

# RISK ASSESSMENT vers. 6.0

## F.B. spa

REATI PRESUPPOSTI	ATTIVITA' (PROCESSI) SENSIBILI	SOGGETTI COINVOLTI	LIVELLO RISCHIO	PRESIDI
<p><b>Art. 24 D.Lgs. n. 231/2001:</b> <b>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:</b></p> <p>[1] art. 316 <i>bis</i> c.p.</p>	<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,</p>	<p>Presidente del C.d.A., A.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</p>	<p><i>Basso</i></p>	<p>Modello Organizzativo; leggi vigenti; Organigramma; idoneo sistema di deleghe; obbligo di report; tracciabilità ed archiviazione dati</p>

<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.); 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 rendicontazione; concreta e reale destinazione ed investimento del contributo pubblico eventualmente</p>	<p>delegati</p>		
---	--	-----------------	--	--

<p>23/12/1986, n.898 (frode ai danni del Fondo Europeo Agricolo)</p>	<p>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; negoziazione, stipulazione o esecuzione di contratti e/o convenzioni con la Pubblica Amministrazione o con altri enti i cui</p>			
--	---	--	--	--

	<p>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 adempimenti e ispezioni da parte dell'INPS, INAIL, Ispettorato del lavoro e gestione delle verifiche da parte delle Autorità</p>			
--	--	--	--	--

	<p>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 particolare in materia societaria e fiscale e gestione delle verifiche da parte delle Autorità competenti; gestione dei contenziosi e delle</p>			
--	--	--	--	--

	<p>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; utilizzazione e impiego di beni della Società a scopo di pubblicità e sponsorizzazione e gestione degli omaggi e delle spese di</p>			
--	---	--	--	--

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

<p>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 <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>assegnazione delle credenziali di accesso; assegnazione dei livelli abilitativi; assegnazione e utilizzo degli account di posta elettronica; utilizzo di software ed applicativi</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 <i>bis</i> c.p. (danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici) – [8] art. 635 <i>ter</i> c.p. (danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici utilizzati dallo Stato) – [9] art. 635 <i>quater</i> c.p. (danneggiamento di sistemi informatici o telematici) –</p>				
--	--	--	--	--

<p>[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 sicurezza nazionale cibernetica)</p>				
<p><b>Art. 24 <i>ter</i> D.Lgs. n. 231/2001:</b> <b>Delitti di criminalità organizzata:</b></p>			<p><i>Insussistente</i></p>	<p>Codice Etico; Modello Organizzativo</p>

<p>[1] art. 416 c.p. (associazione per delinquere), [2] art. 416 <i>bis</i> c.p. (associazione di tipo mafioso anche straniera), [3] art. 416 <i>ter</i> 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 1990, n. 309 (associazione finalizzata al traffico illecito di sostanze stupefacenti o psicotrope oltre ai delitti previsti), tutti i delitti commessi avvalendosi delle</p>				
--	--	--	--	--

<p>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><b>Art. 25 D.Lgs. n. 231/2001:</b>  <b>Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e abuso d'ufficio:</b>  [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</p>	<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,</p>	<p>Presidente del C.d.A., A.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</p>	<p><i>Basso</i></p>	<p>Modello Organizzativo; leggi vigenti; Organigramma; idoneo sistema di deleghe; obbligo di report; tracciabilità ed archiviazione dati</p>

<p>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) – [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</p>	<p>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 dell'appropriata rendicontazione; concreta e reale destinazione ed investimento del contributo pubblico</p>	<p>in volta eventualmente delegati</p>		
--	---	--	--	--

<p>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. 316 c.p. (peculato mediante profitto dell'errore altrui) - [14] art. 323 c.p. (abuso d'ufficio).</p>	<p>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; negoziazione, stipulazione o esecuzione di contratti e/o convenzioni con la Pubblica Amministrazione o con</p>			
---	--	--	--	--

	<p>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 adempimenti e ispezioni da parte dell'INPS, INAIL, Ispettorato del lavoro e gestione delle verifiche</p>			
--	---	--	--	--

	<p>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 particolare in materia societaria e fiscale e gestione delle verifiche da parte delle Autorità competenti; gestione</p>			
--	--	--	--	--



