

# RISK ASSESSMENT vers. 7.0 d.d. 14.12.2022

G.F.A.B. spa

REATI PRESUPPOSTI	ATTIVITA' (PROCESSI) SENSIBILI	SOGGETTI COINVOLTI	LIVELLO RISCHIO	PRESIDI
<b>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:</b> [1] art. 316 <i>bis</i> c.p.	valutazione e predisposizione delle domande, documentazione, motivazioni dirette al rilascio di licenze, autorizzazioni, verifiche, visite, sopralluoghi, istruttorie dell'Autorità amministrativa ai fini dell'istruttoria della	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	<i>Basso</i>	leggi vigenti; mansionario della Società; Organigramma; Parte Speciale del M.O.; 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>domanda, effettiva utilizzazione delle licenze e autorizzazioni ottenute, valutazione e predisposizione delle domande, documentazione, motivazioni, fatture, preventivi diretti all’ottenimento di contributi e sovvenzioni pubblici, predisposizione dell’appropriata rendicontazione, effettiva destinazione ed investimento del contributo pubblico,</p>	<p>delegati.</p>		
--	--	------------------	--	--

<p>23/12/1986, n.898 (frode ai danni del Fondo Europeo Agricolo)</p>	<p>trattative, stipula ed esecuzione di contratti e convenzioni con la Pubblica Amministrazione; predisposizione di progetti, planimetrie, disegni, domande e documentazione diretti al rilascio di concessioni edilizie permessi per costruire, etc., modalità concrete dell'utilizzo delle concessioni e dei permessi ottenuti, adempimenti in materia di assunzione dei dipendenti, assistenza e</p>			
--	---	--	--	--

	<p>partecipazione alle visite ispettive, comunicazioni agli uffici competenti in materia di malattie, infortuni, adempimenti previdenziali, adempimenti in materia di Salute e Sicurezza dei lavoratori, rapporti con i propri legali e con quelli avversari, rapporti con i Giudici e consulenti, rapporti con l'Amministrazione finanziaria, versamenti di imposte e tasse, predisposizione e presentazione degli</p>			
--	---	--	--	--

	adempimenti fiscali, modalità di utilizzo dei sistemi informatici con rispetto dei livelli abilitativi e a soli fini aziendali, attività di controllo ed istruzione del Responsabile del Settore Informatico e della Privacy e del DPO.			
<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	organizzazione, utilizzo, gestione e sviluppo del sistema informatico hardware e software; identificazione del Responsabile del Settore Informatico e della Privacy; predisposizione	chiunque nella Società impieghi sistemi informatici connessi alla rete internet per lo svolgimento della propria attività;	<i>Basso</i>	Documento Programmatico della Sicurezza (DPS); Responsabile dei Sistemi Informativi e della Privacy; DPO; Parte Speciale del M.O.; idonei livelli abilitativi di accesso, assegnazione di idonee

<p>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 all'accesso a sistemi informatici o telematici) – [4] art. 615 <i>quinqies</i> c.p. modificato dalla L. n. 238/2021 (detenzione, diffusione e installazione abusiva di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a danneggiare o interrompere un sistema informatico o</p>	<p>ed aggiornamento del Documento Programmatico per la Sicurezza (D.P.S.); assegnazioni credenziali di accesso; assegnazione livelli abilitativi; assegnazione ed utilizzazione account di posta elettronica; utilizzazione di software; ogni attività per la quale si faccia uso di un accesso telematico.</p>			<p>username e password; installazione di firewall; sistema antivirus; appropriato sistema di back up; aggiornamenti per i fruitori del sistema informatico; check up del sistema informatico; sistema di controllo della compatibilità dei sistemi con la normativa sulla privacy (GDPR).</p>
--	---	--	--	---

<p>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 <i>quinqües</i> c.p. modificato dalla L. n. 23/2021 (detenzione, diffusione e installazione abusiva di apparecchiature e di altri mezzi atti ad intercettare, impedire o interrompere comunicazioni informatiche o telematiche) – [7] art. 635 <i>bis</i> c.p. (danneggiamento di informazioni, dati e</p>				
---	--	--	--	--

