee. Legge comunitaria 2004”
(Recepimento della direttiva 2003/6/CE del Parlamento europeo e del Consiglio, del 28 gennaio 2003, relativa all’abuso di informazioni privilegiate e alla manipolazione del mercato - abusi di mercato - e delle direttive della Commissione di attuazione 2003/124/CE, 2003/125/CE e 2004/72/CE)

REATO PRESUPPOSTO	CONTENUTO del REATO PRESUPPOSTO	ATTIVITA' SENSIBILI al REATO PRESUPPOSTO	FUNZIONI E RISORSE AZIENDALI coinvolte	PROTOCOLLI DI PREVENZIONE	Tipologia / Responsabilità / Periodicità Controllo di Presidio del Rischio	R = P x M RISCHIO RESIDUO
<p><i>D.Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58</i> TUF Testo unico delle disposizioni in materia di intermediazione finanziaria... Parte V – Sanzioni; Titolo I-bis - Abuso di informazioni privilegiate e manipolazione del mercato; Capo II - Sanzioni penali; Art. 184: Abuso di informazioni privilegiate</p>	<p>[co.1] E' punito... chiunque, essendo in possesso di informazioni privilegiate in ragione della sua qualità di membro di organi di amministrazione, direzione o controllo dell'emittente [la società emittente gli strumenti finanziari, ndr], della partecipazione al capitale dell'emittente, ovvero dell'esercizio di un'attività lavorativa, di una professione o di una funzione, anche pubblica, o di un ufficio: a) acquista, vende o compie altre operazioni, direttamente o indirettamente, per conto proprio o per conto di terzi, su strumenti finanziari utilizzando le informazioni medesime; b) comunica tali informazioni ad altri, al di fuori del normale esercizio del lavoro, della professione, della funzione o dell'ufficio; c) raccomanda o induce altri, sulla base di esse, al compimento di taluna delle operazioni indicate nella lettera a).</p> <p>[co.2] La stessa pena... si applica a chiunque essendo in possesso di informazioni privilegiate a motivo della preparazione o esecuzione di attività delittuose compie taluna delle azioni suddette..</p>	NA	-	-	-	-
<p><i>D.Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58</i> TUF Testo unico delle disposizioni in materia di intermediazione finanziaria... Parte V – Sanzioni; Titolo I-bis - Abuso di informazioni privilegiate e manipolazione del mercato; Capo II - Sanzioni penali; Art. 185: Manipolazione del mercato</p>	<p>Chiunque diffonde notizie false o pone in essere operazioni simulate o altri artifici concretamente idonei a provocare una sensibile alterazione del prezzo di strumenti finanziari, è punito ...</p>	NA	-	-	-	-

 CASA ATC SERVIZI S.r.l.	RISK ASSESSMENT	REV.	DATA
	RA231	03	25.03.2021


Art. 25-septies. D.Lgs. 231/2001 "Omicidio colposo o lesioni colpose gravi o gravissime, commessi con violazione delle norme antinfortunistiche e sulla tutela dell'igiene della salute e sicurezza sul lavoro" ... introdotto dalla Legge 3 Agosto 2007, n. 123 art.9 (Responsabilità amministrativa dell'ente dipendente da illecito penale) e successivamente modificato dall' Art. 300 del D.Lgs. 81/2008

REATO PRESUPPOSTO	CONTENUTO del REATO PRESUPPOSTO	ATTIVITA' SENSIBILI al REATO PRESUPPOSTO	FUNZIONI E RISORSE AZIENDALI coinvolte	PROTOCOLLI DI PREVENZIONE	Tipologia / Responsabilità / Periodicità Controllo di Presidio del Rischio	R = P x M RISCHIO RESIDUO
Art. 589, c.p.: Omicidio colposo [commesso con violazione dell'art.55, co. 2, D.Lgs. 81/2008]	<p>Chiunque cagiona per colpa la morte di una persona è punito ...</p> <p>Art. 55, co.2, D.Lgs. 81/2008: Sanzioni per il datore di lavoro e il dirigente</p> <p>1. E' punito con ... il datore di lavoro: a) per la violazione dell'art.29, co.1; b) che non provvede alla nomina del responsabile del servizio di prevenzione e protezione ai sensi dell'art. 17, co.1, lettera b), o per la violazione dell'articolo 34, comma 2;</p> <p>2. Nei casi previsti al co.1, lett. a), si applica la pena ... se la violazione è commessa:</p> <p>a) nelle aziende di cui all'art. 31, co.6, lettere a), b), c), d), f) e g); b) in aziende in cui si svolgono attività che espongono i lavoratori a rischi biologici di cui all'articolo 268, comma 1, lettere c) e d), da atmosfere esplosive, cancerogeni mutageni, e da attività di manutenzione, rimozione smaltimento e bonifica di amianto; c) per le attività disciplinate dal Titolo IV caratterizzate dalla presenza di più imprese e la cui entità presunta di lavoro non sia inferiore a 200 uomini-giorno.</p> <p>Art. 31, co.6, D.Lgs. 81/2008: ... a) nelle aziende industriali di cui all'articolo 2 del decreto legislativo 17 agosto 1999, n. 334, e successive modificazioni, soggette all'obbligo di notifica o rapporto, ai sensi degli articoli 6 e 8 del medesimo decreto; b) nelle centrali termoelettriche; c) negli impianti ed installazioni di cui agli articoli 7, 28 e 33 del decreto legislativo 17 marzo 1995, n. 230, e successive modificazioni; d) nelle aziende per la fabbricazione ed il deposito separato di esplosivi, polveri e munizioni; f) nelle industrie estrattive con oltre 50 lavoratori; g) nelle strutture di ricovero e cura pubbliche e private con oltre 50 lavoratori.</p>	NA	-	-	-	-
Art. 589, c.p.: Omicidio colposo [commesso con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro, D.Lgs. 81/2008]	<p>Chiunque cagiona per colpa la morte di una persona è punito ...</p> <p>Se il fatto è commesso con violazione delle norme sulla disciplina della circolazione stradale o di quelle per la prevenzione degli infortuni sul lavoro la pena è (maggiore)..</p>	<ul style="list-style-type: none"> Tutte le attività legate ai processi aziendali (Commerciale, Progettazione, Amministrativo, Produzione di servizi...) che si svolgono all' interno e/o esterno dell'azienda. Gestione del Servizio Prevenzione e Protezione. 	<ul style="list-style-type: none"> AD RSPP SAMM CSE CSP RLP RLE BOA 	<ul style="list-style-type: none"> DVR PSC PSS POS DUVRI CE231 EPAC 	I / RSPP / ann. ----- III / OdV / arb.	R=5 P=1 M=5 (int.att.)
Art. 590, c.p.: Lesioni personali colpose	<p>Chiunque cagiona ad altri per colpa una lesione personale è punito... Se la lesione è grave la pena è (maggiore), se è gravissima (è ancora maggiore).</p> <p>Se i fatti di cui al secondo comma sono commessi con violazione delle norme sulla disciplina della circolazione stradale o di quelle per la prevenzione degli infortuni sul lavoro la pena per le lesioni gravi è (aumentata) e la pena per le lesioni gravissime è (ulteriormente aumentata)..</p>	<ul style="list-style-type: none"> Tutte le attività legate ai processi aziendali (Commerciale, Progettazione, Amministrativo, Produzione di servizi...) che si svolgono all' interno e/o esterno dell'azienda. Gestione del Servizio Prevenzione e Protezione. 	<ul style="list-style-type: none"> AD RSPP SAMM CSE CSP RLP RLE BOA 	<ul style="list-style-type: none"> DVR PSC PSS POS DUVRI CE231 EPAC 	I / RSPP / ann. ----- II / DL / ann. ----- III / OdV / arb.	R=5 P=1 M=5 (int.att.)

 CASA ATC SERVIZI S.r.l.	RISK ASSESSMENT	REV.	DATA
	RA231	03	25.03.2021

Art. 25-octies D.Lgs. 231/2001 "Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita"
...introdotto dal D.Lgs. 21 novembre 2007, n. 231 art.63 "Attuazione della direttiva 2005/60/CE concernente la prevenzione dell'utilizzo del sistema finanziario a scopo di riciclaggio dei proventi di attività criminose e di finanziamento del terrorismo nonché della direttiva 2006/70/CE che ne reca misure di esecuzione e successive modificazioni e integrazioni."


REATO PRESUPPOSTO	CONTENUTO del REATO PRESUPPOSTO	ATTIVITA' SENSIBILI al REATO PRESUPPOSTO	FUNZIONI E RISORSE AZIENDALI coinvolte	PROTOCOLLI DI PREVENZIONE	Tipologia / Responsabilità / Periodicità Controllo di Presidio del Rischio	R = P x M RISCHIO RESIDUO
Art. 648, c.p.: Ricettazione	<u>Fuori dei casi di concorso nel reato, chi, al fine di procurare a sé o ad altri un profitto, acquista, riceve od occulta denaro o cose provenienti da un qualsiasi delitto, o comunque si intromette nel farle acquistare, ricevere od occultare, è punito...</u>	<ul style="list-style-type: none"> Gestione di approvvigionamento di beni Tutte le attività legate ai processi aziendali (Commerciale, Progettazione, Amministrativo, Produzione di servizi...) che si svolgono all'interno dell'azienda e che utilizzano denaro, beni o altre utilità. 	<ul style="list-style-type: none"> CdA DG PAAF SOL SSAV SSCO AD SE BOA 	<ul style="list-style-type: none"> PTPCT STPTPC PPC-02 PO-07 PO-09 PR-07-RD-11 CE231 EPAC 	I / PAAF / ann. ----- I / DG / ann. ----- III / OdV / arb.	R=5 P=1 M=5 (int.att.)
Art. 648-bis, c.p.: Riciclaggio	<u>Fuori dei casi di concorso nel reato, chiunque sostituisce o trasferisce denaro, beni o altre utilità provenienti da delitto non colposo, ovvero compie in relazione ad essi altre operazioni, in modo da ostacolare l'identificazione della loro provenienza delittuosa, è punito...</u>	<ul style="list-style-type: none"> Tutte le attività legate ai processi aziendali (Commerciale, Progettazione, Amministrativo, Produzione di servizi...) che si svolgono all'interno dell'azienda e che utilizzano denaro, beni o altre utilità. 	<ul style="list-style-type: none"> CdA DG SOL SSAV SSCO PAAF AD SE 	<ul style="list-style-type: none"> PTPCT STPTPC PPC-02 PO-07 PO-09 PR-07-RD-11 CE231 	I / PAAF / ann. ----- I / DG / ann. ----- III / OdV / arb.	R=5 P=1 M=5 (int.att.)
Art. 648-ter, c.p.: Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita	<u>Chiunque, fuori dei casi di concorso nel reato e dei casi previsti dagli articoli 648 e 648-bis, impiega in attività economiche o finanziarie denaro, beni o altre utilità provenienti da delitto, è punito...</u>	<ul style="list-style-type: none"> Tutte le attività legate ai processi aziendali (Commerciale, Progettazione, Amministrativo, Produzione di servizi...) che si svolgono all'interno dell'azienda e che utilizzano denaro, beni o altre utilità. 	<ul style="list-style-type: none"> CdA DG SOL SSAV SSCO AD PAAF SE 	<ul style="list-style-type: none"> PTPCT STPTPC PPC-02 PO-07 PO-09 PR-07-RD-11 CE231 	I / PAAF / ann. ----- I / DG / ann. ----- III / OdV / arb.	R=5 P=1 M=5 (int.att.)
Art. 648-ter.1, c.p.: Autoriciclaggio	<u>Chiunque impiega i proventi di un delitto non colposo in attività economiche o finanziarie, ovvero li impiega con finalità speculative, è punito ..., se dal fatto deriva nocumento alla libera concorrenza, alla trasparenza e all'andamento dei mercati.</u> Se i proventi derivano da un delitto doloso per il quale è stabilita la pena della reclusione nel massimo fino a cinque anni, si applica la pena della reclusione fino a sei anni. La pena è aumentata se il fatto è commesso nell'esercizio di un'attività professionale, bancaria o finanziaria. La pena è diminuita nell'ipotesi di cui al secondo comma dell'articolo 648. Si applica in ogni caso l'ultimo comma dell'articolo 648.	<ul style="list-style-type: none"> Redazione del bilancio (Conto economico, stato patrimoniale, nota integrativa, rendicontazione finanziaria) e relazione sulla gestione 	<ul style="list-style-type: none"> CdA DG PAAF SAMM 	<ul style="list-style-type: none"> PTPCT STPTPC PO-08 CE231 	I / PAAF / ann. ----- I / DG / ann. ----- III / OdV / arb.	R=5 P=1 M=5 (int.att.)