	<p>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</p>			
--	--	--	--	--

	delle spese di rappresentanza / gestione delle erogazioni liberali			
<p><b>Art. 25 bis D.Lgs. n. 231/2001:</b></p> <p><b>Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento:</b></p> <p>[1] art. 453 (falsificazione di 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</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 uso di valori bollati; scelta dei partner commerciali anche aventi sede al di fuori dell'Italia</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> per il 457 c.p., <i>insussistente</i> per le altre ipotesi</p>	<p>Parte Speciale del M.O.; procedura gestione casse contanti; apparecchiature per il riconoscimento di banconote false</p>

<p>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 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</p>				
--	--	--	--	--

<p>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 segni falsi)</p>				
<p><b>Art. 25 bis 1 D.Lgs. n. 231/2001:</b> <b>Delitti contro l'industria e il commercio:</b> [1] art. 513 (turbata libertà</p>	<p>tutte le operazioni e le attività tramite le quali si esplica l'attività gestionale della Società</p>	<p>Presidente del CdA, A.D., Responsabile dell'Ufficio Amministrazione, Finanza e Controllo</p>	<p><i>Molto basso</i> art. 513 e 513-bis c.p. <i>Insussistente</i> per le altre tipologie</p>	<p>sistema di separazione delle funzioni; Organigramma; sistema di deleghe e loro "pubblicità" all'interno</p>

<p>dell'industria e del commercio) – [2] art. 513 <i>bis</i> (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 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</p>				<p>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 Organizzativo</p>
---	--	--	--	---

<p>indicazioni geografiche o denominazioni di origine dei prodotti agroalimentari).</p>				
<p><b>Art. 25 ter D.Lgs. n. 231/2001:</b> <b>Reati societari:</b> [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] 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</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 genere in materia di imposte dirette ed indirette; gestione delle fasi dirette alla predisposizione del bilancio; approvazione</p>	<p>Presidente del CdA; A.D.; componenti del CdA; Responsabile Ufficio Amministrazione, Finanza e Controllo; Responsabile Ufficio Contabilità; soggetti preposti alla redazione di documenti contabili societari; Sindaci; Revisori e Liquidatori; tutti coloro che ricevono i dati contabili dagli incaricati degli uffici della Società e che provvedono poi alla</p>	<p><i>Insussistente per l'art. 2622 c.c. 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 legali; M.O.</p>

<p>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 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</p>	<p>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 ed i Revisori e la predisposizione della relativa documentazione da inoltrare; predisposizione dei</p>	<p>loro elaborazione / gestione</p>		
--	---	-------------------------------------	--	--

<p>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).</p>	<p>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 delle determinazioni dell'A.D.; relazioni dell'A.D. al C.d.A.; attuazione da parte della Governance delle delibere assunte in</p>			
--	---	--	--	--



	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, costituzione e funzionamento dei C.d.A. e delle Assemblee; gestione delle Assemblee; comunicazioni sociali;			
--	--	--	--	--

	<p>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><b>Art. 25 quater D.Lgs. n. 231/2001: Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico:</b> [1] art. 270 c.p. (associazioni</p>			<p><i>Insussistente</i></p>	<p>Codice Etico; Modello Organizzativo</p>

<p>sovversive) - [2] art. 270 <i>bis</i> c.p. (associazioni con finalità di terrorismo anche internazionale o di eversione dell'ordine democratico) – [3] art. 270 <i>ter</i> c.p. (assistenza agli associati) – [4] art. 270 <i>quater</i> c.p. (arruolamento con finalità di terrorismo anche internazionale) – [5] art. 270 <i>quinqies</i> c.p. (addestramento ad attività con finalità di terrorismo anche internazionale) - [6] art. 270 <i>quinqies</i> n. 2 c.p. (sottrazione di beni o denaro sottoposti a sequestro) - [7] art. 270 <i>sexies</i> c.p. (condotte</p>				
--	--	--	--	--

<p>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 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</p>				
---	--	--	--	--

<p>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><b>Art. 25 quater 1 D.Lgs. n. 231/2001: Reato di pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili:</b> [1] art. 583 <i>bis</i> c.p. (pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili).</p>			<p><i>Insussistente</i></p>	<p>Codice Etico; Modello Organizzativo</p>
<p><b>Art. 25 quinquies D. Lgs. N. 231/2001: Reati contro la personalità individuale:</b> [1] art. 600 c.p. (riduzione in</p>	<p>modo con cui viene scelto e poi assunto un lavoratore subordinato e i modi con cui si</p>	<p>Presidente del C.d.A. quale Datore di lavoro; Responsabile dell'Ufficio Amministrazione del</p>	<p><i>Insussistente</i> <i>Molto basso per il 603 bis c.p.</i></p>	<p>Modello Organizzativo; normativa in materia di assunzione dei lavoratori subordinati; programma</p>