<p>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) – [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</p>				
--	--	--	--	--



<p>settembre 2019, n. 105 (violazione delle norme in materia di Perimetro di sicurezza nazionale cibernetica)</p>				
<p><b>Art. 24 ter D.Lgs. n. 231/2001:</b> <b>Delitti di criminalità organizzata:</b> [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</p>			<p><i>Insussistente</i></p>	<p>Modello Organizzativo</p>

<p>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 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,</b></p>	<p>valutazione e predisposizione delle</p>	<p>Presidente del C.d.A., A.D., Datore di Lavoro e</p>	<p><i>Basso</i></p>	<p>leggi vigenti; mansionario della Società;</p>

<p><b>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 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.</p>	<p>domande;  documentazione;  motivazioni dirette al rilascio di licenze; autorizzazioni; verifiche; visite; sopralluoghi; istruttorie dell'Autorità amministrativa ai fini dell'istruttoria della domanda; effettiva utilizzazione delle licenze e autorizzazioni ottenute; valutazione e predisposizione delle domande, documentazione, motivazioni, fatture,</p>	<p>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 delegati.</p>		<p>Organigramma; Parte Speciale del M.O.; idoneo sistema di deleghe; obbligo di report; tracciabilità ed archiviazione dati;</p>
--	---	---	--	--

<p>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 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)</p>	<p>preventivi diretti all'ottenimento di contributi e sovvenzioni pubblici; predisposizione dell'appropriata rendicontazione; effettiva destinazione ed investimento del contributo pubblico; trattative, stipula ed esecuzione di contratti e convenzioni con la Pubblica Amministrazione; predisposizione di progetti, planimetrie, disegni, domande e</p>			
--	--	--	--	--

<p>- [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>documentazione diretti al rilascio di concessioni edilizie permessi per costruire, etc.; modalità concrete dell'utilizzo delle concessioni e dei permessi ottenuti;</p> <p>adempimenti in materia di assunzione dei dipendenti; assistenza e partecipazione alle visite ispettive; comunicazioni agli uffici competenti in materia di malattie, infortuni, adempimenti previdenziali,</p> <p>adempimenti in materia di Salute e Sicurezza dei</p>			
---	--	--	--	--

	<p>lavoratori; rapporti con i propri legali e con quelli avversari; rapporti con i Giudici e consulenti; rapporti con l'Amministrazione finanziaria; versamenti di imposte e tasse; predisposizione e presentazione degli adempimenti fiscali; modalità di utilizzo dei sistemi informatici con rispetto dei livelli abilitativi e a soli fini aziendali; attività di controllo ed istruzione del Responsabile del</p>			
--	--	--	--	--

	Settore Informatico e della Privacy e del DPO.			
<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 introduzione nello Stato, senza concerto, di monete</p>	<p>incasso di corrispettivi per la cessione di biglietti, tessere e abbonamenti; incasso di corrispettivi attinenti il soggiorno presso il Residence; gestione delle casse contanti; incasso di crediti in generale; scelta dei partners commerciali anche esteri.</p>	<p>addetti alle casse per la vendita di skipass; Responsabile Ufficio Amministrazione, Finanza e Controllo; Responsabile dell'Ufficio Contabilità</p>	<p><i>Inesistente; molto basso per art. 457 c.p.</i></p>	<p>normativa in materia; procedura gestione casse contanti; vedasi M.O.</p>

<p>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 destinati alla falsificazione di monete, di valori di bollo o di</p>				
---	--	--	--	--



<p>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 dell'industria e del commercio) – [2] art. 513 bis</p>	<p>tutti quelli diretti al materiale indirizzo e svolgimento dell'attività per quanto riguarda le modalità con le quali la Società opera sul mercato;</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>Inesistente</i> per le altre tipologie</p>	<p>gli obblighi di corretta amministrazione gravanti sugli Amministratori, sui doveri di diligenza sul Responsabile Ufficio Amministrazione, Finanza e Controllo; C.S.; M.O.</p>