 CASA ATC SERVIZI S.r.l.	RISK ASSESSMENT	REV.	DATA
	RA231	03	25.03.2021


Art. 25-novies D.Lgs. 231/2001 "Delitti in materia di violazione del diritto d'autore"

...introdotto dalla Legge 23 luglio 2009 n.99 art.15 comma 7, lettera c "Disposizioni per lo sviluppo e l'internazionalizzazione delle imprese, nonché in materia di energia."

REATO PRESUPPOSTO	CONTENUTO del REATO PRESUPPOSTO	ATTIVITA' SENSIBILI al REATO PRESUPPOSTO	FUNZIONI E RISORSE AZIENDALI coinvolte	PROTOCOLLI DI PREVENZIONE	Tipologia / Responsabilità / Periodicità Controllo di Presidio del Rischio	R = P x M RISCHIO RESIDUO
Art. 171, co. 1, lettera a-bis), L. 22 Aprile 1941, n. 633 e s.m.i. con L. 2/2008 "Diritti d'autore"	chiunque, senza averne diritto, a qualsiasi scopo e in qualsiasi forma: ...mette a disposizione del pubblico, immettendola in un sistema di reti telematiche, mediante connessioni di qualsiasi genere, un'opera dell'ingegno protetta, o parte di essa.	<ul style="list-style-type: none"> Gestione dell'attività di progettazione di eventi multimediali Gestione sistemi informatici Gestione dell'attività di approvvigionamento Tutte le attività legate ai processi aziendali (Commerciale, Progettazione, Amministrativo, Produzione di servizi....) che hanno a disposizione opere protette da diritto d'autore. 	<ul style="list-style-type: none"> SI AdS [DPO] SEBO DT PM (PAS) EM 	<ul style="list-style-type: none"> MGSI R.UE 679/16 SI-SF SI-ATC Reg.ATC PR-07-RD-10 CE231 	I / DG / ann. ----- I / PAAF / ann. ----- I / SI / ann. ----- III / OdV / arb.	R=5 P=1 M=5 (int.att.)
Art. 171, co. 3, L. 22 Aprile 1941, n. 633 e s.m.i. con L. 2/2008 "Diritti d'autore"	...se i reati di cui sopra sono commessi sopra una opera altrui non destinata alla pubblicità, ovvero con usurpazione della paternità dell'opera, ovvero con deformazione, mutilazione o altra modificazione dell'opera medesima, qualora ne risulti offesa all'onore od alla reputazione dell'autore....	NA	-	-	-	-
Art. 171-bis, co.1, L. 22 Aprile 1941, n. 633 e s.m.i. con L. 2/2008 "Diritti d'autore"	Abusiva duplicazione , per trarne profitto, di programmi per elaboratore ; importazione, distribuzione, vendita, detenzione a scopo commerciale o imprenditoriale ovvero concessione in locazione di programmi contenuti in supporti non contrassegnati dalla Società italiana degli autori ed editori (SIAE); predisposizione di mezzi per consentire o facilitare la rimozione arbitraria o l'elusione funzionale di dispositivi di protezione di programmi per elaboratori.	<ul style="list-style-type: none"> Gestione sistemi informatici Gestione dell'attività di progettazione Gestione dell'attività di direzione lavori Tutte le attività legate ai processi aziendali (Commerciale, Progettazione, Amministrativo, Produzione di servizi....) che hanno a disposizione opere protette da diritto d'autore. 	<ul style="list-style-type: none"> SI AdS [DPO] SEBO DT PM (PAS) EM 	<ul style="list-style-type: none"> MGSI R.UE 679/16 SI-SF SI-ATC Reg.ATC PR-07-RD-10 CE231 	I / DG / ann. ----- I / PAAF / ann. ----- I / SI / ann. ----- III / OdV / arb.	R=5 P=1 M=5 (int.att.)
Art. 171-bis, co.2, L. 22 Aprile 1941, n. 633 e s.m.i. con L. 2/2008 "Diritti d'autore"	Riproduzione su supporti non contrassegnati SIAE, trasferimento su altro supporto, distribuzione, comunicazione, presentazione o dimostrazione in pubblico, del contenuto di una banca dati al fine di trarne <i>profitto</i> ; estrazione o reimpiego della banca dati in violazione delle disposizioni sui diritti del costituente e dell'utente di una banca dati; distribuzione, vendita o concessione in locazione di banche di dati.	<ul style="list-style-type: none"> Gestione sistemi Informatici Tutte le attività legate ai processi aziendali (Commerciale, Progettazione, Amministrativo, Produzione di servizi....) che hanno a disposizione opere protette da diritto d'autore. 	<ul style="list-style-type: none"> SI AdS [DPO] SEBO DT PM (PAS) EM 	<ul style="list-style-type: none"> MGSI R.UE 679/16 SI-SF SI-ATC Reg.ATC PR-07-RD-10 CE231 	I / SI / ann. ----- III / OdV / arb.	R=5 P=1 M=5 (int.att.)

 CASA ATC SERVIZI S.r.l.	RISK ASSESSMENT	REV.	DATA
	RA231	03	25.03.2021


Art. 25-novies D.Lgs. 231/2001 "Delitti in materia di violazione del diritto d'autore" ...introdotto dalla Legge 23 luglio 2009 n.99 art.15 comma 7, lettera c "Disposizioni per lo sviluppo e l'internazionalizzazione delle imprese, nonché in materia di energia."						
REATO PRESUPPOSTO	CONTENUTO del REATO PRESUPPOSTO	ATTIVITA' SENSIBILI al REATO PRESUPPOSTO	FUNZIONI E RISORSE AZIENDALI coinvolte	PROTOCOLLI DI PREVENZIONE	Tipologia / Responsabilità / Periodicità Controllo di Presidio del Rischio	R = P x M RISCHIO RESIDUO
Art. 171-ter, L. 22 Aprile 1941, n. 633 e s.m.i. con L. 2/2008 "Diritti d'autore"	<p>[co.1] È punito, se il fatto è commesso per uso non personale, con ... chiunque a fini di lucro:</p> <p>a) abusivamente duplica, riproduce, trasmette o diffonde in pubblico con qualsiasi procedimento, in tutto o in parte, un'opera dell'ingegno destinata al circuito televisivo, cinematografico, della vendita o del noleggio, dischi, nastri o supporti analoghi ovvero ogni altro supporto contenente fonogrammi o videogrammi di opere musicali, cinematografiche o audiovisive assimilate o sequenze di immagini in movimento;</p> <p>b) abusivamente riproduce, trasmette o diffonde in pubblico, con qualsiasi procedimento, opere o parti di opere letterarie, drammatiche, scientifiche o didattiche, musicali o drammatico-musicali, ovvero multimediali, anche se inserite in opere collettive o composite o banche dati;</p> <p>c) pur non avendo concorso alla duplicazione o riproduzione, introduce nel territorio dello Stato, detiene per la vendita o la distribuzione, o distribuisce, pone in commercio, concede in noleggio o comunque cede a qualsiasi titolo, proietta in pubblico, trasmette a mezzo della televisione con qualsiasi procedimento, trasmette a mezzo della radio, fa ascoltare in pubblico le duplicazioni o riproduzioni abusive di cui alle lettere a) e b);</p> <p>d) detiene per la vendita o la distribuzione, pone in commercio, vende, noleggia, cede a qualsiasi titolo, proietta in pubblico, trasmette a mezzo della radio o della televisione con qualsiasi procedimento, videocassette, musicassette, qualsiasi supporto contenente fonogrammi o videogrammi di opere musicali, cinematografiche o audiovisive o sequenze di immagini in movimento, od altro supporto per il quale è prescritta, ai sensi della presente legge, l'apposizione di contrassegno da parte della Società italiana degli autori ed editori (S.I.A.E.), privi del contrassegno medesimo o dotati di contrassegno contraffatto o alterato;</p> <p>e) in assenza di accordo con il legittimo distributore, ritrasmette o diffonde con qualsiasi mezzo un servizio criptato ricevuto per mezzo di apparati o parti di apparati atti alla decodificazione di trasmissioni ad accesso condizionato;</p> <p>f) introduce nel territorio dello Stato, detiene per la vendita o la distribuzione, distribuisce, vende, concede in noleggio, cede a qualsiasi titolo, promuove commercialmente, installa dispositivi o elementi di decodificazione speciale che consentono l'accesso ad un servizio criptato senza il pagamento del canone dovuto.</p> <p>f-bis) fabbrica, importa, distribuisce, vende, noleggia, cede a qualsiasi titolo, pubblicizza per la vendita o il noleggio, o detiene per scopi commerciali, attrezzature, prodotti o componenti ovvero presta servizi che abbiano la prevalente finalità o l'uso commerciale di eludere efficaci misure tecnologiche di cui all'art. 102-querter ovvero siano principalmente progettati, prodotti, adattati o realizzati con la finalità di rendere possibile o facilitare l'elusione di predette misure. Fra le misure tecnologiche sono comprese quelle applicate, o che residuano, a seguito della rimozione delle misure medesime conseguente-mente a iniziativa volontaria dei titolari dei diritti o ad accordi tra questi ultimi e i beneficiari di eccezioni, ovvero a seguito di esecuzione di provvedimenti dell'autorità amministrativa o giurisdizionale;</p> <p>h) abusivamente rimuove o altera le informazioni elettroniche di cui all'articolo 102-quinquies, ovvero distribuisce, importa a fini di distribuzione, diffonde per radio o per televisione, comunica o mette a disposizione del pubblico opere o altri materiali protetti dai quali siano state rimosse o alterate le informazioni elettroniche stesse.</p> <p>[co.2] È punito con .. chiunque:</p> <p>a) riproduce, duplica, trasmette o diffonde abusivamente, vende o pone altrimenti in commercio, cede a qualsiasi titolo o importa abusivamente oltre cinquanta copie o esemplari di opere tutelate dal diritto d'autore e da diritti connessi;</p> <p>a-bis) in violazione dell'art. 16, a fini di lucro, comunica al pubblico immettendola in un sistema di reti telematiche, mediante connessioni di qualsiasi genere, un'opera dell'ingegno protetta dal diritto d'autore, o parte di essa;</p> <p>b) esercitando in forma imprenditoriale attività di riproduzione, distribuzione, vendita o commercializzazione, importazione di opere tutelate dal diritto d'autore e da diritti connessi, si rende colpevole dei fatti previsti dal comma 1;</p> <p>c) promuove o organizza le attività illecite di cui al comma 1.</p> <p>[co.3] La pena è diminuita se il fatto è di particolare tenuità.</p> <p>[co.4] La condanna per uno dei reati previsti nel comma 1 comporta:</p> <p>a) l'applicazione delle pene accessorie di cui agli articoli 30 e 32-bis del codice penale;</p> <p>b) la pubblicazione della sentenza in uno o più quotidiani, di cui almeno uno a diffusione nazionale, e in uno o più periodici specializzati;</p> <p>c) la sospensione per un periodo di un anno della concessione o autorizzazione di diffusione radiotelevisiva per l'esercizio dell'attività produttiva o commerciale.</p> <p>[co.5] Gli importi derivanti dall'applicazione delle sanzioni pecuniarie previste dai precedenti commi sono versati all'Ente nazionale di previdenza ed assistenza per i pittori e scultori, musicisti, scrittori ed autori drammatici.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Gestione dell'attività di progettazione di eventi multimediali • Tutte le attività legate ai processi aziendali (Commerciale, Progettazione, Amministrativo, Produzione di servizi...) che hanno a disposizione opere protette da diritto d'autore. • Attività che hanno a disposizione un sistema informatico e/o telematico. 	<ul style="list-style-type: none"> • SI • AdS • [DPO] • SEBO • DT • PM (PAS) • EM 	<ul style="list-style-type: none"> • MGSI • R.UE 679/16 • SI-SF • SI-ATC • Reg.ATC • PR-07-RD-10 • CE231 	<p>I / DG / ann. ----- I / PAAF / ann. ----- I / SI / ann. ----- III / OdV / arb</p>	<p>R=5</p> <p>P=1 M=5 (int.att.)</p>

 CASA ATC SERVIZI S.r.l.	RISK ASSESSMENT	REV.	DATA
	RA231	03	25.03.2021

Art. 25-novies D.Lgs. 231/2001 "Delitti in materia di violazione del diritto d'autore"

...introdotto dalla Legge 23 luglio 2009 n.99 art.15 comma 7, lettera c "Disposizioni per lo sviluppo e l'internazionalizzazione delle imprese, nonché in materia di energia."

