

RISK ASSESSMENT vers. 4.0
SCIOVIE LADINIA. spa

REATI PRESUPPOSTI	ATTIVITA' (PROCESSI) SENSIBILI	SOGGETTI COINVOLTI	LIVELLO RISCHIO	PRESIDI
<p>Art. 24 D.Lgs. n. 231/2001: Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato o di un ente pubblico o per il conseguimento di erogazioni pubbliche e frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture: [1] art. 316 <i>bis</i> c.p.,</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 etc.); gestione delle pratiche edilizie; gestione dei</p>	<p>Presidente del C.d.A., C.D., Datore di Lavoro e suo eventuale soggetto delegato, Responsabile Ufficio Amministrazione Finanza e Controllo, Responsabile Marketing, Responsabile Ufficio Contabilità, Responsabile della Privacy, DPO, R.S.P.P., soggetti di volta in volta eventualmente delegati.</p>	<p style="text-align: center;"><i>Basso</i></p>	<p>Modello di Organizzazione e Gestione, 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>collaudi; gestione e destinazione dei contributi, dei finanziamenti o delle sovvenzioni concesse dalla P.A. in favore della Società; predisposizione dell'appropriata rendicontazione; concreta e reale destinazione ed investimento del contributo pubblico eventualmente concesso; gestione delle domande e dei rapporti con soggetti pubblici per l'ottenimento di</p>			
--	--	--	--	--

<p>23/12/1986, n.898 (frode ai danni del Fondo Europeo Agricolo) - [8] art. 353 c.p. (turbata libertà degli incanti) – [9] art. 353-<i>bis</i> (turbata libertà del procedimento di scelta del contraente)</p>	<p>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 dipendenti possano qualificarsi con pubblici ufficiali o incaricati di pubblico servizio; gestione dei rapporti con Autorità Pubbliche di Vigilanza</p>			
--	--	--	--	--

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

	<p>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 controversie giudiziarie di qualsiasi genere, grado o giurisdizione nei quali sia coinvolta a qualsiasi titolo la Società, nonché gestione dei rapporti con i legali della Società o di eventuali controparti in controversie</p>			
--	---	--	--	--

	<p>giudiziarie; utilizzazione e impiego di beni della Società a scopo di pubblicità e sponsorizzazione e gestione degli omaggi e delle spese di rappresentanza / gestione delle erogazioni liberali; partecipazioni a gare d'appalto o licitazioni private con lo Stato, Provincia Autonoma di Bolzano e con Enti Pubblici.</p>			
<p>Art. 24 bis D.Lgs. n. 231/2001: Reati informatici e trattamento illecito di dati:</p>	<p>organizzazione, utilizzo, gestione e sviluppo del sistema informatico hardware e</p>	<p>vertici e dei lavoratori subordinati della Società</p>	<p><i>Basso</i></p>	<p>Responsabile dei Sistemi Informativi e della Privacy; Documento Programmatico della</p>

<p>[1] art. 491 bis c.p. (documenti informatici) - [2] art. 615 ter c.p. (accesso abusivo ad un sistema informatico o telematico) – [3] art. 615 quater 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 quinquies c.p., modificato dalla L. n. 238/2021 (detenzione, diffusione e installazione abusiva di apparecchiature,</p>	<p>software; scelta e formazione del Responsabile dei Sistemi Informativi e della Privacy; predisposizione ed aggiornamento del Documento Programmatico per la Sicurezza (D.P.S.); assegnazione delle credenziali di accesso; assegnazione dei livelli abilitativi; l’assegnazione e l’utilizzo degli account di posta elettronica; l’utilizzo di software ed</p>			<p>Sicurezza; DPO; ulteriori presidi specifici indicati nella P.S.; tracciabilità delle attività; archiviazione e conservazione di tutta la documentazione.</p>
--	---	--	--	---

<p><i>dispositivi o programmi informatici diretti a danneggiare o interrompere un sistema informatico o telematico) – [5] art. 617 quater c.p., modificato dalla L. n. 238/2021 (intercettazione, impedimento o interruzione illecita di comunicazioni informatiche o telematiche) – [6] art. 617 quinquies 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</i></p>	<p>applicativi</p>			
--	--------------------	--	--	--

<p><i>comunicazioni informatiche o telematiche) – [7] art. 635 bis c.p. (danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici) – [8] art. 635 ter c.p. (danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici utilizzati dallo Stato) – [9] art. 635 quater c.p. (danneggiamento di sistemi informatici o telematici) – [10] art. 635 quinquies c.p. (danneggiamento di sistemi informatici o telematici di pubblica utilità) – [11] art. 640 quinquies c.p. (frode</i></p>				
--	--	--	--	--

<p><i>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)</i></p>				
<p>Art. 24 ter D.Lgs. n. 231/2001: Delitti di criminalità organizzata: [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</p>			<p><i>Insussistente</i></p>	<p>Codice Etico; Modello di Organizzazione e Gestione</p>

