

RISK ASSESSMENT vers. 7.0

F.B. spa

REATI PRESUPPOSTI	ATTIVITA' (PROCESSI) SENSIBILI	SOGGETTI COINVOLTI	LIVELLO RISCHIO	PRESIDI
Art. 24 D.Lgs. n. 231/2001: 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 e frode nelle pubbliche forniture: [1] art. 316 <i>bis</i> c.p.	predisposizione o comunque presentazione delle domande per l'ottenimento da parte della Società di erogazioni pubbliche (provinciali, nazionali e/o comunitarie, sotto forma di contributi, finanziamenti, sovvenzioni, rimborsi,	Presidente del C.d.A., C.D., Datore di Lavoro e suo eventuale soggetto delegato, Responsabile Ufficio Amministrazione Finanza e Controllo, Responsabile Marketing, Responsabile Ufficio Contabilità, Responsabile della Privacy, DPO, R.S.P.P., soggetti di volta in volta eventualmente	<i>Basso</i>	Modello di Organizzazione e Gestione; leggi vigenti; Organigramma; idoneo sistema di deleghe; obbligo di report; tracciabilità ed archiviazione dati

<p>modificato dal D.L. n. 13/2022 (malversazione a danno dello Stato) – [2] art. 316 <i>ter</i> c.p., modificato dalla L. n. 3/2019 e dal D.L. n. 13/2022, (indebita percezione di erogazioni ai danni dello Stato) – [3] art. 640 c.p. (truffa ai danni dello Stato) – [4] art. 640 bis c.p., modificato dal D.L. n. 13/2022 (truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche) – [5] art. 640 <i>ter</i> c.p. (frode informatica) - [6] art. 356 c.p. (frode nelle pubbliche forniture) - [7] art. 2. L.</p>	<p>etc.); partecipazioni a gare d'appalto o licitazioni private con lo Stato, Provincia Autonoma di Bolzano e con Enti Pubblici; gestione delle pratiche edilizie; gestione dei collaudi; gestione e destinazione dei contributi, dei finanziamenti o delle sovvenzioni concesse dalla P.A. in favore della Società e relative rendicontazioni; predisposizione dell'appropriata</p>	<p>delegati</p>		
---	--	-----------------	--	--

<p>23/12/1986, n.898 (frode ai danni del Fondo Europeo Agricolo) [8] art. 353 c.p. (turbata libertà degli incanti) – [9] art. 353-<i>bis</i> (turbata libertà del procedimento di scelta del contraente)</p>	<p>rendicontazione; concreta e reale destinazione ed investimento del contributo pubblico eventualmente concesso; gestione delle domande e dei rapporti con soggetti pubblici per l’ottenimento di autorizzazioni, licenze e altri provvedimenti amministrativi per l’esercizio delle attività aziendali, ovvero per il loro rinnovo; negoziazione,</p>			
--	---	--	--	--

	<p>stipulazione o esecuzione di contratti e/o convenzioni con la Pubblica Amministrazione o con altri enti i cui dipendenti possano qualificarsi con pubblici ufficiali o incaricati di pubblico servizio; gestione dei rapporti con Autorità Pubbliche di Vigilanza o Regolamentazione (es. Autorità Garante per la protezione dei dati personali); attività relative agli</p>			
--	--	--	--	--

	<p>adempimenti e ispezioni da parte dell'INPS, INAIL, Ispettorato del lavoro e gestione delle verifiche da parte delle Autorità competenti; utilizzo di sistemi informatici di ogni genere; nomina, controllo ed attività di controllo del Responsabile del Settore Informatico e della Privacy e del DPO; trasmissione di dati su supporti informatici a soggetti pubblici e privati, in</p>			
--	---	--	--	--

	<p>particolare in materia societaria e fiscale e gestione delle verifiche da parte delle Autorità competenti; gestione dei contenziosi e delle controversie giudiziarie di qualsiasi genere, grado o giurisdizione nei quali sia coinvolta a qualsiasi titolo la Società, nonché gestione dei rapporti con i legali della Società o di eventuali controparti in controversie giudiziarie;</p>			
--	---	--	--	--

	<p>utilizzo e impiego di beni della Società a scopo di pubblicità e sponsorizzazione e gestione degli omaggi e delle spese di rappresentanza / gestione delle erogazioni liberali</p>			
<p>Art. 24 bis D.Lgs. n. 231/2001:</p> <p>Reati informatici e trattamento illecito di dati:</p> <p>[1] art. 491 bis c.p. (documenti informatici) - [2] art. 615 <i>ter</i> c.p. (accesso abusivo ad un sistema informatico o telematico) –</p>	<p>organizzazione, utilizzo, gestione, sviluppo ed implementazione del sistema informatico hardware e software; scelta e formazione del Responsabile dei Sistemi Informativi e</p>	<p>tutti i soggetti apicali e subordinati che hanno accesso agli strumenti informatici</p>	<p><i>Basso</i></p>	<p>Responsabile del Settore Informatico;</p> <p>Rappresentante del Titolare del trattamento della Privacy; Documento Programmatico della Sicurezza; DPO; formazione ed istruzione; tracciabilità delle attività;</p>

<p>[3] art. 615 <i>quater</i> c.p. modificato dalla L. n. 238/2021 (detenzione, diffusione e installazione abusiva di apparecchiature, codici e altri mezzi atti all'accesso a sistemi informatici o telematici) – [4] art. 615 <i>quinquies</i> c.p., modificato dalla L. n. 238/2021 (detenzione, diffusione e installazione abusiva (diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a danneggiare o interrompere un sistema informatico o telematico) – [5] art. 617</p>	<p>della Privacy; predisposizione ed aggiornamento del Documento Programmatico per la Sicurezza (D.P.S.); assegnazione delle credenziali di accesso; assegnazione dei livelli abilitativi; assegnazione e utilizzo degli account di posta elettronica; utilizzo di software ed applicativi</p>			<p>archiviazione e conservazione di tutta la documentazione</p>
---	--	--	--	---

<p><i>quater</i> c.p., modificato dalla L. n. 238/2021 (intercettazione, impedimento o interruzione illecita di comunicazioni informatiche o telematiche) – [6] art. 617</p> <p><i>quinquies</i> c.p., modificato dalla L. n. 23/2021 (detenzione, diffusione e installazione abusiva di apparecchiature e di altri mezzi atti ad intercettare comunicazioni) – [7] art. 635</p> <p><i>bis</i> c.p. (danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici) – [8] art. 635 <i>ter</i> c.p. (danneggiamento di</p>				
--	--	--	--	--