REATO PRESUPPOSTO	CONTENUTO del REATO PRESUPPOSTO	ATTIVITA' SENSIBILI al REATO PRESUPPOSTO	FUNZIONI E RISORSE AZIENDALI coinvolte	PROTOCOLLI DI PREVENZIONE	Tipologia / Responsabilità / Periodicità Controllo di Presidio del Rischio	R = P x M RISCHIO RESIDUO
Art. 171-septies, L. 22 Aprile 1941, n. 633 e s.m.i. con L. 2/2008 "Diritti d'autore"	<p>La pena di cui all'<i>art. 171-ter, comma 1</i>, si applica anche:</p> <p>a) ai produttori o importatori dei supporti non soggetti al contrassegno di cui all'<i>art. 181-bis</i>, i quali non comunicano alla SIAE entro trenta giorni dalla data di immissione in commercio sul territorio nazionale o di importazione i dati necessari alla univoca identificazione dei supporti medesimi;</p> <p>b) salvo che il fatto non costituisca più grave reato, a chiunque dichiari falsamente l'avvenuto assolvimento degli obblighi di cui all'<i>art. 181-bis, comma 2</i>, della presente legge.</p> <p>-----</p> <p><u>NOTA: Art. 181-bis, co.2, Legge 22 aprile 1941, n. 633</u> Il contrassegno è apposto sui supporti di cui al <i>comma 1</i> ai soli fini della tutela dei diritti relativi alle opere dell'ingegno, previa attestazione da parte del richiedente dell'assolvimento degli obblighi derivanti dalla normativa sul diritto d'autore e sui diritti connessi. In presenza di seri indizi, la SIAE verifica, anche succ., circostanze ed elementi rilevanti ai fini dell'apposizione</p> <p><u>Comma 1:</u> "ogni supporto contenente programmi per elaboratore o multimediali nonché su ogni supporto contenente suoni, voci o immagini in movimento, che reca la fissazione di opere o di parti di opere tra quelle indicate nell'<i>articolo 1</i>, primo comma, destinati ad essere posti comunque in commercio o ceduti in uso a qualunque titolo a fine di lucro".</p> <p>-----</p> <p><u>NOTA: Art. 1, co.1, Legge 22 aprile 1941, n. 633</u> Sono protette ai sensi di questa legge le opere dell'ingegno di carattere creativo che appartengono alla letteratura, alla musica, alle arti figurative, all'architettura, al teatro ed alla cinematografia, qualunque ne sia il modo o la forma di espressione.</p>	NA	-	-	-	-
Art. 171-octies, L. 22 aprile 1941, n. 633 e s.m.i. con L. 2/2008 "Diritti d'autore"	<p>... è punito... chiunque a fini fraudolenti produce, pone in vendita, importa, promuove, installa, modifica, utilizza per uso pubblico e privato apparati o parti di apparati atti alla decodificazione di trasmissioni audiovisive ad accesso condizionato effettuate via etere, via satellite, via cavo, in forma sia analogica sia digitale. Si intendono ad accesso condizionato tutti i segnali audiovisivi trasmessi da emittenti italiane o estere in forma tale da rendere gli stessi visibili esclusivamente a gruppi chiusi di utenti selezionati dal soggetto che effettua l'emissione del segnale, indipendentemente dalla imposizione di un canone per la fruizione di tale servizio.</p>	NA	-	-	-	-

 CASA ATC SERVIZI S.r.l.	RISK ASSESSMENT	REV.	DATA
	RA231	03	25.03.2021


Art. 25-decies D.Lgs. 231/2001

“Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria”

...introdotto dalla Legge 3 agosto 2009, n. 116 art.4

“Ratifica ed esecuzione della Convenzione dell'Organizzazione delle Nazioni Unite contro la corruzione, adottata dalla Assemblea generale dell'ONU il 31 ottobre 2003 con risoluzione n. 58/4, firmata dallo Stato italiano il 9 dicembre 2003, nonché norme di adeguamento interno e modifiche al codice penale e al codice di procedura penale.”

REATO PRESUPPOSTO	CONTENUTO del REATO PRESUPPOSTO	ATTIVITA' SENSIBILI al REATO PRESUPPOSTO	FUNZIONI E RISORSE AZIENDALI coinvolte	PROTOCOLLI DI PREVENZIONE	Tipologia / Responsabilità / Periodicità Controllo di Presidio del Rischio	R = P x M RISCHIO RESIDUO
Art. 377-bis, c.p.: Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria	... chiunque, con violenza o minaccia, o con offerta o promessa di denaro o di altra utilità, induce a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci la persona chiamata a rendere davanti all'autorità giudiziaria dichiarazioni utilizzabili in un procedimento penale, quando questa ha la facoltà di non rispondere, è punito....	<ul style="list-style-type: none"> Gestione dei procedimenti arbitrali e giudiziari 	<ul style="list-style-type: none"> Tutte le Funzioni 	<ul style="list-style-type: none"> PO-03 CE231 	I / DG / ann. ----- I / PAAF / ann. ----- I / SI / ann. ----- III / OdV / arb	R=2 P=1 M=2 (qt.500)


 CASA ATC SERVIZI S.r.l.	RISK ASSESSMENT	REV.	DATA
	RA231	03	25.03.2021

Art. 25-undecies D.Lgs. 231/2001 "Reati ambientali"

...introdotto dal D.Lgs. 7 luglio 2011, n. 121 art.2

"Attuazione della direttiva 2008/99/CE sulla tutela penale dell'ambiente, nonché della direttiva 2009/123/CE, che modifica la direttiva 2005/35/CE, relativa all'inquinamento provocato dalle navi e all'introduzione di sanzioni per violazioni."

REATO PRESUPPOSTO	CONTENUTO del REATO PRESUPPOSTO	ATTIVITA' SENSIBILI al REATO PRESUPPOSTO	FUNZIONI E RISORSE AZIENDALI coinvolte	PROTOCOLLI DI PREVENZIONE	Tipologia / Responsabilità / Periodicità Controllo di Presidio del Rischio	R = P x M RISCHIO RESIDUO
Art. 452-bis, c.p.: Inquinamento ambientale	E' punito con ... chiunque abusivamente cagiona una compromissione o un deterioramento significativi e misurabili: 1) delle acque o dell' aria o di porzioni estese o significative del suolo o del sottosuolo ; 2) di un ecosistema , della biodiversità , anche agraria, della flora o della fauna. Quando l'inquinamento è prodotto in un'area naturale protetta o sottoposta a vincolo paesaggistico, ambientale, storico, artistico, architettonico o archeologico, ovvero in danno di specie animali o vegetali protette, la pena è aumentata.	<ul style="list-style-type: none"> Attività di raccolta, trasporto, recupero, smaltimento, commercio ed intermediazione dei rifiuti. Gestione attività di direzione dei lavori e progettazione. 	<ul style="list-style-type: none"> DG SI SAMM SE SA 	<ul style="list-style-type: none"> PO-06 PR-07-DT-01 PR-07-DT-02 PR-07-DT-03 CE231 	I / DG / ann. ----- III / OdV / arb	R=5 P=1 M=5 (int.att.)
Art. 452- quater, c.p.: Disastro ambientale	Fuori dai casi previsti dall'articolo 434, chiunque abusivamente cagiona un disastro ambientale è punito con ... Costituiscono disastro ambientale alternativamente: 1) l'alterazione irreversibile dell'equilibrio di un ecosistema ; 2) l'alterazione dell'equilibrio di un ecosistema la cui eliminazione risulti particolarmente onerosa e conseguibile solo con provvedimenti eccezionali ; 3) l'offesa alla pubblica incolumità in ragione della rilevanza del fatto per l'estensione della compromissione o dei suoi effetti lesivi ovvero per il numero delle persone offese o esposte a pericolo. Quando il disastro è prodotto in un'area naturale protetta o sottoposta a vincolo paesaggistico, ambientale, storico, artistico, architettonico o archeologico, ovvero in danno di specie animali o vegetali protette, la pena è aumentata.	<ul style="list-style-type: none"> Attività di raccolta, trasporto, recupero, smaltimento, commercio ed intermediazione dei rifiuti. 	<ul style="list-style-type: none"> DG SI SAMM SE SA 	<ul style="list-style-type: none"> PO-06 PR-07-DT-01 PR-07-DT-02 PR-07-DT-03 CE231 	I / DG / ann. ----- III / OdV / arb	R=5 P=1 M=5 (int.att.)
Art. 452 quinqües, c.p.: Delitti colposi contro l'ambiente	Se taluno dei fatti di cui agli articoli 452-bis e 452-quater è commesso per colpa , le pene previste dai medesimi articoli sono diminuite da un terzo a due terzi. Se dalla commissione dei fatti di cui al comma precedente deriva il pericolo di inquinamento ambientale o di disastro ambientale le pene sono ulteriormente diminuite di un terzo.	<ul style="list-style-type: none"> Attività di raccolta, trasporto, recupero, smaltimento, commercio ed intermediazione dei rifiuti. 	<ul style="list-style-type: none"> DG SI SAMM SE SA 	<ul style="list-style-type: none"> PO-06 PR-07-DT-01 PR-07-DT-02 PR-07-DT-03 CE231 	I / DG / ann. ----- III / OdV / arb	R=5 P=1 M=5 (int.att.)
Art. 452 <i>sexies</i> , c.p.: Traffico e abbandono di materiale ad alta radioattività	Salvo che il fatto costituisca più grave reato, è punito con ... chiunque abusivamente cede, acquista, riceve, trasporta, importa, esporta, procura ad altri, detiene, trasferisce, abbandona o si disfa illegittimamente di materiale ad alta radioattività. La pena di cui al primo comma è aumentata se dal fatto deriva il pericolo di compromissione o deterioramento: 1) delle acque o dell'aria, o di porzioni estese o significative del suolo o del sottosuolo; 2) di un ecosistema, della biodiversità, anche agraria, della flora o della fauna. Se dal fatto deriva pericolo per la vita o per l'incolumità delle persone, la pena è aumentata fino alla metà.	NA	-	-	-	-


 CASA ATC SERVIZI S.r.l.	RISK ASSESSMENT	REV.	DATA
	RA231	03	25.03.2021

Art. 25-undecies D.Lgs. 231/2001 "Reati ambientali"

...introdotta dal D.Lgs. 7 luglio 2011, n. 121 art.2

"Attuazione della direttiva 2008/99/CE sulla tutela penale dell'ambiente, nonché della direttiva 2009/123/CE, che modifica la direttiva 2005/35/CE, relativa all'inquinamento provocato dalle navi e all'introduzione di sanzioni per violazioni."