<p>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 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 <i>bis</i> c.p. (intermediazione</p>	<p>gestisce il rapporto con quest'ultimo</p>	<p>Personale; Responsabile dell'Ufficio Amministrazione, Finanza e Controllo</p>		<p>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>illecita e sfruttamento del lavoro) – [10] art. 609 undecies (adescamento di minorenni)</p>				
<p><b>Art. 25 sexies D. Lgs. N. 231/2001:</b></p> <p><b>Abusi di mercato:</b></p> <p>[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, 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</p>			<p><i>Insussistente</i></p>	<p>Codice Etico; Modello Organizzativo</p>

privilegiate...divieto di manipolazione del mercato).				
<p><b>Art. 25 septies D.Lgs. n. 231/2001:</b>  [1] art. 589 c.p. (omicidio colposo) – [2] art.590 c.p. (lesioni personali colpose).</p>	studio e stesura del DVR (artt. 17 e 28 D.Lgs. 81/2008); valutazione, identificazione e nomina del Rspg (artt. 17 e 32 D.Lgs. 81/2008); valutazione, identificazione e nomina del Medico (art. 38 D.Lgs. 81/2008); istituzione del Spp (art. 31 D.Lgs. 81/2008); identificazione e scelta dei dispositivi di	Datore di Lavoro; soggetto dallo stesso eventualmente delegato (delegato del Datore di Lavoro); CdA; Preposti; Rspg; Rls; imprese appaltatrici che operino all'interno delle aree aziendali	<i>Medio- basso</i>	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 sicurezza; rispetto della normativa vigente in tema di salute, igiene e sicurezza sul luogo di lavoro; disposizioni in materia di concreta



	<p>protezione individuali (Dpi) (art. 74 D.Lgs. 81/2008); consegna dei Dpi e loro manutenzione;</p> <p>controllo del corretto utilizzo dei Dpi;</p> <p>valutazione, identificazione e nomina dei Preposti (art. 19 D.Lgs. 81/2008);</p> <p>progettazioni;</p> <p>pianificazione delle manutenzioni;</p> <p>identificazione e nomina (art. 98 D.Lgs. 81/2008) del</p>			<p>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;</p> <p>valutazione e disamina degli infortuni e dei “quasi infortuni” al fine di eventuali aggiornamenti ed integrazioni del DVR e svolgimento di ulteriori corsi di formazione ed informazione;</p> <p>stanziamento da parte del</p>
--	--	--	--	--

	<p>Coordinatore per la Progettazione; 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); riunioni periodiche per la sicurezza, temi da trattare, gestione delle riunioni e relativa verbalizzazione (art. 35 D.Lgs. 81/2008);</p>			<p>CdA di un idoneo budget annuale in materia di salute e sicurezza; 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 formativi e di aggiornamento previsti dalla normativa; manutenzione periodica delle attrezzature, dei macchinari e degli</p>
--	--	--	--	---

	<p>predisposizione del piano annuale per l'informazione e formazione (p.i.f.) (art. 37 e 38 D. Lgs. 81/2008); studio e predisposizione delle deleghe di funzioni (art. 16 D.Lgs. 81/2008);</p> <p>determinazione e gestione del budget in materia di salute e sicurezza dei Lavoratori; gestione dei flussi informativi dall'alto verso il basso e viceversa; verifica in</p>			<p>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 del lavoro; disposizioni relative all'uso delle attrezzature, impianti e luoghi di lavoro; disposizioni in tema di prevenzione degli incendi,</p>
--	---	--	--	--

	ordine ad eventuale assenteismo			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; adozione del Modello Organizzativo; nomina di un OdV
<b>Art. 25 octies D.Lgs. n. 231/2001 modificato dal D.Lgs. n. 195/2021:</b>	procedure di incasso per le prestazioni di servizi menzionate tra	Presidente; Vice Presidente del C.d.A.; altri Consiglieri di	<i>Basso</i>	verifiche da parte del Responsabile Ufficio acquisti e da tutti i