<p>informazioni, dati e programmi informatici utilizzati dallo Stato) – [9] art. 635 <i>quater</i> c.p. (danneggiamento di sistemi informatici o telematici) – [10] art. 635 <i>quinquies</i> c.p. (danneggiamento di sistemi informatici o telematici di pubblica utilità) – [11] art. 640 <i>quinquies</i> c.p. (frode informatica del soggetto che presta servizi di certificazione di firma elettronica) – [12] art. 1, comma 11, D.L. 21 settembre 2019, n. 105 (violazione delle norme in materia di Perimetro di</p>				
---	--	--	--	--

sicurezza nazionale cibernetica)				
<p>Art. 24 ter D.Lgs. n. 231/2001:</p> <p>Delitti di criminalità organizzata:</p> <p>[1] art. 416 c.p. (associazione per delinquere), [2] art. 416 bis c.p. (associazione di tipo mafioso anche straniera), [3] art. 416 ter c.p. (scambio elettorale politico-mafioso) e [4] art. 630 c.p. (sequestro di persona a scopo di estorsione), [5] art. 74 del Testo Unico di cui al Decreto del Presidente della Repubblica del 9 ottobre</p>			<i>Insussistente</i>	Codice Etico; Modello Organizzativo

<p>1990, n. 309 (associazione finalizzata al traffico illecito di sostanze stupefacenti o psicotrope oltre ai delitti previsti), tutti i delitti commessi avvalendosi delle condizioni di cui [6] all'art. 416 bis c.p., [7] art. 407 comma 2 lettera a, n. 5 c.p. (illegale fabbricazione e introduzione nello Stato...di armi da guerra..., esplosivi...)</p>				
<p>Art. 25 D.Lgs. n. 231/2001: Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e abuso</p>	<p>predisposizione o comunque presentazione delle domande per l'ottenimento da parte</p>	<p>Presidente del C.d.A., C.D., Datore di Lavoro e suo eventuale soggetto delegato, Responsabile Ufficio Amministrazione</p>	<p><i>Basso</i></p>	<p>Modello di Organizzazione e Gestione; leggi vigenti; Organigramma; idoneo sistema di deleghe;</p>

<p>d'ufficio: [1] art. 317 c.p. (concussione) – [2] art. 318 c.p. (corruzione per un atto d'ufficio) – [3 e 4] art. 319 e 319 <i>bis</i> c.p. (corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio) – [5] art. 319 <i>ter</i> c.p. (corruzione in atti giudiziari) – [6] art. 319-<i>quater</i> c.p. (induzione indebita a dare o promettere utilità) – [7] art. 320 c.p. (corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio) – [8] art. 321 c.p. (pene per il corruttore) – [9] art. 322 c.p. (istigazione alla corruzione) –</p>	<p>della Società di erogazioni pubbliche (provinciali, nazionali e/o comunitarie, sotto forma di contributi, finanziamenti, sovvenzioni, rimborsi, etc.); gestione delle pratiche edilizie; gestione dei collaudi; gestione e destinazione dei contributi, dei finanziamenti o delle sovvenzioni concesse dalla P.A. in favore della Società e relative rendicontazioni; predisposizione</p>	<p>Finanza e Controllo, Responsabile Marketing, Responsabile Ufficio Contabilità, Responsabile della Privacy, DPO, R.S.P.P., soggetti di volta in volta eventualmente delegati</p>		<p>obbligo di report; tracciabilità ed archiviazione dati</p>
---	--	--	--	---

<p>[10] art. 322 <i>bis</i> c.p. (peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e istigazione alla corruzione di membri delle Corti internazionali o degli organi delle Comunità europee o di assemblee parlamentari internazionali o di organizzazioni internazionali e di funzionari delle Comunità europee e di Stati esteri) – [11] art. 346 bis c.p. (traffico di influenze illecite) - [12] art. 314 c.p. limitatamente al primo comma (Peculato) – [13] art.</p>	<p>dell'appropriata rendicontazione; concreta e reale destinazione ed investimento del contributo pubblico eventualmente concesso; gestione delle domande e dei rapporti con soggetti pubblici per l'ottenimento di autorizzazioni e licenze e altri provvedimenti amministrativi per l'esercizio delle attività aziendali, ovvero per il loro rinnovo;</p>			
---	---	--	--	--

<p>316 c.p. (peculato mediante profitto dell'errore altrui) - [14] art. 323 c.p. (abuso d'ufficio).</p>	<p>negoziazione, stipulazione o esecuzione di contratti e/o convenzioni con la Pubblica Amministrazione o con altri enti i cui dipendenti possano qualificarsi con pubblici ufficiali o incaricati di pubblico servizio; gestione dei rapporti con Autorità Pubbliche di Vigilanza o Regolamentazione (es. Autorità Garante per la protezione dei dati personali); attività</p>			
---	---	--	--	--

	relative agli adempimenti e ispezioni da parte dell'INPS, INAIL, Ispettorato del lavoro e gestione delle verifiche da parte delle Autorità competenti; utilizzo di sistemi informatici di ogni genere; nomina, controllo ed attività di controllo del Responsabile del Settore Informatico e della Privacy e del DPO; trasmissione di dati su supporti informatici a soggetti			
--	--	--	--	--

	<p>pubblici e privati, in particolare in materia societaria e fiscale e gestione delle verifiche da parte delle Autorità competenti; gestione dei contenziosi e delle controversie giudiziarie di qualsiasi genere, grado o giurisdizione nei quali sia coinvolta a qualsiasi titolo la Società, nonché gestione dei rapporti con i legali della Società o di eventuali controparti in controversie</p>			
--	---	--	--	--

	<p>giudiziarie;</p> <p>utilizzo e impiego di beni della Società a scopo di pubblicità e sponsorizzazione e gestione degli omaggi e delle spese di rappresentanza / gestione delle erogazioni liberali</p>			
<p>Art. 25 bis D.Lgs. n. 231/2001:</p> <p>Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento:</p> <p>[1] art. 453 (falsificazione di</p>	<p>incasso di corrispettivi per la cessione di biglietti, tessere, skipass e abbonamenti; gestione delle casse contanti presso gli impianti; riscossione dei crediti; acquisto ed</p>	<p>soggetti addetti alle casse ed alla movimentazione del denaro contante, Responsabile Ufficio Amministrazione, Finanza e Controllo e il Responsabile dell'Ufficio Contabilità</p>	<p><i>Molto basso</i></p> <p>per il 457 c.p.,</p> <p><i>insussistente</i></p> <p>per le altre ipotesi</p>	<p>Parte Speciale del Modello di Organizzazione e Gestione; procedura gestione casse contanti; apparecchiature per il riconoscimento di banconote false</p>

<p>monete, spendita e introduzione nello Stato, previo concerto, di monete falsificate) – [2] art. 454 c.p. (alterazione di monete) - [3] art. 455 c.p. (spendita e introduzione nello Stato, senza concerto, di monete falsificate) - [4] art. 457 c.p. (spendita di monete falsificate ricevute in buona fede) - [5] art. 459 c.p. (falsificazione di valori di bollo, introduzione nello Stato, acquisto, detenzione o messa in circolazione di valori di bollo falsificati) - [6] art. 460 c.p. (contraffazione di carta</p>	<p>uso di valori bollati; scelta dei partner commerciali anche aventi sede al di fuori dell'Italia</p>			
--	--	--	--	--