REATO PRESUPPOSTO	CONTENUTO del REATO PRESUPPOSTO	ATTIVITA' SENSIBILI al REATO PRESUPPOSTO	FUNZIONI E RISORSE AZIENDALI coinvolte	PROTOCOLLI DI PREVENZIONE	Tipologia / Responsabilità / Periodicità Controllo di Presidio del Rischio	R = P x M RISCHIO RESIDUO
Art. 452 octies, c.p.: Circostanze aggravanti	Quando l'associazione di cui all'articolo 416 è diretta, in via esclusiva o concorrente, allo scopo di commettere taluno dei delitti previsti dal presente titolo, le pene previste dal medesimo articolo 416 sono aumentate. Quando l'associazione di cui all'articolo 416-bis è finalizzata a commettere taluno dei delitti previsti dal presente titolo ovvero all'acquisizione della gestione o comunque del controllo di attività economiche, di concessioni, di autorizzazioni, di appalti o di servizi pubblici in materia ambientale, le pene previste dal medesimo articolo 416-bis sono aumentate. Le pene di cui ai commi primo e secondo sono aumentate da un terzo alla metà se dell'associazione fanno parte pubblici ufficiali o incaricati di un pubblico servizio che esercitano funzioni o svolgono servizi in materia ambientale.	<ul style="list-style-type: none"> Attività di raccolta, trasporto, recupero, smaltimento, commercio ed intermediazione dei rifiuti. 	<ul style="list-style-type: none"> DG SI SAMM SE SA 	<ul style="list-style-type: none"> PO-06 PR-07-DT-01 PR-07-DT-02 PR-07-DT-03 CE231 	I / DG / ann. ----- III / OdV / arb	R=5 P=1 M=5 (int.att.)
Art. 452- quaterdecies, c.p.: Attività organizzate per il traffico illecito di rifiuti	[co.1] Chiunque, <u>al fine di conseguire un ingiusto profitto, con più operazioni e attraverso l'allestimento di mezzi e attività continuative organizzate, cede, riceve, trasporta, esporta, importa, o comunque gestisce abusivamente ingenti quantitativi di rifiuti</u> è punito... [co.2] Se si tratta di rifiuti ad alta radioattività si applica la pena...	NA	-	-	-	-
Art. 727-bis, c.p.: Uccisione, distruzione, cattura, prelievo o possesso di esemplari di specie animali o vegetali selvatiche protette	Salvo che il fatto costituisca più grave reato, chiunque, fuori dai casi consentiti, uccide, cattura o detiene esemplari appartenenti ad una specie animale selvatica protetta è punito con..., salvo i casi in cui l'azione riguardi una quantità trascurabile di tali esemplari e abbia un impatto trascurabile sullo stato di conservazione della specie. Chiunque, fuori dai casi consentiti, distrugge, preleva o detiene esemplari appartenenti ad una specie vegetale selvatica protetta è punito con ..., salvo i casi in cui l'azione riguardi una quantità trascurabile di tali esemplari e abbia un impatto trascurabile sullo stato di conservazione della specie.	NA	-	-	-	-
Art. 733-bis, c.p.: Danneggiamento di habitat	Chiunque, fuori dai casi consentiti, distrugge un habitat all'interno di un sito protetto o comunque lo deteriora compromettendone lo stato di conservazione , è punito con...	<ul style="list-style-type: none"> Gestione attività di progettazione Gestione attività di cantiere e sopralluoghi 	<ul style="list-style-type: none"> SE SA 	<ul style="list-style-type: none"> Relazione specialistica ambientale integrata al progetto CE231 	I / SE / ann. ----- III / OdV / arb.	R=5 P=1 M=5 (int.att.)
Art. 137, D.Lgs. 152/2006: Scarichi di acque reflue industriali ...	[co.2] Quando le condotte descritte al comma 1 riguardano gli scarichi di acque reflue industriali contenenti le sostanze pericolose comprese nelle famiglie e nei gruppi di sostanze indicate nelle tabelle 5 e 3/A dell' Allegato 5 alla parte terza del presente decreto, la pena è...	NA	-	-	-	-


 CASA ATC SERVIZI S.r.l.	RISK ASSESSMENT	REV.	DATA
	RA231	03	25.03.2021

Art. 25-undecies D.Lgs. 231/2001 "Reati ambientali"

...introdotta dal D.Lgs. 7 luglio 2011, n. 121 art.2

"Attuazione della direttiva 2008/99/CE sulla tutela penale dell'ambiente, nonché della direttiva 2009/123/CE, che modifica la direttiva 2005/35/CE, relativa all'inquinamento provocato dalle navi e all'introduzione di sanzioni per violazioni."

REATO PRESUPPOSTO	CONTENUTO del REATO PRESUPPOSTO	ATTIVITA' SENSIBILI al REATO PRESUPPOSTO	FUNZIONI E RISORSE AZIENDALI coinvolte	PROTOCOLLI DI PREVENZIONE	Tipologia / Responsabilità / Periodicità Controllo di Presidio del Rischio	R = P x M RISCHIO RESIDUO
	... [co.3] Chiunque, <i>al di fuori delle ipotesi di cui al comma 5</i> , effettui uno scarico di acque reflue industriali contenenti le sostanze pericolose comprese nelle famiglie e nei gruppi di sostanze indicate nelle tabelle 5 e 3/A dell'Allegato 5 alla parte terza del presente decreto senza osservare le prescrizioni dell'autorizzazione , o le altre prescrizioni dell'autorità competente a norma degli articoli 107, comma 1, e 108, comma 4 è punito...	NA	-	-	-	-
	[co.5] (primo periodo) Chiunque, in relazione alle sostanze indicate nella tabella 5 dell'Allegato 5 alla Parte III del presente decreto, nell'effettuazione di uno scarico di acque reflue industriali, superi i valori limite fissati nella tabella 3 o, nel caso di scarico sul suolo , nella tabella 4 dell'Allegato 5 alla parte terza del presente decreto, oppure i limiti più restrittivi fissati dalle regioni o dalle province autonome o dall'Autorità competente a norma dell'art. 107, comma 1, è punito con...	NA	-	-	-	-
...	[co.5] (secondo periodo) Se sono superati anche i valori limite fissati per le sostanze contenute nella tabella 3/A del medesimo Allegato 5, si applica...	NA	-	-	-	-
Art. 137, D.Lgs. 152/2006: Scarichi di acque reflue industriali	[co.11] Chiunque non osservi i divieti di scarico previsti dagli articoli 103 e 104 è punito con...	NA	-	-	-	-
	[co.13] Si applica sempre la pena... se lo scarico nelle acque del mare da parte di navi od aeromobili contiene sostanze o materiali per i quali è imposto il divieto assoluto di sversamento ai sensi delle disposizioni contenute nelle convenzioni internazionali vigenti in materia e ratificate dall'Italia, salvo che siano in quantità tali da essere resi rapidamente innocui dai processi fisici, chimici e biologici, che si verificano naturalmente in mare e purché in presenza di preventiva autorizzazione da parte dell'autorità competente.	NA	-	-	-	-
Art. 256, D.Lgs. 152/2006: Attività di gestione di rifiuti non autorizzata	[co.1] Chiunque effettua una attività di raccolta, trasporto, recupero, smaltimento, commercio ed intermediazione di rifiuti in mancanza della prescritta autorizzazione, iscrizione o comunicazione di cui agli articoli 208, 209, 210, 211, 212, 214, 215 e 216 è punito: a) con la pena... se si tratta di rifiuti <u>non</u> pericolosi; b) con la pena... se si tratta di rifiuti pericolosi.	<ul style="list-style-type: none"> Attività di raccolta, trasporto, recupero, smaltimento, commercio ed intermediazione dei rifiuti. 	<ul style="list-style-type: none"> DG SI SAMM SE SA 	<ul style="list-style-type: none"> PO-06 PR-07-DT-01 PR-07-DT-02 PR-07-DT-03 CE231 	I / DG / ann. ----- III / OdV / arb.	R=2 P=1 M=2 (qt.250)
	[co.3] Chiunque realizza o gestisce una discarica non autorizzata è punito... Si applica la pena... se la discarica è destinata, anche in parte, allo smaltimento di rifiuti pericolosi.	PI (quantità ridotte di rifiuti)	-	-	-	-


 CASA ATC SERVIZI S.r.l.	RISK ASSESSMENT	REV.	DATA
	RA231	03	25.03.2021

Art. 25-undecies D.Lgs. 231/2001 "Reati ambientali"

...introdotta dal D.Lgs. 7 luglio 2011, n. 121 art.2

"Attuazione della direttiva 2008/99/CE sulla tutela penale dell'ambiente, nonché della direttiva 2009/123/CE, che modifica la direttiva 2005/35/CE, relativa all'inquinamento provocato dalle navi e all'introduzione di sanzioni per violazioni."

REATO PRESUPPOSTO	CONTENUTO del REATO PRESUPPOSTO	ATTIVITA' SENSIBILI al REATO PRESUPPOSTO	FUNZIONI E RISORSE AZIENDALI coinvolte	PROTOCOLLI DI PREVENZIONE	Tipologia / Responsabilità / Periodicità Controllo di Presidio del Rischio	R = P x M RISCHIO RESIDUO
Art. 256, D.Lgs. 152/2006: Attività di gestione di rifiuti non autorizzata	[co.5] Chiunque, in violazione del divieto di cui all'articolo 187, effettua attività non consentite di miscelazione di rifiuti , è punito...	<ul style="list-style-type: none"> Attività di raccolta, trasporto, recupero, smaltimento, commercio ed intermediazione dei rifiuti. 	<ul style="list-style-type: none"> DG SI SAMM SE SA 	<ul style="list-style-type: none"> PO-06 PR-07-DT-01 PR-07-DT-02 PR-07-DT-03 CE231 	I / DG / ann. ----- III / OdV / arb	R=2 P=1 M=2 (qt.250)
	[co.6] Chiunque effettua il deposito temporaneo presso il luogo di produzione di rifiuti sanitari pericolosi , con violazione delle disposizioni di cui all'art.227, comma 1, lettera b), è punito con...	NA	-	-	-	-
Art. 257, D.Lgs. 152/2006: Bonifica dei siti	[co.1] Chiunque cagiona l'inquinamento del suolo, del sottosuolo, delle acque superficiali o delle acque sotterranee con il superamento delle concentrazioni soglia di rischio è punito... se non provvede alla bonifica in conformità al progetto approvato dall'autorità competente nell'ambito del procedimento di cui agli artt.242 e seg.. In caso di mancata effettuazione della comunicazione di cui all'art.242, il trasgressore è ...	NA	-	-	-	-
	[co.2] Si applica la pena... se l'inquinamento è provocato da sostanze pericolose.	NA	-	-	-	-
Art. 258, D.Lgs. 152/2006.: Violazione degli obblighi di comunicazione, di tenuta dei registri obbligatori e dei formulari	[co.4] Si applica la pena... a chi, nella predisposizione di un certificato di analisi di rifiuti , fornisce false indicazioni sulla natura , sulla composizione e sulle caratteristiche chimico-fisiche dei rifiuti e a chi fa uso di un certificato falso durante il trasporto.	PI	-	-	-	-
Art. 259, D.Lgs. 152/2006: Traffico illecito di rifiuti	[co.1] Chiunque effettua una spedizione di rifiuti costituente traffico illecito ai sensi dell'art. 26 del regolamento (CEE) 1° febbraio 1993, n. 259, o effettua una spedizione di rifiuti elencati nell'Allegato II del citato regolamento in violazione dell'articolo 1, comma 3, lettere a), b), c) e d), del regolamento stesso è punito... <i>La pena è aumentata in caso di spedizione di rifiuti pericolosi.</i> Nota: il regolamento CEE 259/1993 è stato abrogato dal Reg. 1013/2006/CE , l'articolo corrispondente al 26 è l'art.2, punto 35 "spedizione illegale".	NA	-	-	-	-
Art. 260-bis, D.Lgs. 152/2006: Sistema informatico di controllo della tracciabilità dei rifiuti	[co.6] Si applica la pena.. a colui che, nella predisposizione di un certificato di analisi di rifiuti , utilizzato nell'ambito del sistema di controllo della tracciabilità dei rifiuti fornisce false indicazioni sulla natura , sulla composizione e sulle caratteristiche chimico-fisiche dei rifiuti e a chi inserisce un certificato falso nei dati da fornire ai fini della tracciabilità dei rifiuti	NA (a seguito delle disposizioni del Legge 11 febbraio 2019, n. 12 "Conversione in legge, con modificazioni, del decreto-legge 14 dicembre 2018, n. 135, recante disposizioni urgenti in materia di sostegno e semplificazione per le imprese e per la pubblica amministrazione." è definita la soppressione dal 01.01.2019 del SISTRI)	-	-	-	-
	[co.7] Il trasportatore che omette di accompagnare il trasporto dei rifiuti con la copia cartacea della scheda SISTRI - AREA MOVIMENTAZIONE e, ove necessario sulla base della normativa vigente, con la copia del certificato analitico che identifica le caratteristiche dei rifiuti e' punito con ... in caso di trasporto di rifiuti pericolosi. Tale ultima pena si applica anche a colui che, durante il trasporto fa uso di un certificato di analisi di rifiuti contenente false indicazioni sulla natura , sulla composizione e sulle caratteristiche chimico-fisiche dei rifiuti trasportati.	NA (a seguito delle disposizioni del Legge 11 febbraio 2019, n. 12 "Conversione in legge, con modificazioni, del decreto-legge 14 dicembre 2018, n. 135, recante disposizioni urgenti in materia di sostegno e semplificazione per le imprese e per la pubblica amministrazione." è definita la soppressione dal 01.01.2019 del SISTRI)	-	-	-	-


 CASA ATC SERVIZI S.r.l.	RISK ASSESSMENT	REV.	DATA
	RA231	03	25.03.2021

Art. 25-undecies D.Lgs. 231/2001 "Reati ambientali"

...introdotta dal D.Lgs. 7 luglio 2011, n. 121 art.2

"Attuazione della direttiva 2008/99/CE sulla tutela penale dell'ambiente, nonché della direttiva 2009/123/CE, che modifica la direttiva 2005/35/CE, relativa all'inquinamento provocato dalle navi e all'introduzione di sanzioni per violazioni."