<p><b>Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, autoriciclaggio:</b>  [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>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 istituzionali; individuazione e scelta dei propri partner commerciali; gestione delle risorse finanziarie e dei flussi finanziari in entrata e in uscita, con</p>	<p>amministrazione; Responsabile Ufficio Amministrazione Finanza e Controllo; Addetto Marketing; Responsabile Ufficio Contabilità; Responsabile Ufficio Acquisti e addetti alle Casse</p>	<p>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 Amministratore delegato) coinvolti nel processo; norme di legge e delle procedure aziendali interne; sistema di controllo su livelli autorizzativi definiti; separazione di ruolo nelle fasi chiave del processo; registrazione, tracciabilità</p>
---	---	---	--

	<p>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 biglietti, tessere e soggiorni; movimentazioni di denaro in entrata ed uscita; gestione dei flussi e delle risorse finanziarie; pagamenti</p>			<p>e documentazione anche cartacea dei vari atti e valutazione complessiva delle attività svolte; verifiche addetti Ufficio Contabilità; verifiche del Presidente del CdA, dei Consiglieri Delegati e del Responsabile Amministrazione, Finanza e Controllo; rendiconti 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</p>
--	---	--	--	--

	<p>delle retribuzioni, delle imposte, delle fatture; rapporti con la P.A.; dichiarazioni fiscali o comunque comunicazione di dati al fisco; scelta dei partners</p>			<p>fatture, separazioni delle funzioni e controlli incrociati; verifica delle regolarità dei pagamenti; limitazione al massimo dell'utilizzo della cassa; Codice Etico; Parte Speciale del M.O. relativa ai reati di riciclaggio e ricettazione.</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</p>
--	---	--	--	--

				<p>e Controllo ed i soggetti (tra i quali si citano il Presidente del CdA e/o il Amministratore delegato) coinvolti nel processo; norme di legge e delle 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</p>
--	--	--	--	--



				<p>Contabilità; verifiche del Presidente del CdA, dei Consiglieri Delegati e del Responsabile</p> <p>Amministrazione, Finanza e Controllo; rendiconti 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</p>
--	--	--	--	--

				dell'utilizzo della cassa; Codice Etico; Parte Speciale del M.O. relativa ai reati di riciclaggio e ricettazione
<p><b>Art. 25 octies 1 D.Lgs. n. 231/2001, aggiunto con D.Lgs. n. 184/2021: Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti:</b></p> <p>[1] art. 493-ter c.p. (indebito utilizzo e falsificazione di strumenti di pagamento diversi dai contanti), [2] art. 493-quater c.p. (detenzione e diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi</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; 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 per gli artt. 493 ter e 640 ter c.p. Inesistente per l'art. 493 quater c.p.</i></p>	<p>Modello Organizzativo, 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</p>

<p>informatici diretti a commettere reati riguardanti strumenti di pagamento diversi dai contanti), [3] art. 640-ter c.p. (frode informatica aggravata dalla realizzazione di un trasferimento di denaro, di valore monetario o di valuta virtuale)</p>				<p>soggetti autorizzati all'utilizzo degli strumenti di pagamento informatici; tracciamento delle operazioni ed archiviazione dei dati.</p>
---	--	--	--	---

<p><b>Art. 25 octies. 1, comma 2</b>  <b>D.Lgs. n. 184/2021: altre fattispecie in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti</b></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><b>Art. 25 novies D.Lgs. n. 231/2001: Delitti in materia di violazione del diritto d'autore:</b>  [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>, [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; M.O.; attività di controllo e verifica disposti dalla Governance e dal Responsabile dei Sistemi Informativi; sistema</p>
--	--	--	--	---

				sanzionatorio interno
<p><b>Art. 25 decies D.Lgs. n. 231/2001: Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria:</b></p> <p>[1] art. 377 bis c.p.</p>	<p>rapporti che qualunque destinatario dell'M.O. possa intrattenere con l'Autorità Giudiziaria o con soggetti da quest'ultima eventualmente delegati nell'ambito di qualsivoglia procedimento civile, penale e amministrativo</p>	<p>qualsivoglia motivo, 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 Organizzativo; 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>
<p><b>Art. 25 undecies D.Lgs. n. 231/2001:</b></p> <p>[1] art. 452 bis c.p. (inquinamento ambientale) –</p> <p>[2] art. 452 quater c.p.</p>	<p>tutte le condotte attuate in sede sia di progettazione, sia di esecuzione dirette alla costruzione, gestione e</p>	<p>Presidente del CdA; A.D.; Responsabile Sistema di Gestione Integrato; lavoratori subordinati; appaltatori;</p>	<p><i>Basso;</i></p> <p><i>Insussistente per gli artt.: 452 sexies c.p.; 1, 2, 3 bis e 6 L. n. 150/1992; 452</i></p>	<p>procedure previste dal Modello di gestione integrata Ambientale; attività di controllo da parte del Responsabile</p>