<p>filigranata in uso per la fabbricazione di carte di pubblico credito o di valori di bollo) - [7] 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) - [8] art. 464 c.p. (uso di valori di bollo contraffatti o alterati) - [9] art. 473 c.p. (contraffazione, alterazione o uso di marchi o segni distintivi ovvero di brevetti, modelli e disegni) - [10] art. 474 c.p. (introduzione nello Stato e commercio di prodotti con</p>				
--	--	--	--	--

segni falsi)				
<p>Art. 25 bis 1 D.Lgs. n. 231/2001:</p> <p>Delitti contro l'industria e il commercio:</p> <p>[1] art. 513 (turbata libertà dell'industria e del commercio) – [2] art. 513 bis (illecita concorrenza con minaccia e violenza) – [3] art. 514 c.p. (frodi contro le industrie nazionali) – [4] art. 515 c.p. (frode nell'esercizio del commercio) – [5] art. 516 c.p. (vendita di sostanze alimentari non genuine come genuine) – [6] art. 517 c.p. (vendita di prodotti industriali</p>	<p>tutte le operazioni e le attività tramite le quali si esplica l'attività gestionale della Società</p>	<p>Presidente del CdA, C.D., Responsabile dell'Ufficio Amministrazione, Finanza e Controllo</p>	<p><i>Molto basso</i></p> <p>art. 513 e 513-bis c.p.</p> <p><i>Insussistente</i></p> <p>per le altre tipologie</p>	<p>sistema di separazione delle funzioni; Organigramma; sistema di deleghe e loro "pubblicità" all'interno della Società; obblighi di corretta amministrazione gravanti sugli Amministratori; attività di controllo e supervisione del Responsabile Ufficio Amministrazione, Finanza e Controllo; attività di controllo del Collegio Sindacale, Modello di Organizzazione e Gestione</p>

<p>con segni mendaci) -[7] art. 517 <i>ter</i> c.p. (fabbricazione e commercio di beni realizzati usurpando titoli di proprietà industriale). – [8] art. 517 <i>quater</i> c.p. (contraffazione di indicazioni geografiche o denominazioni di origine dei prodotti agroalimentari).</p>				
<p>Art. 25 <i>ter</i> D.Lgs. n. 231/2001: Reati societari: [1] art. 2621 c.c. (false comunicazioni sociali) – [2] art. 2621-bis (fatti di lieve entità) – [3] art. 2622 c.c. (false comunicazioni sociali delle Società quotate) - [4]</p>	<p>gestione e supervisione dell'Ufficio Contabilità e del Centro Acquisti; modalità di imputazioni dei costi e dei ricavi; predisposizione dei piani dei conti; adempimenti di ogni</p>	<p>Presidente del CdA; C.D.; componenti del CdA; Responsabile Ufficio Amministrazione, Finanza e Controllo; Responsabile Ufficio Contabilità; soggetti preposti alla redazione di documenti contabili societari;</p>	<p><i>Inesistente per l'art. 2622 c.c., molto basso per l'art. 54 D.Lgsl. 19/2023 e basso per gli altri</i></p>	<p>norme in materia di predisposizione ed approvazione del bilancio; norme contabili e fiscali; separazione delle funzioni e sistema delle deleghe; vari controlli incrociati; verifiche del Collegio sindacale e dei Revisori</p>

<p>art. 2625 comma 2 c.c. (impedito controllo) – [5] art. 2626 c.c. (indebita restituzione dei conferimenti) – [6] art. 2627 c.c. (illegale ripartizione degli utili e delle riserve) – [7] art. 2628 c.c. (illecite operazioni sulle azioni o quote sociali o della controllante) – [8] art. 2629 c.c. (operazioni in pregiudizio ai creditori) – [9] art. 2629 <i>bis</i> c.c. (omessa comunicazione del conflitto di interessi) – [10] art. 2632 c.c. (formazione fittizia del capitale) – [11] art. 2633 c.c. (indebita ripartizione dei beni</p>	<p>genere in materia di imposte dirette ed indirette; gestione delle fasi dirette alla predisposizione del bilancio; approvazione da parte del C.d.A. del bilancio da presentare in Assemblea; distribuzione degli utili; restituzione dei conferimenti; tenuta dei libri contabili e societari; gestione della contabilità; informazioni ed i rapporti in generale con il Collegio Sindacale</p>	<p>Sindaci; Revisori e Liquidatori; tutti coloro che ricevono i dati contabili dagli incaricati degli uffici della Società e che provvedono poi alla loro elaborazione / gestione</p>		<p>legali; Modello di Organizzazione e Gestione</p>
---	---	---	--	---

<p>sociali da parte dei liquidatori) – [12] art. 2635 c.c. (corruzione tra privati) – [13] art. 2635 <i>bis</i> c.c. (istigazione alla corruzione tra privati) – [14] art. 2636 c.c. (illecita influenza sull’assemblea) – [15] art. 2637 c.c. (aggiotaggio) – [16] art. 2638 comma 1 e 2 c.c. (ostacolo all’esercizio delle funzioni delle autorità pubbliche di vigilanza) - [17] art. 54 D.Lgs. n. 19/2023 (false o omesse dichiarazioni per il rilascio del certificato preliminare necessario per fusioni transfrontaliere).</p>	<p>ed i Revisori e la predisposizione della relativa documentazione da inoltrare; predisposizione dei dati, documenti, informazioni dirette alla preparazione delle relazioni destinate ai soci; stesura delle relazioni stesse; verbalizzazioni delle riunioni del C.d.A. ed approvazioni delle relative delibere; attuazione delle delibere del C.d.A. o</p>			
---	--	--	--	--

	<p>delle determinazioni dell’C.D.; relazioni dell’C.D. al C.d.A.; attuazione da parte della Governance delle delibere assunte in materia di operazioni ordinarie e straordinarie, sia sul capitale sociale, sia sulla gestione dei conferimenti, sia sulla distribuzione degli utili e delle riserve, sia sulle operazioni sulle partecipazioni; stesura degli ordini del giorno, convocazione,</p>			
--	---	--	--	--

	<p>costituzione e funzionamento dei C.d.A. e delle Assemblee; gestione delle Assemblee; comunicazioni sociali; predisposizione e gestione del sistema delle deleghe; gestione dell'attività contrattuale e relativa negoziazione, con riferimento particolare alla definizione del prezzo degli acquisti, alla verifica della corrispondenza tra merci ed esborsi.</p>			
--	--	--	--	--