REATO PRESUPPOSTO	CONTENUTO del REATO PRESUPPOSTO	ATTIVITA' SENSIBILI al REATO PRESUPPOSTO	FUNZIONI E RISORSE AZIENDALI coinvolte	PROTOCOLLI DI PREVENZIONE	Tipologia / Responsabilità / Periodicità Controllo di Presidio del Rischio	R = P x M RISCHIO RESIDUO
<p>.....</p> <p>Art. 260-bis, D.Lgs. 152/2006: Sistema informatico di controllo della tracciabilità dei rifiuti</p>	<p>[co.8] Il trasportatore che accompagna il trasporto di rifiuti con una copia cartacea della scheda SISTRI - Area Movimentazione fraudolentemente alterata e' punito... La pena e' aumentata...nel caso di rifiuti pericolosi.</p>	<p>NA</p> <p>(a seguito delle disposizioni del Legge 11 febbraio 2019, n. 12 "Conversione in legge, con modificazioni, del decreto-legge 14 dicembre 2018, n. 135, recante disposizioni urgenti in materia di sostegno e semplificazione per le imprese e per la pubblica amministrazione." è definita la soppressione dal 01.01.2019 del SISTRI)</p>	-	-	-	-
<p>Art. 279, D.Lgs. 152/2006: Superamento dei valori limite di qualità dell'aria</p>	<p>[co.5] Nei casi previsti dal comma 2 (Chi, nell'esercizio di uno stabilimento, viola i valori limite di emissione o le prescrizioni stabilite dall'autorizzazione, dagli Allegati I, II, III o V alla parte quinta del presente decreto, dai piani e dai programmi o dalla normativa di cui all'articolo 271 o le prescrizioni altrimenti imposte dall'autorità competente ai sensi del presente titolo è punito... Se i valori limite o le prescrizioni violati sono contenuti nell'autorizzazione integrata ambientale si applicano le sanzioni previste dalla normativa che disciplina tale autorizzazione.) si applica sempre la pena...se il superamento dei valori limite di emissione determina anche il superamento dei valori limite di qualità dell'aria previsti dalla vigente normativa.</p> <p>Nota: Si veda il D.Lgs. 155/10 -Attuazione della direttiva 2008/50/CE relativa alla qualità dell'aria ambiente e per un'aria più pulita in Europa.</p>	<p>NA</p>	-	-	-	-
<p>Art. 1, L. 150/1992: Traffico non autorizzato di esemplari appartenenti alle specie elencate nell'allegato A del regolamento CE n.338/97</p> <p>.....</p>	<p>[co.1] Salvo che il fatto costituisca più grave reato, è punito... chiunque, in violazione di quanto previsto dal Reg.(CE) n. 338/97 del Consiglio del 9 dicembre 1996, e successive attuazioni e modifica-zioni, per gli esemplari appartenenti alle specie elencate nell'allegato A del Reg.:</p> <p>a) importa, esporta o riesporta esemplari, sotto qualsiasi regime doganale, senza il prescritto certificato o licenza, ovvero con certificato o licenza non validi ai sensi dell'articolo 11, comma 2a, del Reg.(CE) n. 338/97</p> <p>b) omette di osservare le prescrizioni finalizzate all'incolumità degli esemplari, specificate in una licenza o in un certificato rilasciati in conformità al Reg.(CE) n. 338/97 e del Reg. (CE) n. 939/97 della Commissione, del 26 maggio 1997, e successive modificazioni;</p> <p>c) utilizza i predetti esemplari in modo difforme dalle prescrizioni contenute nei provvedimenti autorizzativi o certificativi rilasciati unitamente alla licenza di importazione o certificati successivamente;</p> <p>d) trasporta o fa transitare, anche per conto terzi, esemplari senza la licenza o il certificato prescritti, rilasciati in conformità del Regolamento (CE) n. 338/97 e del Regolamento (CE) n. 939/97, nel caso di esportazione o riesportazione da un Paese terzo parte contraente della Convenzione di Washington, rilasciati in conformità della stessa, ovvero senza una prova sufficiente della loro esistenza;</p> <p>e) commercia piante riprodotte artificialmente in contrasto con le prescrizioni stabilite in base all'articolo 7, paragrafo 1, lettera b), del Regolamento (CE) n. 338/97 e del Reg.(CE) n. 939/97</p> <p>f) detiene, utilizza per scopi di lucro, acquista, vende, espone o detiene per la vendita o per fini commerciali, offre in vendita o comunque cede esemplari senza la prescritta documentazione</p>	<p>NA</p>	-	-	-	-


 CASA ATC SERVIZI S.r.l.	RISK ASSESSMENT	REV.	DATA
	RA231	03	25.03.2021

Art. 25-undecies D.Lgs. 231/2001 "Reati ambientali"

...introdotta dal D.Lgs. 7 luglio 2011, n. 121 art.2

"Attuazione della direttiva 2008/99/CE sulla tutela penale dell'ambiente, nonché della direttiva 2009/123/CE, che modifica la direttiva 2005/35/CE, relativa all'inquinamento provocato dalle navi e all'introduzione di sanzioni per violazioni."

REATO PRESUPPOSTO	CONTENUTO del REATO PRESUPPOSTO	ATTIVITA' SENSIBILI al REATO PRESUPPOSTO	FUNZIONI E RISORSE AZIENDALI coinvolte	PROTOCOLLI DI PREVENZIONE	Tipologia / Responsabilità / Periodicità Controllo di Presidio del Rischio	R = P x M RISCHIO RESIDUO
..... Art. 1, L. 150/1992: Traffico non autorizzato di esemplari appartenenti alle specie elencate nell'all.A del reg.CE n.338/97	[co.2] In caso di recidiva, si applica la sanzione... Qualora il reato suddetto viene commesso nell'esercizio di attività di impresa , alla condanna consegue la sospensione della licenza da un minimo di sei mesi ad un massimo di diciotto mesi.	NA	-	-	-	-
Art. 2, L. 150/1992: Traffico non autorizzato di esemplari appartenenti alle specie elencate nell'allegato A del regolamento CE n.338/97	[co.1] Salvo che il fatto costituisca più grave reato, è punito ... chiunque, <i>in violazione di quanto previsto dal Reg.(CE) n. 338/97, per gli esemplari appartenenti alle specie elencate negli allegati B e C del Regolamento medesimo:</i> a) importa, esporta o riesporta esemplari , sotto qualsiasi regime doganale, senza il prescritto certificato o licenza, ovvero con certificato o licenza non validi ai sensi dell'articolo 11, comma 2a, del Reg. (CE) n. 338/97; b) omette di osservare le prescrizioni finalizzate all'incolumità degli esemplari, specificate in una licenza o in un certificato rilasciati in conformità al Regolamento (CE) n. 338/97 e del Regolamento (CE) n. 939/97; c) utilizza i predetti esemplari in modo difforme dalle prescrizioni contenute nei provvedimenti autorizzativi o certificativi rilasciati unitamente alla licenza di importazione o certificati successivamente; d) trasporta o fa transitare, anche per conto terzi, esemplari senza licenza o il certificato prescritti, rilasciati in conformità del Regolamento (CE) n. 338/97 e del Regolamento (CE) n. 939/97 e, nel caso di esportazione o riesportazione da un Paese terzo parte contraente della Convenzione di Washington, rilasciati in conformità della stessa, ovvero senza una prova sufficiente della loro esistenza; e) commercia piante riprodotte artificialmente in contrasto con le prescrizioni stabilite in base all'articolo 7, paragrafo 1, lettera b), del Regolamento (CE) n. 338 /97 del Consiglio, del 9 dicembre 1996, e successive attuazioni e modificazioni, e del Reg. (CE) n. 939 /97 della Commis., del 26 maggio 1997, e successive modificazioni; f) detiene, utilizza per scopi di lucro, acquista, vende, espone o detiene per la vendita o per fini commerciali, offre in vendita o comunque cede esemplari senza la prescritta documentazione, limitatamente alle specie di cui all' allegato B del Regolamento. [co.2] In caso di recidiva , si applica la sanzione ... Qualora il reato suddetto viene commesso nell'esercizio di attività di impresa , alla condanna consegue la sospensione della licenza da un minimo di quattro mesi ad un massimo di dodici mesi.	NA	-	-	-	-
Art. 3-bis, L. 150/1992: Falsificazione certificati per il commercio degli esemplari	[co.1] Alle fattispecie previste dall'articolo 16, paragrafo 1, lettere a), c), d), e), ed l), del Regolamento (CE) n. 338/97 del Consiglio, del 9 dicembre 1996, e successive modificazioni, in materia di falsificazione o alterazione di certificati, licenze, notifiche di importazione, dichiarazioni, comunicazioni di informazioni al fine di acquisizione di una licenza o di un certificato, di uso di certificati o licenze falsi o alterati si applicano le pene..	NA (la Società non possiede la proprietà dei locali)	-	-	-	-
Art.6, L. 150/1992: Detenzione di animali pericolosi per la salute e l'incolumità pubblica	[co.4] Chiunque contravviene alle disposizioni di cui al comma 1 (<i>Fatto salvo quanto previsto dalla L. 11 febbraio 1992, n. 157, è vietato a chiunque detenere esemplari vivi di mammiferi e rettili di specie selvatica ed esemplari vivi di mammiferi e rettili provenienti da riproduzioni in cattività che costituiscano pericolo per la salute e per l'incolumità pubblica</i>) è punito...	NA	-	-	-	-


 CASA ATC SERVIZI S.r.l.	RISK ASSESSMENT	REV.	DATA
	RA231	03	25.03.2021

Art. 25-undecies D.Lgs. 231/2001 "Reati ambientali"

...introdotto dal D.Lgs. 7 luglio 2011, n. 121 art.2

"Attuazione della direttiva 2008/99/CE sulla tutela penale dell'ambiente, nonché della direttiva 2009/123/CE, che modifica la direttiva 2005/35/CE, relativa all'inquinamento provocato dalle navi e all'introduzione di sanzioni per violazioni."