<p>(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 indicazioni geografiche o denominazioni di origine dei</p>				
--	--	--	--	--

prodotti agroalimentari).				
<p><b>Art. 25 ter D.Lgs. n. 231/2001:</b></p> <p><b>Reati societari:</b></p> <p>[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 riserve) – [7] art. 2628 c.c. (illecite operazioni sulle</p>	<p>gestione dell'attività contrattuale; tutte le fasi contabili e di valutazione dirette alla preparazione del bilancio; gestione della contabilità da parte dell'Ufficio Contabilità; modalità operative dell'Ufficio Acquisti; tenuta dei libri contabili e societari; la ordinaria gestione della contabilità; correnti e ripetuti rapporti con il Collegio Sindacale ed i Revisori; preparazione</p>	<p>Presidente del Consiglio di Amministrazione; Amministratore Delegato; componenti del C.d.A.; Responsabile Ufficio Amministrazione, Finanza e Controllo; Responsabile Ufficio Contabilità; soggetti preposti alla redazione di documenti contabili societari; Sindaci; Revisori e Liquidatori.</p>	<p><i>Basso – Insussistente per l'art. 2622 c.c.</i></p>	<p>M.O.; norme in materia di predisposizione ed approvazione del bilancio; controlli del Collegio Sindacale e dei Revisori; norme contabili e fiscali; il sistema di deleghe</p>

<p>azioni o quote sociali o della controllante) – [8] art. 2629 c.c. (operazioni in pregiudizio ai creditori) – [9] art. 2629 bis 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 bis c.c. (istigazione alla corruzione tra privati) – [14] art. 2636 c.c. (illecita influenza sull'assemblea) – [15] art.</p>	<p>dei dati, documenti ed elementi necessari per la predisposizione delle relazioni sociali e per fornire le dovute notizie ai soci; approvazione delle delibere del C.d.A. e loro concreta attuazione da parte del Presidente del C.d.A. o dell'A.D. ovverosia dei soggetti a tal uopo delegati in relazione sia alle operazioni ordinarie e straordinarie, sia sul capitale sociale, sia sulla gestione dei conferimenti, sia sulla</p>			
--	---	--	--	--

<p>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>distribuzione degli utili e  delle riserve, sia sulle  operazioni sulle  partecipazioni;  convocazione,  costituzione e  funzionamento dei  C.d.A. e delle  assemblee; relazioni da  parte dell’A.D. al C.d.A.  ed al Collegio Sindacale;  gestione del sistema  delle deleghe.</p>			
<p><b>Art. 25 quater D.Lgs. n.  231/2001:  Delitti con finalità di  terrorismo o di eversione  dell’ordine democratico:</b></p>			<p><i>Insussistente</i></p>	<p>Modello Organizzativo</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 terrorismo anche internazionale) - [6] art. 270 quinquies n. 2 c.p. (sottrazione di beni o denaro sottoposti a sequestro) - [7]</p>				
---	--	--	--	--

<p>art. 270 sexies 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 bis c.p. (sequestro di persona a scopo di terrorismo o di eversione) – [12] art. 289 ter 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,</p>				
---	--	--	--	--

<p>(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><b>Art. 25 quater 1 D.Lgs. n. 231/2001:</b> <b>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>Modello Organizzativo</p>
<p><b>Art. 25 quinquies D. Lgs. N. 231/2001:</b></p>	<p>metodologia con la quale viene scelto un</p>	<p>Presidente del C.d.A. quale Datore di lavoro;</p>	<p><i>Insussistente</i> <i>Molto basso per il</i></p>	<p>Modello Organizzativo; normativa in materia di</p>



<p><b>Reati contro la personalità individuale:</b></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>quinqies</i> c.p. (iniziative turistiche volte allo sfruttamento della prostituzione minorile) – [7] art. 601 c.p. (tratta o commercio di schiavi) – [8]</p>	<p>lavoratore nonché il modo con il quale lo stesso viene gestito nell’ambito del rapporto.</p>	<p>Responsabile dell’Ufficio Amministrazione del Personale; Responsabile dell’Ufficio Amministrazione, Finanza e Controllo e coloro che prendono parte alla valutazione dell’eventuale lavoratore.</p>	<p><i>603 bis c.p.</i></p>	<p>assunzione dei lavoratori subordinati, nel programma gestionale del personale e nella separazione delle funzioni tra il Datore di Lavoro, il Responsabile dell’Ufficio Amministrazione del Personale e il Responsabile dell’Ufficio Amministrazione, Finanza e Controllo</p>
--	---	--	----------------------------	---