<p>Art. 25 quater D.Lgs. n. 231/2001: Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico:</p> <p>[1] art. 270 c.p. (associazioni sovversive) - [2] art. 270 bis c.p. (associazioni con finalità di terrorismo anche internazionale o di eversione dell'ordine democratico) – [3] art. 270 ter c.p. (assistenza agli associati) – [4] art. 270 quater c.p. (arruolamento con finalità di terrorismo anche internazionale) – [5] art. 270 quinquies c.p. (addestramento ad attività con finalità di</p>			<p><i>Insussistente</i></p>	<p>Codice Etico; Modello di Organizzazione e Gestione</p>

<p>terrorismo anche internazionale) - [6] art. 270 <i>quinquies</i> n. 2 c.p. (sottrazione di beni o denaro sottoposti a sequestro) - [7] art. 270 <i>sexies</i> c.p. (condotte con finalità di terrorismo) – [8] art. 280 c.p. (attentato con finalità terroristiche o di eversione) – [9] art. 280 bis c.p. (atti di terrorismo con ordigni micidiali o esplosivi) – [10] art. 280 ter c.p. (atti di terrorismo nucleare) - [11] art. 289 <i>bis</i> c.p. (sequestro di persona a scopo di terrorismo o di eversione) – [12] art. 289 <i>ter</i> c.p. (sequestro a scopo di</p>				
---	--	--	--	--

<p>coazione) - [13] art. 302 c.p. (istigazione a commettere alcuno dei delitti previsti dai capi primo e secondo) – [14] artt. 304, 305, 306, 307, (impossessamento e dirottamento e distruzione di un aereo, danneggiamento delle installazioni a terra, pentimento operoso) - [15] art. 2 della Convenzione di New York del 9 dicembre 1990.</p>				
<p>Art. 25 quater 1 D.Lgs. n. 231/2001: Reato di pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili: [1] art. 583 <i>bis</i> c.p. (pratiche</p>			<p><i>Insussistente</i></p>	<p>Codice Etico; Modello di Organizzazione e Gestione</p>

di mutilazione degli organi genitali femminili).				
<p>Art. 25 quinquies D. Lgs. N. 231/2001: Reati contro la personalità individuale:</p> <p>[1] art. 600 c.p. (riduzione in schiavitù) – [2] art. 600 <i>bis</i> c.p. (prostituzione minorile) – [3] art. 600 <i>ter</i> c.p. (pornografia minorile) – [4] art. 600 <i>quater</i> c.p. (detenzione di materiale pornografico) - [5] art. 600 <i>quater</i> n. 1 c.p. (pornografia virtuale) – [6] art. 600 <i>quinquies</i> c.p. (iniziative turistiche volte allo sfruttamento della</p>	<p>modo con cui viene scelto e poi assunto un lavoratore subordinato e i modi con cui si gestisce il rapporto con quest'ultimo</p>	<p>Presidente del C.d.A. quale Datore di lavoro; Responsabile dell'Ufficio Amministrazione del Personale; Responsabile dell'Ufficio Amministrazione, Finanza e Controllo</p>	<p><i>Insussistente</i> <i>Molto basso per il 603 bis c.p.</i></p>	<p>Modello di Organizzazione e Gestione; normativa in materia di assunzione dei lavoratori subordinati; programma gestionale del personale e separazione delle funzioni tra il Datore di Lavoro; Responsabile dell'Ufficio Amministrazione del Personale e Responsabile dell'Ufficio Amministrazione, Finanza e Controllo</p>

<p>prostituzione minorile) – [7] art. 601 c.p. (tratta o commercio di schiavi) – [8] art. 602 c.p. (alienazione e acquisto di schiavi) – [9] art. 603 bis c.p. (intermediazione illecita e sfruttamento del lavoro) – [10] art. 609 undecies (adescamento di minorenni)</p>				
<p>Art. 25 sexies D. Lgs. N. 231/2001: Abusi di mercato: [1] art. 185, modificato dal D.Lgs. 107/2018 e dalla Legge n. 238/2021 (manipolazione del mercato) – [2] 184 D.Lgs. n. 58/1998,</p>			<p><i>Insussistente</i></p>	<p>Codice Etico; Modello di Organizzazione e Gestione</p>

<p>modificato dalla Legge n. 238/2021 (abuso di informazioni privilegiate) – [3 e 4] art. 14 e 15 Reg. UE n. 596/2014 (divieto di abuso di informazioni privilegiate...divieto di manipolazione del mercato).</p>				
<p>Art. 25 septies D.Lgs. n. 231/2001: [1] art. 589 c.p. (omicidio colposo) – [2] art.590 c.p. (lesioni personali colpose).</p>	<p>studio e stesura del DVR (artt. 17 e 28 D.Lgsl. 81/2008); determinazione e gestione del budget annuale in materia di salute e sicurezza dei Lavoratori; nomina di un eventuale Delegato del Datore di Lavoro;</p>	<p>Datore di Lavoro; soggetto dallo stesso eventualmente delegato (delegato del Datore di Lavoro); CdA; Preposti; Rspp; Rls; imprese appaltatrici che operino all'interno delle aree aziendali</p>	<p><i>Medio- basso</i></p>	<p>identificazione del Datore di Lavoro; eventuale soggetto Delegato dal Datore di Lavoro stesso; identificazione del RSPP; costante scambio di informazioni tra Datore di Lavoro, eventuale soggetto da lui delegato e RSPP; DVR e piani di</p>

	<p>valutazione, identificazione e nomina del Rspp (artt. 17 e 32 D.Lgs. 81/2008); valutazione, identificazione e nomina del Medico (art. 38 D.Lgs. 81/2008); riunioni periodiche per la sicurezza, temi da trattare, gestione delle riunioni e relativa verbalizzazione (art. 35 D.Lgs. 81/2008); predisposizione del piano annuale per la sicurezza (p.a.s.);</p>			<p>sicurezza; rispetto della normativa vigente in tema di salute, igiene e sicurezza sul luogo di lavoro; disposizioni in materia di concreta attuazione del p.a.s. e del p.i.f.; acquisizione della documentazione e certificazioni obbligatorie; istituzione del Servizio Prevenzione e Protezione; costante aggiornamento ed integrazione del DVR; valutazione e disamina degli infortuni e dei “quasi infortuni” al fine di</p>
--	--	--	--	---

	<p>predisposizione del piano annuale per l'informazione e formazione (p.i.f.) (art. 36 e 37 D. Lgs. 81/2008); verifica ed aggiornamento periodici del piano di formazione; studio e predisposizione delle deleghe di funzioni (art. 16 D.Lgs. 81/2008); valutazione, identificazione e nomina dei Preposti (art. 19 D.Lgs. 81/2008); istituzione del Spp (art. 31 D.Lgs.</p>			<p>eventuali aggiornamenti ed integrazioni del DVR e svolgimento di ulteriori corsi di formazione ed informazione;</p> <p>stanziamento da parte del CdA di un idoneo budget annuale in materia di salute e sicurezza;</p> <p>adeguato programma di formazione e informazione a tutti i dipendenti aziendali ed in particolare per coloro che svolgono attività più a rischio; utilizzo di un programma software gestionale dei corsi</p>
--	--	--	--	--