REATO PRESUPPOSTO	CONTENUTO del REATO PRESUPPOSTO	ATTIVITA' SENSIBILI al REATO PRESUPPOSTO	FUNZIONI E RISORSE AZIENDALI coinvolte	PROTOCOLLI DI PREVENZIONE	Tipologia / Responsabilità / Periodicità Controllo di Presidio del Rischio	R = P x M RISCHIO RESIDUO
Art. 3, L. 549/1993: Cessazione e riduzione dell'impiego di sostanze lesive	[co.6] Chiunque viola le disposizioni di cui al presente articolo è punito... Nei casi più gravi, alla condanna consegue la revoca dell'autorizzazione o della licenza in base alla quale viene svolta l'attività costituente illecito.	NA	-	-	-	-
Art. 8, D.Lgs. 202/2007: Inquinamento doloso	[co.1] Salvo che il fatto costituisca più grave reato, il Comandante di una nave, battente qualsiasi bandiera, nonché i membri dell'equipaggio, il proprietario e l'armatore della nave, nel caso in cui la violazione sia avvenuta con il loro concorso, che dolosamente violano le disposizioni dell'art. 4 (divieto di sversamento di sostanze inquinanti) sono puniti...	NA	-	-	-	-
	[co.2] Se la violazione di cui al comma 1 causa danni permanenti o, comunque, di particolare gravità, alla qualità delle acque, a specie animali o vegetali o a parti di queste, si applica...	NA	-	-	-	-
Art. 9, D.Lgs. 202/2007: Inquinamento colposo	[co.1] Salvo che il fatto costituisca più grave reato, il Comandante di una nave, battente qualsiasi bandiera, nonché i membri dell'equipaggio, il proprietario e l'armatore della nave, nel caso in cui la violazione sia avvenuta con la loro cooperazione, che violano per colpa le disposizioni dell'art. 4, sono puniti...	NA	-	-	-	-
	[co.2] Se la violazione di cui al comma 1 causa danni permanenti o, comunque, di particolare gravità, alla qualità delle acque, a specie animali o vegetali o a parti di queste, si applica...	NA	-	-	-	-

 CASA ATC SERVIZI S.r.l.	RISK ASSESSMENT	REV.	DATA
	RA231	03	25.03.2021


Art. 25-duodecies D.Lgs. 231/2001 "Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare"
...introdotto dal D.Lgs. 30 novembre 2012, n. 109

REATO PRESUPPOSTO	CONTENUTO del REATO PRESUPPOSTO	ATTIVITA' SENSIBILI al REATO PRESUPPOSTO	FUNZIONI E RISORSE AZIENDALI coinvolte	PROTOCOLLI DI PREVENZIONE	Tipologia / Responsabilità / Periodicità Controllo di Presidio del Rischio	R = P x M RISCHIO RESIDUO
Art. 22, co.12-bis, D.Lgs. 25 luglio 1998, n. 286 (Testo Unico sull'Immigrazione): Lavoro subordinato a tempo determinato e indeterminato	<p>[co.12] Il datore di lavoro che occupa alle proprie dipendenze lavoratori stranieri privi del permesso di soggiorno previsto dal presente articolo, ovvero il cui permesso sia scaduto e del quale non sia stato chiesto, nei termini di legge, il rinnovo, revocato o annullato, è punito con ..</p> <p>[co.12-bis] Le pene per il fatto previsto dal co.12 sono aumentate...:</p> <p>a) se i lavoratori occupati sono in numero superiore a tre; b) se i lavoratori occupati sono minori in età non lavorativa; c) se i lavoratori occupati sono sottoposti alle altre condizioni lavorative di particolare sfruttamento di cui al terzo comma dell'articolo 603-bis del codice penale.</p> <p>Art. 603-bis c.p. comma 3 (introdotto da L. 148/2011). Costituiscono aggravante specifica e comportano l'aumento di pena...:</p> <p>1) il fatto che il numero di lavoratori reclutati sia superiore a tre; 2) il fatto che uno o più dei soggetti reclutati siano minori in età non lavorativa; 3) l'aver commesso il fatto esponendo i lavoratori intermediati a situazioni di grave pericolo, avuto riguardo alle caratteristiche delle prestazioni da svolgere e delle condizioni di lavoro</p>	PI	-	-	-	-
Art. 12, comma 3, 3 bis e 3 ter D.Lgs. n. 286/1998: Disposizioni contro le immigrazioni clandestine	<p>[co.3]... chiunque promuove, dirige, organizza, finanzia o effettua il trasporto di stranieri nel territorio dello Stato ovvero compie altri atti diretti a procurarne illegalmente l'ingresso nel territorio dello Stato, ovvero di altro Stato del quale la persona non e' cittadina o non ha titolo di residenza permanente, e' punito ... nel caso in cui: a) il fatto riguarda l'ingresso o la permanenza illegale nel territorio dello Stato di cinque o piu' persone; b) la persona trasportata e' stata esposta a pericolo per la sua vita o per la sua incolumita' per procurarne l'ingresso o la permanenza illegale; c) la persona trasportata e' stata sottoposta a trattamento inumano o degradante per procurarne l'ingresso o la permanenza illegale; d) il fatto e' commesso da tre o piu' persone in concorso tra loro o utilizzando servizi internazionali di trasporto ovvero documenti contraffatti o alterati o comunque illegalmente ottenuti; e) gli autori del fatto hanno la disponibilita' di armi o materie esplodenti.</p> <p>[co. 3-bis]. Se i fatti di cui al comma 3 sono commessi ricorrendo due o piu' delle ipotesi di cui alle lettere a), b), c), d) ed e) del medesimo comma, la pena ivi prevista e' aumentata.</p> <p>[co.3-ter]. La pena detentiva e' aumentata ... se i fatti di cui ai commi 1 e 3: a) sono commessi al fine di reclutare persone da destinare alla prostituzione o comunque allo sfruttamento sessuale o lavorativo ovvero riguardano l'ingresso di minori da impiegare in attivita' illecite al fine di favorirne lo sfruttamento; b) sono commessi al fine di trarre profitto, anche indiretto.</p>	NA	-	-	-	-
Art. 12, comma 5, D.Lgs. n. 286/1998: Disposizioni contro le immigrazioni clandestine	<p>[co.5]. ... chiunque, al fine di trarre un ingiusto profitto dalla condizione di illegalita' dello straniero o nell'ambito delle attivita' punite a norma del presente articolo, favorisce la permanenza di questi nel territorio dello Stato in violazione delle norme del presente testo unico, e' punito Quando il fatto e' commesso in concorso da due o piu' persone, ovvero riguarda la permanenza di cinque o piu' persone, la pena e' aumentata ...</p>	NA	-	-	-	-



Art. 25-terdecies D.Lgs. 231/2001 "Razzismo e xenofobia"
introdotto dalla Legge 20 novembre 2017, n. 167


REATO PRESUPPOSTO	CONTENUTO del REATO PRESUPPOSTO	ATTIVITA' SENSIBILI al REATO PRESUPPOSTO	FUNZIONI E RISORSE AZIENDALI coinvolte	PROTOCOLLI DI PREVENZIONE	Tipologia / Responsabilità / Periodicità Controllo di Presidio del Rischio	R = P x M RISCHIO RESIDUO
Art. 604 bis c.p.: Propaganda e istigazione a delinquere per motivi di discriminazione razziale etnica e religiosa	<p>Salvo che il fatto costituisca più grave reato, è punito:</p> <p>a) chi propaganda idee fondate sulla superiorità o sull'odio razziale o etnico, ovvero istiga a commettere o commette atti di discriminazione per motivi razziali, etnici, nazionali o religiosi;</p> <p>b) chi, in qualsiasi modo, istiga a commettere o commette violenza o atti di provocazione alla violenza per motivi razziali, etnici, nazionali o religiosi.</p> <p>E' vietata ogni organizzazione, associazione, movimento o gruppo avente tra i propri scopi l'incitamento alla discriminazione o alla violenza per motivi razziali, etnici, nazionali o religiosi.</p> <p>Chi partecipa a tali organizzazioni, associazioni, movimenti o gruppi, o presta assistenza alla loro attività, è punito,</p> <p>Coloro che promuovono o dirigono tali organizzazioni, associazioni, movimenti o gruppi sono puniti,</p> <p>Si applica la pena della ... se la propaganda ovvero l'istigazione e l'incitamento, commessi in modo che derivi concreto pericolo di diffusione, si fondano in tutto o in parte sulla negazione, sulla minimizzazione in modo grave o sull'apologia della Shoah o dei crimini di genocidio, dei crimini contro l'umanità e dei crimini di guerra, come definiti dagli articoli 6, 7 e 8 dello statuto della Corte penale internazionale.</p>	NA	-	-	-	-

 CASA ATC SERVIZI S.r.l.	RISK ASSESSMENT	REV.	DATA
	RA231	03	25.03.2021

Art. 25-quaterdecies D.Lgs. 231/2001 “Manipolazione di competizioni sportive”


introdotta dalla legge del 3 maggio 2019, n. 39

REATO PRESUPPOSTO	CONTENUTO del REATO PRESUPPOSTO	ATTIVITA' SENSIBILI al REATO PRESUPPOSTO	FUNZIONI E RISORSE AZIENDALI coinvolte	PROTOCOLLI (MANUALI, PROCEDURE GESTIONALI e/o ORGANIZZATIVE)	Tipologia / Responsabilità / Periodicità Controllo di Presidio del Rischio	R = P x M RISCHIO RESIDUO
Art. 1 legge 13/12/1989 n. 401 Frode in competizioni sportive	<p>1. Chiunque offre o promette denaro o altra utilità o vantaggio a taluno dei partecipanti ad una competizione sportiva organizzata dalle federazioni riconosciute dal Comitato olimpico nazionale italiano (CONI), dall'Unione italiana per l'incremento delle razze equine (UNIRE) o da altri enti sportivi riconosciuti dallo Stato e dalle associazioni ad essi aderenti, al fine di raggiungere un risultato diverso da quello conseguente al corretto e leale svolgimento della competizione.....</p> <p>2. Le stesse pene si applicano al partecipante alla competizione che accetta il denaro o altra utilità o vantaggio, o ne accoglie la promessa.</p> <p>3. Se il risultato della competizione è influente ai fini dello svolgimento di concorsi pronostici e scommesse regolarmente esercitati, i fatti di cui ai commi 1 e 2 sono puniti con la reclusione da tre mesi a due anni e con la multa da lire cinque milioni a lire cinquanta milioni.</p>	NA	-	-	-	-
Art. 4 legge 13/12/1989 n. 401 Esercizio abusivo di attività di giuoco o di scommessa	<p>1. Chiunque esercita abusivamente l'organizzazione del giuoco del lotto o di scommesse o di concorsi pronostici che la legge riserva allo Stato o ad altro ente concessionario, è punito con la reclusione da sei mesi a tre anni. Alla stessa pena soggiace chi comunque organizza scommesse o concorsi pronostici su attività sportive gestite dal Comitato olimpico nazionale italiano (CONI), dalle organizzazioni da esso dipendenti o dall'Unione italiana per l'incremento delle razze equine (UNIRE).....</p> <p>.....</p> <p>2. Quando si tratta di concorsi, giochi o scommesse gestiti con le modalità di cui al comma 1, e fuori dei casi di concorso in uno dei reati previsti dal medesimo, chiunque in qualsiasi modo dà pubblicità al loro esercizio è punito con l'arresto fino a tre mesi e con l'ammenda da lire centomila a lire un milione.</p> <p>.....</p> <p>4-ter. Fermi restando i poteri attribuiti al Ministero delle finanze dall'articolo 11 del decreto-legge 30 dicembre 1993, n. 557, convertito, con modificazioni, dalla legge 26 febbraio 1994, n. 133, ed in applicazione dell'articolo 3, comma 228 della legge 28 dicembre 1995, n. 549, le sanzioni di cui al presente articolo si applicano a chiunque effettui la raccolta o la prenotazione di giocate del lotto, di concorsi pronostici o di scommesse per via telefonica o telematica, ove sprovvisto di apposita autorizzazione all'uso di tali mezzi per la predetta raccolta o prenotazione.</p>	NA	-	-	-	-

 CASA ATC SERVIZI S.r.l.	RISK ASSESSMENT	REV.	DATA
	RA231	03	25.03.2021


Art. 25-quinquiesdecies D.Lgs. 231/2001 "Reati tributari"
introdotta dalla Legge del 19 dicembre 2019, n. 157