<p>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><b>Art. 25 sexies D. Lgs. N. 231/2001:</b></p> <p><b>Reati di abuso di mercato:</b></p> <p>[1] art. 185, modificato dal D.Lgsl. 107/2018 e dalla Legge n. 238/2021 (manipolazione del mercato)</p> <p>- [2] art. 184 D.Lgs. n. 58/1998 modificato dalla Legge n. 238/2021 (abuso o comunicazione illecita di</p>			<p><i>Insussistente</i></p>	<p>Codice Etico; Modello Organizzativo</p>

<p>informazioni privilegiate. Raccomandazione o induzione di altri alla commissione di 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><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>	<p>studio, valutazione e predisposizione del DVR (artt. 17 e 28 D.Lgsl. 81/2008); valutazione, identificazione e nomina del R.S.P.P. (artt. 17 e 32 D.Lgsl. 81/2008);</p>	<p>Datore di Lavoro; l'eventuale suo Delegato; in via eventualmente residuale i restanti membri del CdA; Preposti; R.S.P.P.; appaltatori;</p>	<p><i>Medio per il settore funiviario.</i> <i>Basso per il settore turistico ricettivo</i></p>	<p>il M.O.; il SGS con certificazione di conformità alla norma ISO 45001/2018; i documenti di Valutazione dei Rischi (DVR) ex artt. 17 e 28 D.Lgsl. 81/2008 emessi per ogni mansione aziendale</p>

	<p>valutazione,          identificazione e nomina          del Medico (art. 38          D.Lgs. 81/2008);</p> <p>istituzione del S.P.P.          (art. 31 D.Lgs.          81/2008); gestione dei          piani per le emergenze;</p> <p>determinazione e          gestione del budget in          materia di salute e          sicurezza dei Lavoratori;</p> <p>predisposizione delle          deleghe di funzioni (art.          16 D.Lgs. 81/2008);</p> <p>valutazione,          identificazione e nomina</p>			<p>(ramo funiviario e ramo          turistico ricettivo), con          predisposizione delle          misure di prevenzione e          protezione; l'elenco delle          funzioni e dei compiti del          Servizio di Prevenzione e          Protezione e del Medico          competente; le regole per          l'uso dei Dispositivi di          Protezione Individuale          (Dpi); le disposizioni in          tema di sicurezza          individuate per ciascuna          mansione, ed il controllo          della loro concreta          applicazione; le          disposizioni relative all'uso</p>
--	---	--	--	---

	<p>dei Preposti (art. 19 D.Lgs. 81/2008);</p> <p>predisposizione del piano annuale per la sicurezza (p.a.s.);</p> <p>predisposizione del piano annuale per l'informazione e formazione (p.i.f.) (art. 37 e 38 D.Lgs. 81/2008);</p> <p>gestione dei flussi informativi dall'alto verso il basso e viceversa;</p> <p>identificazione, valutazione e scelta dei</p>			<p>delle attrezzature, impianti e luoghi di lavoro; le 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; le disposizioni in materia di attività di sorveglianza sanitaria; le disposizioni in materia di concreta attuazione del p.a.s. e del p.i.f.; l'acquisizione della documentazione e certificazioni obbligatorie</p>
--	--	--	--	---

	<p>dispositivi di protezione individuali (DPI) (art. 74 D.Lgsl. 81/2008); loro messa a disposizione e manutenzione;</p> <p>controllo del corretto utilizzo dei DPI;</p> <p>progettazioni;</p> <p>manutenzioni di impianti e macchinari;</p> <p>identificazione e nomina (art. 98 D.Lgsl. 81/2008) del Coordinatore per la Progettazione;</p> <p>identificazione e nomina (art. 98 D.Lgsl. 81/2008) del Coordinatore per</p>			<p>per legge; il rispetto della tempistica per le periodiche verifiche dell'applicazione e dell'efficacia delle procedure adottate.</p>
--	---	--	--	---