	<p>81/2008); identificazione e scelta dei dispositivi di protezione individuali (Dpi) (art. 74 D.Lgsl. 81/2008); consegna dei Dpi e loro manutenzione; controllo del corretto utilizzo dei Dpi; progettazioni; pianificazione delle manutenzioni; identificazione e nomina (art. 98 D.Lgsl. 81/2008) del Coordinatore per la Progettazione;</p>			<p>formativi e di aggiornamento previsti dalla normativa; manutenzione periodica delle attrezzature, dei macchinari e degli impianti utilizzati; periodiche visite mediche per ogni lavoratore; dpi e attrezzature idonee a salvaguardare la salute e la sicurezza dei lavoratori oltre alla specifica istruzione e formazione sul loro uso; coordinamento tra Datore di Lavoro, RSPP, Preposti, RLS e medico</p>
--	--	--	--	--

	<p>identificazione e nomina (art. 98 D.Lgs. 81/2008) del Coordinatore per l'Esecuzione dei lavori; predisposizione dei Piani di Coordinamento e Sicurezza (Psc) (art. 100 D.Lgs. 81/2008); gestione dei flussi informativi dall'alto verso il basso e viceversa; verifica in ordine ad eventuale assenteismo</p>			<p>del lavoro; disposizioni relative all'uso delle attrezzature, impianti e luoghi di lavoro; disposizioni in tema di prevenzione degli incendi, emergenze, di evacuazione dei lavoratori, di pronto soccorso, gestione degli appalti, riunioni periodiche di sicurezza, consultazione del RLS; rispetto della tempistica per le periodiche verifiche dell'applicazione e dell'efficacia delle procedure adottate;</p>
--	--	--	--	--

				adozione del Modello di Organizzazione e Gestione; nomina di un OdV
<p>Art. 25 octies D.Lgs. n. 231/2001 modificato dal D.Lgs. n. 195/2021:</p> <p>Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, autoriciclaggio:</p> <p>[1] art. 648 c.p. (ricettazione) – [2] art. 648 <i>bis</i> c.p. (riciclaggio) – [3] art. 648 <i>ter</i> c.p. (impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita) - [4] art. 648 <i>ter</i> n. 1 c.p. (autoriciclaggio)</p>	<p>procedure di incasso per le prestazioni di servizi menzionate tra le aree a rischio; trattative e contrattazione in generale con i propri partner commerciali per l'acquisto di beni e servizi; utilizzo di capitali e risorse finanziarie per lo svolgimento delle proprie attività</p>	<p>Presidente; Consigliere Delegato; componenti del Consiglio di Amministrazione; Responsabile Ufficio Amministrazione Finanza e Controllo; Addetto Marketing; Responsabile Ufficio Contabilità; Responsabile Ufficio Acquisti e addetti alle Casse.</p>	<p><i>Basso</i></p>	<p>verifiche da parte del Responsabile Ufficio acquisti e da tutti i soggetti coinvolti nella gestione degli acquisti; verifiche da parte del Responsabile Amministrazione, Finanza e Controllo ed i soggetti (tra i quali si citano il Presidente del CdA e/o il Consigliere Delegato) coinvolti nel processo; norme di legge e delle</p>

	<p>istituzionali; individuazione e scelta dei propri partner commerciali; gestione delle risorse finanziarie e dei flussi finanziari in entrata e in uscita, con particolare attenzione alla gestione degli incassi e dei pagamenti; gestione delle consulenze con particolare attenzione alla selezione e al conferimento dell'incarico ai nominativi selezionati; incassi per vendite</p>			<p>procedure aziendali interne; sistema di controllo su livelli autorizzativi definiti; separazione di ruolo nelle fasi chiave del processo; registrazione, tracciabilità e documentazione anche cartacea dei vari atti e valutazione complessiva delle attività svolte; verifiche addetti Ufficio Contabilità; verifiche del Presidente del CdA, del Consigliere Delegato e del Responsabile Amministrazione, Finanza e Controllo; rendiconti</p>
--	--	--	--	---

	<p>biglietti, tessere e soggiorni;</p> <p>movimentazioni di denaro in entrata ed uscita; gestione dei flussi e delle risorse finanziarie; pagamenti delle retribuzioni, delle imposte, delle fatture; rapporti con la Pubblica Amministrazione;</p> <p>dichiarazioni fiscali o comunque comunicazione di dati al fisco; scelta dei partners</p>			<p>periodici di tutti i soggetti coinvolti; assicurare che le operazioni avvengano tramite i conti correnti della Società; verifica degli ordini e dei contratti, controllo delle fatture, separazioni delle funzioni e controlli incrociati; verifica della regolarità dei pagamenti; limitazione al massimo dell'utilizzo della cassa;</p> <p>Codice Etico; Parte Speciale del Modello di Organizzazione e Gestione relativa ai reati di riciclaggio e</p>
--	---	--	--	--

				ricettazione.
<p>Art. 25 octies 1 D.Lgs. n. 231/2001, aggiunto con D.Lgs. n. 184/2021:</p> <p>Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti:</p> <p>[1] art. 493-ter c.p. (indebitto utilizzo e falsificazione di strumenti di pagamento diversi dai contanti), [2] art. 493-quater c.p. (detenzione e diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a commettere reati riguardanti strumenti di pagamento diversi dai contanti), [3] art.</p>	<p>attività connesse all'utilizzo di strumenti di pagamento (diversi dai contanti), quali apparecchiature, dispositivi e programmi di pagamento; eventuali modalità di trasferimento di denaro per eseguire pagamenti tramite mezzi informatici.</p>	<p>soggetti addetti all'esecuzione di pagamenti tramite apparecchiature e programmi informatici; Presidente del C.d.A., Consigliere Delegato, Responsabile Ufficio Amministrazione, Finanza e Controllo e nel Responsabile dell'Ufficio Contabilità unici soggetti ad avere accesso agli strumenti di pagamento informatici e elettronici.</p>	<p><i>Molto basso</i></p> <p><i>per gli artt. 493 ter, 512-bis e 640 ter c.p.</i></p> <p><i>Inesistente</i></p> <p><i>per l'art. 493 quater c.p.</i></p>	<p>Modello di Organizzazione e Gestione, divieto di installazione sulle postazioni informatiche di programmi da parte dei titolari delle stesse; installazione dei programmi da parte del IT Manager; verifica periodica da parte di quest'ultimo delle varie postazioni informatiche; determinazione tramite Organigramma e sistema di deleghe dei soli soggetti autorizzati all'utilizzo degli strumenti di pagamento informatici;</p>