REATO PRESUPPOSTO	CONTENUTO del REATO PRESUPPOSTO	ATTIVITA' SENSIBILI al REATO PRESUPPOSTO	FUNZIONI E RISORSE AZIENDALI coinvolte	PROTOCOLLI (MANUALI, PROCEDURE GESTIONALI e/o ORGANIZZATIVE)	Tipologia / Responsabilità / Periodicità Controllo di Presidio del Rischio	R = P x M RISCHIO RESIDUO
Art. 2, co.1 D.Lgs. 10 marzo 2000, n.74 Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti	1. E' punito ... chiunque, al fine di evadere le imposte sui redditi o sul valore aggiunto, avvalendosi di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti, indica in una delle dichiarazioni annuali relative a dette imposte elementi passivi fittizi.	Attività di fatturazione attiva e passiva	<ul style="list-style-type: none"> SAMM 	<ul style="list-style-type: none"> PO-08 MOA (L.190/2012) PTPCT CE231 	II / DG / mens. ----- II / PRE / mens. ----- II / RPCT / ann. ----- II / RLC / trim. ----- III / OdV / arb.	R=8 P=2 M=4 (qt.667 +interd.)
Art. 2, co.2-bis D.Lgs. 10 marzo 2000, n.74 Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti	2-bis. Se l'ammontare degli elementi passivi fittizi è inferiore a euro centomila, si applica la»	Attività di fatturazione attiva e passiva	<ul style="list-style-type: none"> SAMM 	<ul style="list-style-type: none"> PO-08 MOA (L.190/2012) PTPCT CE231 	<i>come Art. 2, co.1 D.Lgs. 10 marzo 2000, n.74</i>	R=8 P=2 M=4 (qt.567 +interd.)
Art. 3 D.Lgs. 10 marzo 2000, n.74 Dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici	1. Fuori dai casi previsti dall'art.2, è punito ... chiunque, al fine di evadere le imposte sui redditi o sul valore aggiunto, compiendo operazioni simulate oggettivamente o soggettivamente ovvero avvalendosi di documenti falsi o di altri mezzi fraudolenti idonei ad ostacolare l'accertamento e ad indurre in errore l'amministrazione finanziaria, indica in una delle dichiarazioni relative a dette imposte elementi attivi per un ammontare inferiore a quello effettivo od elementi passivi fittizi o crediti e ritenute fittizi, quando, congiuntamente: a) l'imposta evasa è superiore, con riferimento a taluna delle singole imposte, a euro trentamila; b) l'ammontare complessivo degli elementi attivi sottratti all'imposizione, anche mediante indicazione di elementi passivi fittizi, è superiore al 5% dell'ammontare complessivo degli elementi attivi indicati in dichiarazione, o comunque, è superiore a euro un milione cinquecentomila, ovvero qualora l'ammontare complessivo dei crediti e delle ritenute fittizie in diminuzione dell'imposta, è superiore al cinque per cento dell'ammontare dell'imposta medesima o comunque a euro trentamila. 2. Il fatto si considera commesso avvalendosi di documenti falsi quando tali documenti sono registrati nelle scritture contabili obbligatorie o sono detenuti a fini di prova nei confronti dell'amm. finanzia.. 3. Ai fini dell'applicazione della disposizione del co.1, non costituiscono mezzi fraudolenti la mera violazione degli obblighi di fatturazione e di annotazione degli elementi attivi nelle scritture contabili o la sola indicazione nelle fatture o nelle annotazioni di elementi attivi inferiori a quelli reali.	Redazione del bilancio (conto economico, stato patrimoniale, nota integrativa, rendicontazione finanziaria) e relazione sulla gestione	<ul style="list-style-type: none"> CdA DG PAAF SAMM 	<ul style="list-style-type: none"> PO-08 MOA (L.190/2012) PTPCT CE231 	II / DG / mens. ----- II / PRE / mens. ----- II / RPCT / ann. ----- II / RLC / trim. ----- III / OdV / arb.	R=4 P=1 M=4 (qt.667 +interd.)
Art. 4. D.Lgs. 10 marzo 2000, n.74 Dichiarazione infedele ...	1. Fuori dei casi previsti dagli articoli 2 e 3, è punito ... chiunque, al fine di evadere le imposte sui redditi o sul valore aggiunto, indica in una delle dichiarazioni annuali relative a dette imposte elementi attivi per un ammontare inferiore a quello effettivo od elementi passivi inesistenti, quando, congiuntamente:	<ul style="list-style-type: none"> Redazione del bilancio e relazione sulla gestione e dichiarazioni dei redditi e dichiarazioni IVA ... 	<ul style="list-style-type: none"> CdA DG PAAF SAMM 	<ul style="list-style-type: none"> PO-08 MOA (L.190/2012) PTPCT CE231 	II / DG / mens. ----- II / PRE / mens. ----- II / RPCT / ann. ----- II / RLC / trim. ----- III / OdV / arb.	R=2 P=1 M=2 (qt.300)

 CASA ATC SERVIZI S.r.l.	RISK ASSESSMENT	REV.	DATA
	RA231	03	25.03.2021


Art. 25-quinquiesdecies D.Lgs. 231/2001 "Reati tributari"
introdotta dalla Legge del 19 dicembre 2019, n. 157

REATO PRESUPPOSTO	CONTENUTO del REATO PRESUPPOSTO	ATTIVITA' SENSIBILI al REATO PRESUPPOSTO	FUNZIONI E RISORSE AZIENDALI coinvolte	PROTOCOLLI (MANUALI, PROCEDURE GESTIONALI e/o ORGANIZZATIVE)	Tipologia / Responsabilità / Periodicità Controllo di Presidio del Rischio	R = P x M RISCHIO RESIDUO
<p>... Art. 4. D.Lgs. 10 marzo 2000, n.74 Dichiarazione infedele</p>	<p>a) l'imposta evasa è superiore, con riferimento a taluna delle singole imposte, a euro centomila; b) l'ammontare complessivo degli elementi attivi sottratti all'imposizione, anche mediante indicazione di elementi passivi inesistenti, è superiore al dieci per cento dell'ammontare complessivo degli elementi attivi indicati in dichiarazione, o, comunque, è superiore a euro due milioni. 1-bis. Ai fini dell'applicazione della disposizione del comma 1, non si tiene conto della non corretta classificazione, della valutazione di elementi attivi o passivi oggettivamente esistenti, rispetto ai quali i criteri concretamente applicati sono stati comunque indicati nel bilancio ovvero in altra documentazione rilevante ai fini fiscali, della violazione dei criteri di determinazione dell'esercizio di competenza, della non inerenza, della non deducibilità di elementi passivi reali. 1-ter. Fuori dei casi di cui al comma 1-bis, non danno luogo a fatti punibili le valutazioni che complessivamente considerate, differiscono in misura inferiore al 10 per cento da quelle corrette. Degli importi compresi in tale percentuale non si tiene conto nella verifica del superamento delle soglie di punibilità previste dal comma 1, lettere a) e b).</p>	<ul style="list-style-type: none"> Raccolta documentazione per gestione credito d'imposta e ricerca e sviluppo e formazione industria 4.0 e super e iperamortamento Gestione contratti / accordi di collaborazione con fornitori che provvedono all'invio delle dichiarazioni e svolgono da interfaccia con la PA 	<ul style="list-style-type: none"> CdA DG PAAF SAMM DT PM (PAS) EM 	<ul style="list-style-type: none"> PO-08 MOA (L.190/2012) PTPCT PPC-01-in.es. PPC-02 PO-07 PR-07-RD-10 CE231 	<p>II / DG / mens. ----- II / PRE / mens. ----- II / RPCT / ann. ----- II / RLC / trim. ----- III / OdV / arb.</p>	<p>R=2</p> <p>P=1 M=2 (qt.300)</p>
<p>Art. 5. D.Lgs. 10 marzo 2000, n.74: Omessa dichiarazione</p>	<p>1. È punito con ... chiunque al fine di evadere le imposte sui redditi o sul valore aggiunto, non presenta, essendovi obbligato, una delle dichiarazioni relative a dette imposte, quando l'imposta evasa è superiore, con riferimento a taluna delle singole imposte ad euro cinquantamila. 1-bis. È punito con ... chiunque non presenta, essendovi obbligato, la dichiarazione di sostituto d'imposta, quando l'ammontare delle ritenute non versate è superiore ad euro cinquantamila. 2. Ai fini della disposizione prevista dai commi 1 e 1-bis non si considera omessa la dichiarazione presentata entro novanta giorni dalla scadenza del termine o non sottoscritta o non redatta su uno stampato conforme al modello prescritto.</p>	<ul style="list-style-type: none"> Redazione del bilancio (schemi di bilancio e nota integrativa), relazione sulla gestione, dichiarazioni dei redditi e dichiarazioni IVA Raccolta documentazione per gestione credito d'imposta e ricerca e sviluppo e formazione industria 4.0 e super e iperamortamento Gestione contratti / accordi di collaborazione con fornitori che provvedono all'invio delle dichiarazioni e svolgono da interfaccia con la PA 	<ul style="list-style-type: none"> CdA DG PAAF SAMM DT PM (PAS) EM 	<ul style="list-style-type: none"> PO-08 MOA (L.190/2012) PTPCT PPC-01-in.es. PPC-02 PO-07 PR-07-RD-10 CE231 	<p>II / DG / mens. ----- II / PRE / mens. ----- II / RPCT / ann. ----- II / RLC / trim. ----- III / OdV / arb.</p>	<p>R=2</p> <p>P=1 M=2 (qt.400)</p>
<p>Art. 8, co.1 D.Lgs. 10 marzo 2000, n.74 Emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti</p>	<p>1. È punito ... chiunque, al fine di consentire a terzi l'evasione delle imposte sui redditi o sul valore aggiunto, emette o rilascia fatture o altri documenti per operazioni inesistenti.</p>	<p>Attività di fatturazione attiva e passiva</p>	<ul style="list-style-type: none"> SAMM 	<ul style="list-style-type: none"> PO-08 MOA (L.190/2012) PTPCT CE231 	<p>Come Art. 3 D.Lgs. 10 marzo 2000, n.74</p>	<p>R=8</p> <p>P=2 M=4 (qt.667 +interd.)</p>
<p>Art. 8, co.2-bis D.Lgs. 10 marzo 2000, n.74 Emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti</p>	<p>2 -bis. Se l'importo non rispondente al vero indicato nelle fatture o nei documenti, per periodo d'imposta, è inferiore a euro centomila, si applica</p>	<p>Attività di fatturazione attiva e passiva</p>	<ul style="list-style-type: none"> SAMM 	<ul style="list-style-type: none"> PO-08 MOA (L.190/2012) PTPCT CE231 	<p>Come Art. 3 D.Lgs. 10 marzo 2000, n.74</p>	<p>R=8</p> <p>P=2 M=4 (qt.567 +interd.)</p>

 CASA ATC SERVIZI S.r.l.	RISK ASSESSMENT	REV.	DATA
	RA231	03	25.03.2021


Art. 25-quinquiesdecies D.Lgs. 231/2001 “Reati tributari”
introdotto dalla Legge del 19 dicembre 2019, n. 157

REATO PRESUPPOSTO	CONTENUTO del REATO PRESUPPOSTO	ATTIVITA' SENSIBILI al REATO PRESUPPOSTO	FUNZIONI E RISORSE AZIENDALI coinvolte	PROTOCOLLI (MANUALI, PROCEDURE GESTIONALI e/o ORGANIZZATIVE)	Tipologia / Responsabilità / Periodicità Controllo di Presidio del Rischio	R = P x M RISCHIO RESIDUO
<i>Art. 10, D.Lgs. 10 marzo 2000, n.74</i> Occultamento o distruzione di documenti contabili	1. Salvo che il fatto costituisca più grave reato, è punito ... chiunque, al fine di evadere le imposte sui redditi o sul valore aggiunto, ovvero di consentire l'evasione a terzi, occulta o distrugge in tutto o in parte le scritture contabili o i documenti di cui è obbligatoria la conservazione, in modo da non consentire la ricostruzione dei redditi o del volume di affari.	NA	-	-	-	-
<i>Art. 10-quater. D.Lgs. 10 marzo 2000, n.74</i> Indebita compensazione	1. E' punito con...i chiunque non versa le somme dovute, utilizzando in compensazione, ai sensi dell'articolo 17 del decreto legislativo 9 luglio 1997, n. 241, crediti non spettanti, per un importo annuo superiore a cinquantamila euro. 2. E' punito con ... chiunque non versa le somme dovute, utilizzando in compensazione, ai sensi dell'articolo 17 del decreto legislativo 9 luglio 1997, n. 241, crediti inesistenti per un importo annuo superiore ai cinquantamila euro.	Gestione adempimenti fiscali	<ul style="list-style-type: none"> • SMM • [Comm] 	<ul style="list-style-type: none"> • PO-08 • MOA (L.190/2012) • PTPCT • CE231 	Come Art. 3 D.Lgs. 10 marzo 2000, n.74	R=2 P=1 M=2 (qt.400)
<i>Art. 11. D.Lgs. 10 marzo 2000, n.74</i> Sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte	1. E' punito ... chiunque, al fine di sottrarsi al pagamento di imposte sui redditi o sul valore aggiunto ovvero di interessi o sanzioni amministrative relativi a dette imposte di ammontare complessivo superiore ad euro cinquantamila, aliena simulatamente o compie altri atti fraudolenti sui propri o su altrui beni idonei a rendere in tutto o in parte inefficace la procedura di riscossione coattiva. Se l'ammontare delle imposte, sanzioni ed interessi è superiore ad euro duecentomila si applica ... 2. E' punito ... chiunque, al fine di ottenere per sé o per altri un pagamento parziale dei tributi e relativi accessori, indica nella documentazione presentata ai fini della procedura di transazione fiscale elementi attivi per un ammontare inferiore a quello effettivo od elementi passivi fittizi per un ammontare complessivo superiore ad euro cinquantamila. Se l'ammontare di cui al periodo precedente è superiore ad euro duecentomila si applica ...	Attività di pagamento delle imposte e gestione del credito d'imposta	<ul style="list-style-type: none"> • SMM 	<ul style="list-style-type: none"> • PO-08 • MOA (L.190/2012) • PTPCT • CE231 	II / DG / mens. ----- II / PRE / mens. ----- II / Cons / arb. ----- II / RPCT / ann. ----- II / RLC / trim. ----- III / OdV / arb.	R=4 P=1 M=4 (qt.567 +interd.)