<p>(disastro ambientale) – [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 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.</p>	<p>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 impianti e delle piste. Nelle attività dirette alla edificazione di immobili ritenuti utili per il perseguimento dello scopo sociale.</p>	<p>Responsabile Ufficio Acquisti</p>	<p><i>quaterdecies c.p.; 8 e 9 ex D. Lgs. n. 202/2007</i></p>	<p>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>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 illecito di rifiuti) – [16] art. 258 D.Lgs. 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.</p>	<p>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>260 bis D.Lgs. 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.Lgs. n. 202/2007 (inquinamento doloso e colposo delle navi) - [21] art. 3 L. 549/1993 (cessazione e riduzione dell'impiego delle sostanze lesive)</p>				
<p><b>Art. 25 undecies D.Lgs. n. 231/2001:</b> [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.</p>	<p>tutte le condotte attuate in sede sia di progettazione, sia di esecuzione dirette alla costruzione, gestione e manutenzione degli</p>	<p>Presidente del CdA; A.D.; Responsabile Sistema di Gestione Integrato; Preposti; lavoratori subordinati; appaltatori; Responsabile Ufficio</p>	<p><i>Basso</i></p>	<p>procedure previste dal Modello di gestione integrata Ambientale; attività di controllo da parte del Responsabile Sistema di Gestione</p>

<p>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 della riduzione delle immissioni in atmosfera) - [29] art. 452-<i>bis</i> c.p. (reato di inquinamento ambientale) - [30] art. 452-<i>quinqies</i> c.p. (delitti colposi contro l'ambiente).</p>	<p>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 impianti e delle piste. Nelle attività dirette alla edificazione di immobili ritenuti utili per il perseguimento dello scopo sociale. Nello smaltimento dei</p>	<p>Acquisti</p>		<p>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>
--	--	-----------------	--	--

	rifiuti originati dall'attività della Società, sia presso gli uffici che negli altri settori. Nell'attività di ripristino del territorio.			
<b>Art. 25 duodecies D.Lgs. n. 231/2001: assunzione di lavoratori irregolari provenienti da paesi terzi:</b> - [1] art. 12 comma 3, 3 bis, 3 ter comma 5, D.Lgsl. 286/1998 (disposizioni contro le immigrazioni clandestine) – [2] art. 22 comma 12 bis D.Lgsl. 286/1998 (impiego di cittadini di Paesi Terzi il cui soggiorno è irregolare)	contatti e colloqui in sede di previsione di assunzioni di lavoratori extracomunitari; accertamento del luogo di origine del lavoratore estero; controllo dei suoi documenti, accertamento dell'esistenza, ove necessario, di un valido	Responsabile dell'Ufficio Amministrazione del Personale, Datore di Lavoro, Presidente o Vice Presidente del C.d.A., Amministratore Delegato e Tecnico Responsabile ove coinvolto nell'assunzione	<i>Molto basso</i>	M.O.; normativa in materia di assunzione dei lavoratori subordinati; il programma gestionale del personale; la separazione delle funzioni tra il Datore di Lavoro, il Responsabile Amministrazione del Personale, il Responsabile dell'Ufficio Amministrazione, Finanza e Controllo

	permesso di soggiorno; controllo della sua durata, predisposizione e sottoscrizione del contratto di lavoro			
<b>Art. 25 terdecies D.Lgs. n. 231/2001: razzismo e xenofobia:</b> - [1] art. 604 bis c.p. (propaganda e istigazione a delinquere per motivi di discriminazione razziale...)			<i>Insussistente</i>	
<b>Art. 25 quaterdecies D.Lgs. n. 231/2001: frode in competizioni sportive...:</b> - [1] art. 1 L. 401/1989 (frode in competizioni sportive) – [2] art. 4 L. 401/1989 (esercizio abusivo di attività			<i>Insussistente</i>	

di gioco e scommesse)				
<b>Art. 25 quinquiesdecies D.Lgs. n. 231/2001: reati tributari:</b> - [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 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]	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 conteggi e dell'effettivo pagamento delle imposte	Presidente; Amministratore Delegato; Responsabile Amministrazione Finanza e Controllo; Addetto Contabilità; Ufficio Acquisti	<i>Basso</i>	M.O.; ramificazione dei processi interni facenti capo all'Ufficio Acquisti, all'Ufficio Amministrazione Finanza e Controllo, alla Direzione Amministrativa, al Presidente del CdA, al CdA stesso e al Collegio Sindacale facente funzione di Revisore legale