<p>640-ter c.p. (frode informatica aggravata dalla realizzazione di un trasferimento di denaro, di valore monetario o di valuta virtuale) - [4] art. 512-bis L. n. 137/2023 (trasferimento fraudolento di valori).</p>				<p>controllo delle modalità con le quali si procede al trasferimento dei valori; tracciamento delle operazioni ed archiviazione dei dati.</p>
--	--	--	--	---

<p>Art. 25 octies. 1, comma 2 D.Lgs. n. 184/2021: altre fattispecie in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti</p>	<p>vedasi punto che precede</p>	<p>vedasi punto che precede</p>	<p><i>Molto basso</i></p>	<p>vedasi punto che precede</p>
<p>Art. 25 novies D.Lgs. n. 231/2001: Delitti in materia di violazione del diritto d'autore: [1] art. 171, c.1, lett. a <i>bis</i>, [2] art. 171 <i>bis</i>, [3] art. 171 <i>bis</i></p>	<p>tutti gli uffici e le funzioni aziendali che ricorrono all'utilizzo di strumenti informatici</p>	<p>tutti quelli che fanno uso di strumenti informatici</p>	<p><i>Basso</i></p>	<p>procedure per l'assegnazione, la gestione di credenziali di accesso e di autorizzazione personali (username e password);</p>

<p>c.1, [4] art. 171 <i>bis</i> c.2, [5] art. 171 <i>ter</i> (modificato da L. 93/2023), [6] art. 171 <i>septies</i> e [7] art. 171 <i>octies</i> della L. n. 633/1941.</p>				<p>divieto di alterare, manomettere e duplicare i programmi acquistati dalla Società; divieto assoluto di diffusione di programmi o documenti dei quali si sia venuti in possesso e per i quali si dubita l'origine e la provenienza; divieto di fare un uso improprio di tutte le banche dati alle quali si ha accesso; Modello di Organizzazione e Gestione; attività di controllo e verifica, anche a campione,</p>
---	--	--	--	--

				eseguita dal Responsabile IT; il sistema sanzionatorio interno
<p>Art. 25 decies D.Lgs. n. 231/2001: Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria: [1] art. 377 bis c.p.</p>	<p>rapporti che qualunque destinatario del Modello di Organizzazione e Gestione possa intrattenere con l'Autorità o Polizia Giudiziaria o con soggetti da quest'ultima eventualmente delegati nell'ambito di qualsivoglia procedimento civile, penale e</p>	<p>qualunque soggetto che, per qualsivoglia motivo, abbia rapporti con atti di indagine dell'Autorità Giudiziaria.</p>	<p><i>Basso</i></p>	<p>Codice Etico e nell'intero Modello di Organizzazione e Gestione; sistema sanzionatorio interno della Società; norme di legge; attività di controllo e verifica disposte dalla Governance e dal Responsabile Ufficio Amministrazione, Finanza e Controllo</p>

	amministrativo			
<p>Art. 25 undecies D.Lgs. n. 231/2001:</p> <p>[1] art. 452 bis c.p. (inquinamento ambientale) modificato dalla L. 137/2023 – [2] art. 452 quater c.p. (disastro ambientale) modificato dalla L. 137/2023 – [3] art. 452 quinquies c.p. (delitti colposi contro l’ambiente) – [4] art. 452 sexies c.p. (traffico e abbandono di materiale ad alta radioattività) – [5] art. 452 octies c.p. (circostanze aggravanti) – [6] art. 727 bis c.p. (uccisione ...specie</p>	<p>tutte le condotte attuate in sede sia di progettazione, sia di esecuzione dirette alla costruzione, gestione e manutenzione degli impianti di risalita, delle piste, degli impianti di innevamento; attività di scavo, reinterro, movimenti terra e quant’altro veda coinvolta la Società in sede di costruzione, ricostruzione ed ammodernamento degli</p>	<p>Presidente del CdA; C.D.; Responsabile Sistema di Gestione Integrato; Preposti; lavoratori subordinati; Direttori dei lavori; appaltatori; Responsabile Ufficio Acquisti</p>	<p><i>Basso;</i> <i>Insussistente per gli artt.: 452 sexies c.p.; 1, 2, 3 bis e 6 L. n. 150/1992; 452 quaterdecies c.p.; 8 e 9 ex D. Lgs. n. 202/2007</i></p>	<p>procedure previste dal Modello di gestione integrata Ambientale; attività di controllo da parte del Responsabile Sistema di Gestione Integrato; audit; procedura relativa alla gestione delle emergenze ambientali; adozione delle concessioni e/o autorizzazioni richieste dalla legge; direzione dei lavori; Modello nel suo insieme</p>

<p>protette) – [7] art. 733 bis c.p. (distruzione ...all'interno di un sito protetto) – [8, 9, 10 e 11] artt. 1, 2, 3 bis e 6 L. n. 150/1992 (importazione, esportazione...per la vendita o per fini commerciali di specie protette) - [12] art. 137, c. 2 D.Lgs. n. 152/2006 (scarichi di acque reflue industriali); [13] art. 256 D.Lgs. 152/2006 (attività di gestione di rifiuti non autorizzata) – [14] art. 257 D.Lgs. n. 152/2006 (inquinamento del suolo, sottosuolo...) – [15] art. 259 D.Lgs. n. 152/2006 (traffico</p>	<p>impianti e delle piste. Nelle attività dirette alla edificazione di immobili ritenuti utili per il perseguimento dello scopo sociale. Nello smaltimento dei rifiuti originati dall'attività della Società, sia presso gli uffici che negli altri settori. Nell'attività di ripristino del territorio</p>			
---	---	--	--	--

<p>illecito di rifiuti) – [16] art. 258 D.Lgsl. n. 152/2006 (violazione degli obblighi di comunicazione, di tenuta dei registri...) – [17] art. 452 quaterdecies c.p. (attività organizzata per il traffico illecito di rifiuti) – [18] art. 260 bis D.Lgsl. n. 152/2006 (false indicazioni sulla natura...dei rifiuti... inserimento nel Sistri di un certificato di analisi falso...), [19 e 20] artt. 8 e 9 ex D.Lgsl. n. 202/2007 (inquinamento doloso e colposo delle navi) - [21] art. 3 L. 549/1993 (cessazione e riduzione</p>				
--	--	--	--	--