	<p>l'Esecuzione dei lavori;  predisposizione dei Piani di Coordinamento e Sicurezza (PSC) (art. 100 D.Lgs. 81/2008);  riunioni periodiche per la sicurezza, loro gestione e verbalizzazione (art. 35 D.Lgs. 81/2008);  verifica in ordine ad eventuale assenteismo dei partecipanti ai corsi;  appalti; gestione della cucina/bar nell'hotel.</p>			
<b>Art. 25 octies D.Lgs. n. 231/2001, modificato dal</b>	<p>stipula ed esecuzione di contratti o accordi con</p>	<p>Presidente del CdA, i componenti del CdA,</p>	<i>Basso</i>	<p>M.O.; vedasi regole di comportamento nella P.S.;</p>

<p><b>D.Lgs. n. 195/2021:</b>  <b>Ricettazione, riciclaggio e</b>  <b>impiego di denaro, beni o</b>  <b>utilità di provenienza</b>  <b>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>soggetti terzi per  l’acquisto di beni o  servizi in particolare per  quanto concerne la loro  provenienza; cessione di  beni o servizi a terzi  dietro corrispettivo;  acquisto di beni o  servizi; incassi per  vendite biglietti, tessere  e soggiorni;  movimentazioni di  denaro in entrata ed  uscita; gestione dei  flussi e delle risorse  finanziarie; incassi di  somme connesse con il  soggiorno di clienti</p>	<p>l’A.D., il Responsabile  Ufficio Amministrazione  Finanza e Controllo,  l’Addetto Marketing, il  Responsabile Ufficio  Contabilità, il Responsabile  Ufficio Acquisti e gli  addetti alle Casse e il  personale addetto alla  segreteria dell’hotel</p>		
---	--	--	--	--



	presso l'hotel pagamenti delle retribuzioni, delle imposte, delle fatture; i rapporti con la P.A.; dichiarazioni fiscali o comunque la comunicazione di dati al fisco;			
<b>Art. 25 octies 1 D.Lgs. n. 231/2001, aggiunto dal D.Lgs. n. 184/2021:</b> <b>Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti:</b> [1] art. 493-ter c.p. (indebito utilizzo e falsificazione di strumenti di pagamento diversi dai contanti), [2] art.	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	Soggetti addetti all'esecuzione di pagamenti tramite apparecchiature e programmi informatici; questi addetti possono identificarsi nel Responsabile Ufficio Amministrazione, Finanza e Controllo e nel Responsabile dell'Ufficio	<i>Molto basso per gli artt. 493 ter e 640 ter c.p.</i> <i>Inesistente per l'art. 493 quater c.p.</i>	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;

<p>493-<i>quater</i> c.p. (detenzione e diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a commettere reati riguardanti strumenti di pagamento diversi dai contanti), [3] art. 640-<i>ter</i> c.p. (frode informatica aggravata dalla realizzazione di un trasferimento di denaro, di valore monetario o di valuta virtuale)</p>	<p>informatici.</p>	<p>Contabilità che sono gli unici soggetti ad avere accesso agli strumenti di pagamento informatici e elettronici. Molto più limitato l'ipotetico coinvolgimento del personale addetto alla reception dell'hotel.</p>		<p>determinazione tramite Organigramma e sistema di deleghe dei soli soggetti autorizzati all'utilizzo degli strumenti di pagamento informatici; tracciamento delle operazioni ed archiviazione dei dati.</p>
<p><b>Art. 25 <i>octies</i> 1, comma 2 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>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> 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>utilizzo tramite le varie postazioni operative degli hardware e programmi software; accessi alle banche dati; gestione del sito web della Società;</p>	<p>tutti i destinatari potrebbero violare le disposizioni in materia di tutela del diritto d'autore.</p>	<p><i>Basso</i></p>	<p>le procedure per l'assegnazione, la gestione di credenziali di accesso e di autorizzazione personali (username e password); il divieto di alterare, manomettere e duplicare i programmi acquistati dalla Società; il 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; il divieto di fare un uso improprio di tutte le banche dati alle quali si ha accesso; M.O.;</p>
--	---	--	---------------------	---