<p>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><b>Art. 25- Sexiesdecies:</b> <b>Contrabbando:</b> - [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</p>	<p>attività contrattuali con derivanti pratiche doganali; preparazione e l'inoltro della documentazione concernente le importazioni e le esportazioni;</p>	<p>Responsabile Ufficio Amministrazione, Finanza e Controllo; Addetto alla Contabilità; Presidente del CdA; A.D.</p>	<p><i>Molto basso per gli artt.:</i> <i>282 DPR n. 73/194,</i> <i>287 DPR n. 73/1943,</i> <i>289 DPR n. 73/1943,</i> <i>290 DPR n. 73/1943,</i> <i>291 DPR n. 73/1943,</i> <i>292 DPR n. 73/1943,</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</p>

<p>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 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</p>	<p>versamenti delle imposte doganali</p>		<p>295 DPR n. 73/1943 <i>insussistente</i> per le residuali ipotesi di cui all'art. 25 <i>sexiesdecies</i></p>	<p>controllo sull'operato; verifica ordinativi, fatture, documentazione doganale; verifiche sui pagamenti (tutto adeguatamente e documentalmente tracciato all'interno delle varie funzioni coinvolte); Modello Organizzativo; ricorso a spedizionieri di provata fiducia</p>
--	--	--	--	---

<p>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 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]</p>				
--	--	--	--	--



<p>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><b>Art. 25- Septiesdecies L. n. 22/2022: Delitti contro il patrimonio culturale:</b>  [1] art. 518-bis c.p. (furto di beni culturali) – [2] art. 518-ter c.p. (appropriazione indebita di beni culturali) – [3] art. 518-quater c.p.</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,</p>	<p>Presidente del CdA; A.D.; Responsabile Sistema di Gestione Integrato; i Preposti; lavoratori subordinati; appaltatori; Responsabile Ufficio Acquisti per quanto concerne la gestione e tenuta dei registri previsti</p>	<p><i>Basso</i> in relazione all'art. 518-duodecies 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</p>

<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-<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-</p>	<p>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>a tal riguardo</p>		<p>autorizzazioni richieste dalla legge; direzione dei lavori; rispetto di quanto previsto dal Modello</p>
---	--	-----------------------	--	--

<p><i>quaterdecies</i> c.p. (contraffazione di opere d'arte)</p>				
<p><b>Art. 25- duodevicies L. n. 22/2022: Riciclaggio di beni culturali e devastazione e saccheggio di beni culturali e paesaggistici:</b> [1] art. 518-<i>sexies</i> c.p. (riciclaggio di beni culturali) – [2] art. 518-<i>terdecies</i> c.p. (devastazione e saccheggio di beni culturali e paesaggistici)</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><b>Art. 12, L. n. 9/2013: Responsabilità degli enti per gli illeciti amministrativi dipendenti da reato (Costituiscono</b></p>			<p><i>Insussistente</i></p>	

<p><b>presupposto per gli enti che operano nell'ambito della filiera degli oli vergini di oliva)</b></p>				
<p><b>L. n. 146/2006: Reati transnazionali (Costituiscono presupposto per la responsabilità amministrativa degli enti i seguenti reati se commessi in modalità transnazionale):</b> - [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</p>	<p>qualora la Società operi in modalità transnazionale, qualsivoglia ambito operativo, decisionale ed attuativo posto in essere nell'ambito dei rapporti che intrattiene con terzi soggetti</p>	<p>componenti del CdA, Responsabile Ufficio Amministrazione, Finanza e Controllo e qualunque soggetto che in relazione all'Organigramma si trovi ad operare per conto della Società</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 Amministrazione, Finanza e Controllo; nei controlli del C.S. e dell'OdV</p>

<p>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 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.</p>				
--	--	--	--	--

(associazione per delinquere) - [10] art.416-bis c.p. (associazione di tipo mafioso)				
--	--	--	--	--

Corvara 27.07.2022