dell'impiego delle sostanze lesive)				
Art. 25 undecies D.Lgs. n. 231/2001: [22] art. 256, c. 1, lett a-b, c) 3, primo e secondo periodo, c. 4, 5 e 6, primo periodo - [23] art. 257, c. 1 e 2 - [24] art. 258, c. 4, secondo periodo - [25] art. 259, c. 1 - [26] art. 260 e [27] art. 260 <i>bis</i> , c. 6, 7, secondo e terzo periodo, c. 8, ex D.Lgs, n. 152/2006 (gestione dei rifiuti, di tenuta di registri e formulari, di bonifica di siti inquinati) - [28] art. 279, c. 5 ex D.Lgs. n. 152/2006 (tutela dell'aria e	tutte le condotte attuate in sede sia di progettazione, sia di esecuzione dirette alla costruzione, gestione e manutenzione degli impianti di risalita, delle piste, degli impianti di innevamento; attività di scavo, reinterro, movimenti terra e quant'altro veda coinvolta la Società in sede di costruzione, ricostruzione ed	Presidente del CdA; C.D.; Responsabile Sistema di Gestione Integrato; Preposti; lavoratori subordinati; Direttori dei lavori; appaltatori; Responsabile Ufficio Acquisti	<i>Basso</i>	procedure previste dal Modello di gestione integrata Ambientale; attività di controllo da parte del Responsabile Sistema di Gestione Integrato; audit; procedura relativa alla gestione delle emergenze ambientali; adozione delle concessioni e/o autorizzazioni richieste dalla legge; direzione dei lavori; Modello nel suo insieme

<p>della riduzione delle immissioni in atmosfera) - [29] art. 452-<i>bis</i> c.p. (reato di inquinamento ambientale) - [30] art. 452-<i>quinqüies</i> c.p. (delitti colposi contro l'ambiente).</p>	<p>ammodernamento degli impianti e delle piste. Nelle attività dirette alla edificazione di immobili ritenuti utili per il perseguimento dello scopo sociale. Nello smaltimento dei rifiuti originati dall'attività della Società, sia presso gli uffici che negli altri settori. Nell'attività di ripristino del territorio.</p>			
<p>Art. 25 duodecies D.Lgs. n. 231/2001: assunzione di lavoratori irregolari provenienti da paesi terzi: -</p>	<p>contatti e colloqui in sede di previsione di assunzioni di lavoratori extracomunitari;</p>	<p>Responsabile dell'Ufficio Amministrazione del Personale, Datore di Lavoro, Presidente o Vice</p>	<p><i>Molto basso</i></p>	<p>Modello di Organizzazione e Gestione; normativa in materia di assunzione dei</p>

<p>[1] art. 12 comma 3, 3 bis, 3 ter comma 5, D.Lgsl. 286/1998 (disposizioni contro le immigrazioni clandestine) modificato dalla D.L. 20/2023 – [2] art. 22 comma 12 bis D.Lgsl. 286/1998 (impiego di cittadini di Paesi Terzi il cui soggiorno è irregolare)</p>	<p>accertamento del luogo di origine del lavoratore estero; controllo dei suoi documenti, accertamento dell'esistenza, ove necessario, di un valido permesso di soggiorno; controllo della sua durata, predisposizione e sottoscrizione del contratto di lavoro</p>	<p>Presidente del C.d.A., Consigliere Delegato e Tecnico Responsabile ove coinvolto nel processo diretto all'assunzione</p>		<p>lavoratori subordinati; il programma gestionale del personale; la separazione delle funzioni tra il Datore di Lavoro, il Delegato del Datore di Lavoro, il Responsabile Amministrazione del Personale, il Responsabile dell'Ufficio Amministrazione, Finanza e Controllo</p>
<p>Art. 25 terdecies D.Lgs. n. 231/2001: razzismo e xenofobia: - [1] art. 604 bis c.p. (propaganda e istigazione a delinquere per motivi di</p>			<p><i>Insussistente</i></p>	

discriminazione razziale...)				
Art. 25 quaterdecies D.Lgs. n. 231/2001: frode in competizioni sportive...: - [1] art. 1 L. 401/1989 (frode in competizioni sportive) – [2] art. 4 L. 401/1989 (esercizio abusivo di attività di gioco e scommesse)			<i>Insussistente</i>	
Art. 25 quinquedecies D.Lgs. n. 231/2001: reati tributari: - [1] art. 2 D. Lgs. n. 74/2000 (dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti) - [2] art. 3 D. Lgs. n. 74/2000 (dichiarazione fraudolenta	procedure dirette alla contabilizzazione delle fatture in entrata ed uscita, al loro controllo di rispondenza con gli ordinativi di merce o cessione di beni; redazione delle dichiarazioni, dei	Presidente; Consigliere Delegato; Responsabile Amministrazione Finanza e Controllo; Addetto Contabilità; Ufficio Acquisti	<i>Basso</i>	Modello di Organizzazione e Gestione; ramificazione dei processi interni facenti capo all'Ufficio Acquisti, all'Ufficio Amministrazione Finanza e Controllo, alla Direzione

<p>mediante altri artifici) - [3] art. 8 D. Lgs. n. 74/2000 (emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti) - [4] art. 10 D. Lgs. n. 74/2000 (occultamento o distruzione di documenti contabili) - [5] art. 11 D.Lgs. n. 74/2000 (sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte) – [6] art. 4 D.Lgs. n. 74/2000 (dichiarazione infedele) – [7] art. 5 D.Lgs. n. 74/2000 (omessa dichiarazione) – [8] art. 10-quater D.Lgs. n. 74/2000 (indebita compensazione)</p>	<p>conteggi e dell'effettivo pagamento delle imposte</p>			<p>Amministrativa, al Presidente del CdA, al CdA stesso e al Collegio Sindacale facente funzione di Revisore legale</p>
--	--	--	--	---

<p>Art. 25- Sexiesdecies: Contrabbando: - [1] art. 282 DPR n. 73/1943 (contrabbando nel movimento delle merci attraverso i confini di terra e gli spazi doganali) - [2] art. 283 DPR n. 73/1943 (contrabbando nel movimento delle merci nei laghi di confine) - [3] art. 284 DPR n. 73/1943 (contrabbando nel movimento marittimo delle merci) - [4] art. 285 DPR n. 73/1943 (contrabbando nel movimento delle merci per via aerea) - [5] art. 286 DPR n. 73/1943 (contrabbando nelle zone</p>	<p>attività contrattuali con derivanti pratiche doganali; preparazione e l'inoltro della documentazione concernente le importazioni e le esportazioni; versamenti delle imposte doganali</p>	<p>Responsabile Ufficio Amministrazione, Finanza e Controllo; Addetto alla Contabilità; Presidente del CdA; C.D.</p>	<p><i>Molto basso per gli artt.:</i> 282 DPR n. 73/194, 287 DPR n. 73/1943, 289 DPR n. 73/1943, 290 DPR n. 73/1943, 291 DPR n. 73/1943, 292 DPR n. 73/1943, 295 DPR n. 73/1943 <i>insussistente</i> per le residuali ipotesi di cui all'art. 25 <i>sexiesdecies</i></p>	<p>sistema operativo interno alla Società; Organigramma; separazione dei ruoli e pluralità dei soggetti coinvolti ciascuno con la propria autonomia gestionale e potere di controllo sull'operato; verifica ordinativi, fatture, documentazione doganale; verifiche sui pagamenti (tutto adeguatamente e documentalmente tracciato all'interno delle varie funzioni coinvolte); Modello di</p>
---	--	--	--	--