				le direttive imposte dalla Governance; la periodica attività di controllo e verifica eseguita dal Responsabile dei Sistemi Informatici, che viene eseguita sia a campione sia senza preavviso; il sistema sanzionatorio interno.
<b>Art. 25 decies D.Lgs. n. 231/2001: Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria:</b> [1] art. 377 <i>bis</i> c.p.	richieste di informazioni, deposizioni e quant'altro possa richiedere l'Autorità Giudiziaria e gli organi dalla stessa delegati nell'ambito di qualsivoglia procedimento civile,	di qualunque soggetto chiamato ad avere rapporti con l'Autorità Giudiziaria	<i>Basso</i>	il Modello Organizzativo, le norme di legge, le attività di controllo e verifica disposte dalla Governance e dal Responsabile Ufficio Amministrazione, Finanza e Controllo.

	penale e amministrativo, nonché in sede di visita ispettiva e di verifica			
<p><b>Art. 25 undecies D.Lgs. n. 231/2001:</b></p> <p>[1] art. 727 <i>bis</i> e [2] art. 733 <i>bis</i> c.p. a tutela di specie animali e vegetali selvatiche e di habitat protetti;</p>	<p><i>Ramo funiviario:</i> tutte quelle attività anche di progettazione dirette alla costruzione e gestione degli impianti e delle piste, alla loro manutenzione, agli impianti di innevamento, smaltimento dei rifiuti e tenuta dei registri, attività di scavo, rinterro, movimento terra e manutenzione e ampliamento delle piste da sci.</p>	<p>Presidente del CdA; A.D.; Responsabile Sistema di Gestione Integrato; Preposti; lavoratori subordinati; appaltatori.</p>	<p><i>Basso</i></p>	<p>ISO 14001:2015 (S.G.A.); 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; tempestiva e precisa predisposizione e deposito dei M.U.D.; Modello di Organizzazione e Gestione.</p>

	<i>Ramo turistico ricettivo:</i> attività di progettazione e costruzione nonché di gestione degli scarichi delle acque e dei rifiuti.			
<b>Art. 25 undecies D.Lgs. n. 231/2001:</b> [3] art. 452 bis c.p. (inquinamento ambientale) – [4] art. 452 quater c.p. (disastro ambientale) – [5] art. 452 quinquies c.p. (delitti colposi contro l’ambiente) – [6] art. 452 sexies c.p. (traffico e abbandono di materiale ad alta radioattività) – [7] art. 452 octies c.p. (circostanze aggravanti) – [8]	<i>Ramo funiviario:</i> tutte quelle attività anche di progettazione dirette alla costruzione e gestione degli impianti e delle piste, alla loro manutenzione, agli impianti di innevamento, smaltimento dei rifiuti e tenuta dei registri, attività di scavo, rinterro, movimento terra e manutenzione e	Presidente del CdA; A.D., Responsabile Sistema di Gestione Integrato; Preposti, lavoratori subordinati, appaltatori.	<i>Basso;</i> <i>Inesistente per gli artt. art. 452 sexies c.p.; artt. 1, 2, 3 bis e 6 L. n. 150/1992; art. 452 quaterdecies c.p.; artt. 8 e 9 ex D.Lgs. n. 202/2007</i>	ISO 14001:2015 (S.G.A.); 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; tempestiva e precisa predisposizione e deposito dei M.U.D.; Modello di