 CASA ATC SERVIZI S.r.l.	RISK ASSESSMENT	REV.	DATA
	RA231	03	25.03.2021

Art. 25-sexiesdecies D.Lgs. 231/2001 "Contrabbando"
introdotta dal D.Lgs. 06/07/2020

REATO PRESUPPOSTO	CONTENUTO del REATO PRESUPPOSTO	ATTIVITA' SENSIBILI al REATO PRESUPPOSTO	FUNZIONI E RISORSE AZIENDALI coinvolte	PROTOCOLLI (MANUALI, PROCEDURE GESTIONALI e/o ORGANIZZATIVE)	Tipologia / Responsabilità / Periodicità Controllo di Presidio del Rischio	R = P x M RISCHIO RESIDUO
Decreto del Presidente della Repubblica 23 gennaio 1973, n. 43 Capo I Contrabbando (Testo unico delle disposizioni legislative in materia doganale)	1-In relazione alla commissione dei reati previsti dal Decreto del Presidente della Repubblica 23 gennaio 1973, n. 43, si applica all'ente la sanzione pecuniaria fino a duecento quote. 2- Quando i diritti di confine dovuti superano centomila euro si applica all'ente la sanzione pecuniaria fino a quattrocento quote.	<ul style="list-style-type: none"> • NA 	<ul style="list-style-type: none"> • 	<ul style="list-style-type: none"> • 		
	3-Nei casi previsti dai commi 1 e 2 si applicano all'ente le sanzioni interdittive previste all'articolo 9, comma 2, lettere c), d) ed e).	<ul style="list-style-type: none"> • NA 	<ul style="list-style-type: none"> • 	<ul style="list-style-type: none"> • 		
<p>Art. 1. (Linea doganale) Il lido del mare ed i confini con gli altri Stati costituiscono la linea doganale. Lungo il lido del mare, in corrispondenza delle foci dei fiumi e degli altri corsi d'acqua nonché degli sbocchi dei canali, delle lagune e dei bacini interni di ogni specie, la linea doganale segue la linea retta congiungente i punti più foranei di apertura della costa; in corrispondenza dei porti marittimi segue il limite esterno delle opere portuali e le linee rette che congiungono le estremità delle loro aperture, in modo da includere gli specchi d'acqua dei porti medesimi. Nel tratto fra Ponte Tresa e Porto Ceresio e nella zona di Livigno la linea doganale, anziché il confine politico, segue rispettivamente le sponde nazionali del lago di Lugano e la delimitazione del territorio del comune di Livigno verso i comuni italiani ad esso limitrofi; (...). Il confine politico che racchiude il territorio del comune di Campione d'Italia non costituisce linea doganale.</p>						
<p>Art. 2. (Territorio doganale e territori extra-doganali) Il territorio circoscritto dalla linea doganale costituisce il territorio doganale. Il mare territoriale è considerato come territorio doganale, eccetto per quanto concerne l'impiego ed il consumo dei macchinari, materiali ed altri prodotti di cui all'art. 132. ((Agli effetti doganali le acque marittime comprese fra il lido e le linee di base di cui al decreto del Presidente della Repubblica 26 aprile 1977, n. 816, sono assimilate al mare territoriale)). È altresì considerato come territorio doganale lo spazio aereo sottoposto alla sovranità dello Stato. I territori dei comuni di Livigno e di Campione d'Italia, nonché le acque nazionali del lago di Lugano racchiuse fra la sponda ed il confine politico nel tratto fra Ponte Tresa e Porto Ceresio, non compresi nel territorio doganale, costituiscono i territori extra-doganali. Sono assimilati ai territori extra-doganali i depositi franchi, i punti franchi e gli altri analoghi istituti, di cui agli articoli 132, 164, 166 e 254. Sono fatti salvi gli speciali regimi fiscali vigenti nel territorio della Valle d'Aosta ed in quello della provincia di Gorizia, dichiarati "zona franca" rispettivamente con l'art. 14 della legge costituzionale 26 febbraio 1948, n. 4, e con l'art. 1 della legge 1 dicembre 1948, n. 1438.</p>						

 CASA ATC SERVIZI S.r.l.	RISK ASSESSMENT	REV.	DATA
	RA231	03	25.03.2021

Art. 4 D.Lgs. 231/2001 “Reati commessi all'estero” - Artt. 3 e 10 Legge 16 marzo 2006 n. 146 “Reati transnazionali” “Ratifica ed esecuzione della Convenzione e dei Protocolli delle Nazioni Unite contro il crimine organizzato transnazionale, adottati all’Assemblea generale il 15 novembre 2000 ed il 31 maggio 2001”						
REATO PRESUPPOSTO	CONTENUTO del REATO PRESUPPOSTO	ATTIVITA' SENSIBILI al REATO PRESUPPOSTO	FUNZIONI E RISORSE AZIENDALI coinvolte	PROTOCOLLI DI PREVENZIONE	Tipologia / Responsabilità / Periodicità Controllo di Presidio del Rischio	R = P x M RISCHIO RESIDUO
<i>Art. 416, c.p.: Associazione per delinquere</i>	<p>[presente nell'Art. 24-ter]</p> <p>-----</p> <p>Si considera un reato transnazionale, qualora sia coinvolto un gruppo criminale organizzato, nonché:</p> <p>a) sia commesso in più di uno Stato;</p> <p>b) ovvero sia commesso in uno Stato, ma una parte sostanziale della sua preparazione, pianificazione, direzione o controllo avvenga in un altro Stato;</p> <p>c) ovvero sia commesso in uno Stato, ma in esso sia implicato un gruppo criminale organizzato impegnato in attività criminali in più di uno Stato;</p> <p>d) ovvero sia commesso in uno Stato ma abbia effetti sostanziali in un altro Stato.</p>	NA	-	-	-	-
<i>Art. 416-bis, c.p.: Associazione di tipo mafioso</i>	[presente nell'Art. 24-ter]	NA	-	-	-	-
<i>Art. 291-quater del Testo unico delle disposizioni legislative in materia doganale, DPR 23 gennaio 1973, n. 43, modificato dalla Legge 19/2001: Associazione per delinquere finalizzata al contrabbando di tabacchi lavorati esteri</i>	<p>Quando tre o più persone si associano allo scopo di commettere più delitti tra quelli previsti dall'art. 291-bis, coloro che promuovono, costituiscono, dirigono, organizzano o finanziano l'associazione sono puniti...</p> <p>-----</p> <p><u>Art. 291-bis</u> - Contrabbando di tabacchi lavorati esteri: Chiunque introduce, vende, trasporta, acquista o detiene nel territorio dello Stato un quantitativo di tabacco lavorato estero di contrabbando superiore a dieci chilogrammi convenzionali è punito...</p>	NA	-	-	-	-
<i>Art. 74, DPR 9 ottobre 1990, n. 309: Associazione finalizzata al traffico illecito di sostanze stupefacenti o psicotrope</i>	[presente nell'Art. 24-ter]	NA	-	-	-	-
<i>Art. 12, co. 3, co.3-bis, co.3-ter e co.5, D.Lgs. 286/98 come modificato dalla Legge n. 189/02: Testo unico delle disposizioni concernenti la disciplina dell'immigrazione e norme sulla condizione dello straniero.</i>	<p>3. ...chiunque, al fine di trarre profitto anche indiretto, compie atti diretti a procurare l'ingresso di taluno nel territorio dello Stato in violazione delle disposizioni del presente testo unico, ovvero a procurare l'ingresso illegale in altro Stato del quale la persona non è cittadina o non ha titolo di residenza permanente, è punito ...La stessa pena si applica quando il fatto è commesso da tre o più persone in concorso tra loro o utilizzando servizi internazionali di trasporto ovvero documenti contraffatti o alterati o comunque illegalmente ottenuti.</p> <p>3-bis. Le pene di cui al comma 3 sono aumentate se:a) il fatto riguarda l'ingresso o la permanenza illegale nel territorio dello Stato di cinque o più persone; b) per procurare l'ingresso o la permanenza illegale la persona è stata esposta a pericolo per la sua vita o la sua incolumità; c) per procurare l'ingresso o la permanenza illegale la persona è stata sottoposta a trattamento inumano o degradante.</p>	NA	-	-	-	-

 CASA ATC SERVIZI S.r.l.	RISK ASSESSMENT	REV.	DATA
	RA231	03	25.03.2021

--	--	--	--	--	--

Art. 4 “Reati commessi all’estero” - Artt. 3 e 10 Legge 16 marzo 2006 n. 146 “Reati transnazionali”
 “Ratifica ed esecuzione della Convenzione e dei Protocolli delle Nazioni Unite contro il crimine organizzato transnazionale, adottati all’Assemblea generale il 15 novembre 2000 ed il 31 maggio 2001”

REATO PRESUPPOSTO	CONTENUTO del REATO PRESUPPOSTO	ATTIVITA' SENSIBILI al REATO PRESUPPOSTO	FUNZIONI E RISORSE AZIENDALI coinvolte	PROTOCOLLI DI PREVENZIONE	Tipologia / Responsabilità / Periodicità Controllo di Presidio del Rischio	R = P x M RISCHIO RESIDUO
<i>Art. 12, co. 3, co.3-bis, co.3-ter e co.5, D.Lgs. 286/98 come modificato dalla Legge n. 189/02:</i> Testo unico delle disposizioni concernenti la disciplina dell’immigrazione e norme sulla condizione dello straniero.	3-ter. Se i fatti di cui al comma 3 sono compiuti al fine di reclutare persone da destinare alla prostituzione o comunque allo sfruttamento sessuale ovvero riguardano l’ingresso di minori da impiegare in attività illecite al fine di favorirne lo sfruttamento, si applica la pena ... 5. ... chiunque, al fine di trarre un ingiusto profitto dalla condizione di illegalità dello straniero o nell’ambito delle attività punite a norma del presente articolo, favorisce la permanenza di questi nel territorio dello Stato in violazione delle norme del presente testo unico, è punito...	NA	-	-	-	-
<i>Art.377-bis, c.p.:</i> Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all’autorità giudiziaria	[presente nell’Art. 25-novies.1]	NA	-	-	-	-
<i>Art. 378, c.p.:</i> Favoreggiamento personale	Chiunque , dopo che fu commesso un delitto per il quale la legge stabilisce l’ergastolo o la reclusione, e fuori dei casi di concorso nel medesimo, aiuta taluno a eludere le investigazioni dell’Autorità, o a sottrarsi alle ricerche di questa , è punito ... Le disposizioni di questo articolo si applicano anche quando la persona aiutata non è imputabile o risulta che non ha commesso il delitto.	NA	-	-	-	-