<p>extra-doganali) - [6] art. 287 DPR n. 73/1943 (contrabbando per indebito uso di merci importate con agevolazioni doganali) - [7] art. 288 DPR n. 73/1943 (contrabbando nei depositi doganali) - [8] art. 289 DPR n. 73/1943 (contrabbando nel cabotaggio e nella circolazione) - [9] art. 290 DPR n. 73/1943 (contrabbando nell'esportazione di merci ammesse a restituzione di diritti) - [10] art. 291 DPR n. 73/1943 (contrabbando nell'importazione od</p>				<p>Organizzazione e Gestione; ricorso a spedizionieri di provata fiducia</p>
---	--	--	--	--

<p>esportazione temporanea) - [11] art. 291-bis DPR n. 73/1943 (contrabbando di tabacchi lavorati esteri) - [12] art. 291-ter DPR n. 73/1943 (circostanze aggravanti del delitto di contrabbando di tabacchi lavorati esteri) - [13] art. 291-quater DPR n. 73/1943 (associazione per delinquere finalizzata al contrabbando di tabacchi lavorati esteri) - [14] art. 292 DPR n. 73/1943 (altri casi di contrabbando) - [15] art. 295 DPR n. 73/1943 (circostanze aggravanti del contrabbando).</p>				
---	--	--	--	--

<p>Art. 25- Septiesdecies L. n. 22/2022: Delitti contro il patrimonio culturale:</p> <p>[1] art. 518-<i>bis</i> c.p. (furto di beni culturali) – [2] art. 518-<i>ter</i> c.p. (appropriazione indebita di beni culturali) – [3] art. 518-<i>quater</i> c.p. (ricettazione di beni culturali) – [4] art. 518-<i>octies</i> c.p. (falsificazione in scrittura privata relativa a beni culturali) – [5] art. 518-<i>novies</i> c.p. (violazioni in materia di alienazione di beni culturali) – [6] art. 518-<i>decies</i> c.p. (importazione illecita di beni culturali) – [7] art. 518-</p>	<p>fasi di progettazione ed esecuzione degli impianti di risalita, delle piste e degli impianti di innevamento. In questo contesto si richiama all'attenzione anche alle opere di scavo, reinterro e movimenti terra, nonché in tutte le opere dirette alla costruzione di immobili necessari alla gestione degli impianti; interventi diretti alle attività di ripristino del territorio.</p>	<p>Presidente del CdA; Consigliere Delegato; Responsabile Sistema di Gestione Integrato; i Preposti; lavoratori subordinati; appaltatori; Responsabile Ufficio Acquisti per quanto concerne la gestione e tenuta dei registri previsti a tal riguardo</p>	<p><i>Basso</i> in relazione all'art. 518-<i>duodecies</i> c.p.; <i>inesistente</i> nelle altre ipotesi</p>	<p>Responsabile Sistema di Gestione Integrato; verifiche audit; protocolli previsti in relazione alla gestione delle emergenze ambientali che possano avere riflessi sul piano paesaggistico; adozione delle concessioni e/o autorizzazioni richieste dalla legge; direzione dei lavori; rispetto di quanto previsto dal Modello di Organizzazione e Gestione</p>
--	--	---	---	---

<p><i>undecies</i> c.p. (uscita o esportazione illecite di beni culturali) – [8] art. 518- <i>duodecies</i> c.p. (distruzione, dispersione, deterioramento, deturpamento, imbrattamento e uso illecito di beni culturali o paesaggistici) – [9] art. 518- <i>quaterdecies</i> c.p. (contraffazione di opere d'arte)</p>				
<p>Art. 25- <i>duodevicies</i> L. n. 22/2022: Riciclaggio di beni culturali e devastazione e saccheggio di beni culturali e paesaggistici: [1] art. 518-<i>sexies</i> c.p. (riciclaggio di beni culturali)</p>	<p>Vedasi punto che precede</p>	<p>Vedasi punto che precede</p>	<p><i>Basso</i> per l'art. 518-<i>terdecies</i> c.p. <i>Inesistente</i> per il resto</p>	<p>Vedasi punto che precede</p>

<p>– [2] art. 518-<i>terdecies</i> c.p. (devastazione e saccheggio di beni culturali e paesaggistici)</p>				
<p>Art. 12, L. n. 9/2013: Responsabilità degli enti per gli illeciti amministrativi dipendenti da reato (Costituiscono presupposto per gli enti che operano nell'ambito della filiera degli oli vergini di oliva)</p>			<p><i>Insussistente</i></p>	
<p>L. n. 146/2006: Reati transnazionali (Costituiscono presupposto per la responsabilità amministrativa degli enti i</p>	<p>qualora la Società operi in modalità transnazionale, qualsivoglia ambito operativo, decisionale ed attuativo posto in</p>	<p>componenti del CdA, Responsabile Ufficio Amministrazione, Finanza e Controllo e qualunque soggetto che in relazione all'Organigramma si trovi</p>	<p><i>Basso</i> per gli artt. 378 e 416 <i>Insussistente</i> per gli altri</p>	<p>separazione delle funzioni così come sancita dall'Organigramma; nei controlli incrociati da parte del CdA, del Responsabile Ufficio</p>

<p>seguenti reati se commessi in modalità transnazionale):</p> <p>- [1] art. 12, commi 3, [2] art.3-bis, [3] art. 3-ter e [4] art.5, del testo unico di cui al D.Lgs. 25 luglio 1998, n. 286 (disposizioni contro le immigrazioni clandestine) - [5] art.74 del testo unico di cui al D.P.R. 9 ottobre 1990, n. 309 (associazione finalizzata al traffico illecito di sostanze stupefacenti o psicotrope) - [6] art. 291-quater del testo unico di cui al D.P.R. 23 gennaio 1973, n. 43 (associazione per delinquere finalizzata al contrabbando di</p>	<p>essere nell'ambito dei rapporti che intrattiene con terzi soggetti</p>	<p>ad operare per conto della Società</p>		<p>Amministrazione, Finanza e Controllo; nei controlli del Collegio Sindacale e dell'OdV</p>
--	---	---	--	--

tabacchi lavorati esteri) - [7] art.377-bis c.p. (induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria) - [8] art.378 c.p. (favoreggiamento personale) - [9] art.416 c.p. (associazione per delinquere) - [10] art.416-bis c.p. (associazione di tipo mafioso)				
---	--	--	--	--

Corvara 11.12.2023