<p>art. 727 bis c.p. (uccisione ...specie protette) – [9] art. 733 bis c.p. (distruzione ...all'interno di un sito protetto) – [10, 11, 12 e 13] artt. 1, 2, 3 bis e 6 L. n. 150/1992 (importazione, esportazione...per la vendita o per fini commerciali di specie protette) - [14] art. 137, c. 2 D.Lgs. n. 152/2006 (scarichi di acque reflue industriali); [15] art. 256 D.Lgs. n. 152/2006 (attività di gestione di rifiuti non autorizzata) – [16] art. 257 D.Lgs. n. 152/2006 (inquinamento del suolo,</p>	<p>ampliamento delle piste da sci.</p> <p><i>Ramo turistico ricettivo:</i> attività di progettazione e costruzione nonché di gestione degli scarichi delle acque e dei rifiuti.</p>			<p>Organizzazione e Gestione.</p>
---	---	--	--	-----------------------------------

<p>sottosuolo...) – [17] art. 259 D.Lgs. n. 152/2006 (traffico illecito di rifiuti) – [18] art. 258 D.Lgs. n. 152/2006 (violazione degli obblighi di comunicazione, di tenuta dei registri...) – [19] art. 452 quaterdecies c.p. (attività organizzata per il traffico illecito di rifiuti) – [20] art. 260 bis D.Lgs. n. 152/2006 (false indicazioni sulla natura...dei rifiuti... inserimento nel Sistri di un certificato di analisi falso...), [21 e 22] artt. 8 e 9 ex D.Lgs. n. 202/2007 (inquinamento doloso e colposo delle navi) -</p>				
---	--	--	--	--



<p>[23] 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>  [24] art. 256, c. 1, lett a-b, c) 3, primo e secondo periodo, c. 4, 5 e 6, primo periodo - [25] art. 257, c. 1 e 2 - [26] art. 258, c. 4, secondo periodo - [27] art. 259, c. 1 - [28] art. 260 e [29] art. 260 bis, 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)-</p>	<p><i>Ramo funiviario:</i> tutte quelle attività anche di progettazione dirette alla costruzione e gestione degli impianti e delle piste, alla loro manutenzione, agli impianti di innevamento, smaltimento dei rifiuti e tenuta dei registri, attività di scavo, rinterro, movimento terra e manutenzione e ampliamento delle piste</p>	<p>Presidente del CdA;  A.D.; Responsabile Sistema Gestione Integrato;  Preposti; lavoratori subordinati; appaltatori.</p>	<p><i>Basso</i></p>	<p>ISO 14001:2015; attività di controllo da parte del Responsabile Sistema di Gestione Integrato; audit; tenuta dei registri previsti dalla Legge; procedura relativa alla gestione delle emergenze ambientali; adozione delle concessioni e/o autorizzazioni richieste dalla legge; tempestiva e precisa predisposizione e deposito dei M.U.D.; Modello di Organizzazione</p>

<p>[30] art. 452-<i>bis</i> c.p. (reato di inquinamento ambientale) - [31] art. 452-<i>quinquies</i> c.p. (delitti colposi contro l'ambiente).</p>	<p>da sci. <i>Ramo turistico ricettivo:</i> attività di progettazione e costruzione nonché di gestione degli scarichi delle acque e dei rifiuti.</p>			<p>e Gestione.</p>
<p><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)</p>	<p>processo di selezione del personale da assumere (contatti e colloqui con i lavoratori stranieri); accertamento del luogo di provenienza del lavoratore estero; verifica dei suoi documenti; verifica ed accertamento dell'esistenza del permesso di soggiorno e</p>	<p>Presidente del C.d.A.; l'A.D.; il Responsabile Amministrazione del Personale, il Responsabile Ufficio Tecnico qualora coinvolto nella valutazione e assunzione.</p>	<p><i>Molto basso</i></p>	<p>normativa in materia di assunzione dei lavoratori subordinati; nei principi specificamente richiamati nella P.S. del Modello Organizzativo; nel programma gestionale del personale e nella separazione delle funzioni tra il Datore di Lavoro, il Responsabile Amministrazione del</p>

	della sua validità; verifica della durata del permesso di soggiorno; predisposizione e sottoscrizione del contratto di lavoro.			Personale e il Responsabile dell'Ufficio Amministrazione, Finanza e Controllo.
<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			<i>Insussistente</i>	

(esercizio abusivo di attività di gioco e scommesse)				
<p><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</p>	<p>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.</p>	<p>Presidente del CdA; A. D.; Responsabile Ufficio Amministrazione, Finanza e Controllo [1], [2], [5], [6], [7] e [8]; Responsabile Ufficio Amministrazione, Finanza e Controllo, Responsabile addetto alla Contabilità e Responsabile Ufficio Acquisti [3] e [4]</p>	<p><i>Basso</i></p>	<p>articolazione dei vari processi (vedasi P.S.); norme di legge; adozione del M.O.; attività di controllo dell'OdV; coinvolgimento delle varie funzioni interne ed esterne alla Società;</p>

<p>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><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</p>	<p>attività contrattuale,  diretta alla  predisposizione della  documentazione  concernente l’import e  l’export, il pagamento  delle imposte doganali.</p>	<p>Ufficio Amministrazione;  Finanza e Controllo e  Ufficio Contabilità;  Presidente del CdA e A.D.</p>	<p><i>Basso</i></p>	<p>Modello Organizzativo;  strutturato Organigramma;  numeri dei soggetti  coinvolti nelle operazioni  ed i controlli incrociati;  spedizionieri;</p>

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

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

<p>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><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) –</p>	<p><i>Ramo funiviario:</i> attività in sede sia di progettazione, sia di esecuzione dirette alla costruzione, gestione e manutenzione degli impianti di risalita, delle piste, degli impianti di</p>	<p>Presidente del CdA; A.D.; Responsabile Sistema di Gestione Integrato; Preposti; lavoratori subordinati; appaltatori; Responsabile Ufficio Acquisti per quanto</p>	<p><i>Basso</i> in relazione all'art. art. 518-<i>duodecies</i> c.p.; <i>inesistente</i> nelle altre ipotesi</p>	<p>attività di controllo da parte del Responsabile Sistema di Gestione Integrato; audit; procedura relativa alla gestione delle emergenze ambientali che possano avere riflessi sul piano paesaggistico;</p>



<p>[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-<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)</p>	<p>innevamento; meritevoli di segnalazione anche le 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; rilevano anche le attività per l'edificazione di immobili ritenuti utili per il perseguimento dello scopo sociale.</p> <p><i>Ramo turistico ricettivo:</i> limitati ad eventuali interventi edilizi eseguiti in violazione delle norme paesaggistiche.</p>	<p>concerne la gestione e tenuta dei registri previsti ex lege.</p>		<p>adozione delle concessioni e/o autorizzazioni richieste dalla legge; direzione dei lavori; M.O.</p>
---	--	---	--	--

o paesaggistici) – [9] art. 518- <i>quaterdecies</i> c.p. (contraffazione di opere d'arte)				
<b>Art. 25- <i>duodevicies</i> 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)	Vedasi punto che precede	Vedasi punto che precede	<i>Basso</i> per l'art. 518- <i>terdecies</i> c.p. <i>Inesistente</i> per il resto	Vedasi punto che precede
<b>Art. 12, L. n. 9/2013: Responsabilità degli enti per gli illeciti amministrativi dipendenti</b>			<i>Insussistente</i>	

<p>da reato (Costituiscono presupposto per gli enti che operano nell'ambito della filiera degli oli vergini di oliva)</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 immigrazioni clandestine) -</p>	<p>qualsivoglia condotta decisionale ed attuativa che la Società esegue e nei rapporti che intrattiene con terzi soggetti, il tutto operando con modalità transnazionale, quindi non limitata al territorio italiano.</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. 377-bis, 378 e 416 c.p.  <i>Insussistente</i> per gli altri</p>	<p>norme di legge; attività di controllo e verifica disposte dalla Governance e dal Responsabile Amministrazione, Finanza e Controllo; Organigramma; separazione delle funzioni; M.O.; C.S. e OdV;</p>

<p>[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.378 c.p. (favoreggiamento personale) - [8] art.416 c.p. (associazione per delinquere) - [9] art.416-bis c.p. (associazione di tipo mafioso)</p>				
--	--	--	--	--

Corvara 14.12.2022