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 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>Art. 25 D.Lgs. n. 231/2001: Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e abuso d'ufficio: [1] art. 317 c.p. (concussione) – [2] art. 318 c.p. (corruzione per un atto d'ufficio) – [3 e 4] art. 319 e 319 <i>bis</i> c.p. (corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio) – [5] art. 319 <i>ter</i> c.p. (corruzione in atti giudiziari) – [6] art. 319-<i>quater</i> c.p. (induzione indebita a dare o</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 etc.); gestione delle pratiche edilizie; gestione dei collaudi; gestione e destinazione dei contributi, dei finanziamenti o delle</p>	<p>Presidente del C.d.A., C.D., Datore di Lavoro e suo eventuale soggetto delegato, Responsabile Ufficio Amministrazione Finanza e Controllo, Responsabile Marketing, Responsabile Ufficio Contabilità, Responsabile della Privacy, DPO, R.S.P.P., soggetti di volta in volta eventualmente delegati.</p>	<p><i>Basso</i></p>	<p>Modello di Organizzazione e Gestione, leggi vigenti, Organigramma, idoneo sistema di deleghe, obbligo di report, tracciabilità ed archiviazione dati</p>

<p>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 internazionali o degli organi delle Comunità europee o di assemblee parlamentari internazionali o di organizzazioni internazionali</p>	<p>sovvenzioni concesse dalla P.A. in favore della Società; predisposizione dell'appropriata rendicontazione; concreta e reale destinazione ed investimento del contributo pubblico eventualmente concesso; gestione delle domande e dei rapporti con soggetti pubblici per l'ottenimento di autorizzazioni e licenze e altri provvedimenti amministrativi per l'esercizio delle attività</p>			
--	---	--	--	--

<p>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>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 dipendenti possano qualificarsi con pubblici ufficiali o incaricati di pubblico servizio; gestione dei rapporti con Autorità Pubbliche di Vigilanza o Regolamentazione (es. Autorità Garante per la protezione dei dati personali); attività</p>			
--	--	--	--	--

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

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

	<p>sponsorizzazione e gestione degli omaggi e delle spese di rappresentanza / gestione delle erogazioni liberali.</p>			
<p>Art. 25 bis D.Lgs. n. 231/2001: Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento: [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]</p>	<p>incasso di corrispettivi per la cessione di biglietti, tessere, skipass e abbonamenti; gestione delle casse contanti presso gli impianti; riscossione dei crediti.</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 l'art. 457 c.p., <i>inesistente</i> per le altre ipotesi</p>	<p>Parte Speciale del Modello di Organizzazione e Gestione; procedura gestione casse contanti; apparecchiature per il riconoscimento di banconote false;</p>

<p>art. 455 c.p. (spendita e introduzione nello Stato, senza concerto, di monete falsificate) - [4] art. 457 c.p. (spendita di monete falsificate ricevute in buona fede) - [5] art. 459 c.p. (falsificazione di valori di bollo, introduzione nello Stato, acquisto, detenzione o messa in circolazione di valori di bollo falsificati) - [6] art. 460 c.p. (contraffazione di carta filigranata in uso per la fabbricazione di carte di pubblico credito o di valori di bollo) - [7] art. 461 c.p. (fabbricazione o detenzione</p>				
--	--	--	--	--

<p>di filigrane o di strumenti destinati alla falsificazione di monete, di valori di bollo o di carta filigranata) - [8] art. 464 c.p. (uso di valori di bollo contraffatti o alterati) - [9] art. 473 c.p. (contraffazione, alterazione o uso di marchi o segni distintivi ovvero di brevetti, modelli e disegni) - [10] art. 474 c.p. (introduzione nello Stato e commercio di prodotti con segni falsi)</p>				
<p>Art. 25 bis 1 D.Lgs. n. 231/2001: Delitti contro l'industria e il commercio:</p>	<p>tutte le concrete attività materiali e gestionali con le quali la Società opera.</p>	<p>Presidente del CdA; C.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>sistema di separazione delle funzioni; Organigramma; sistema di deleghe e loro</p>

<p>[1] art. 513 (turbata libertà 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</p>				<p>“pubblicità” all'interno della Società; obblighi di corretta amministrazione gravanti sugli Amministratori; attività di controllo e supervisione del Responsabile Ufficio Amministrazione, Finanza e Controllo; attività di controllo del Collegio Sindacale, Modello di Organizzazione e Gestione</p>
---	--	--	--	---

<p><i>quater</i> c.p. (contraffazione di indicazioni geografiche o denominazioni di origine dei prodotti agroalimentari).</p>				
<p>Art. 25 ter D.Lgs. n. 231/2001: Reati societari: [1] art. 2621 c.c. (false comunicazioni sociali) – [2] art. 2621-bis (fatti di lieve entità) – [3] art. 2622 c.c. (false comunicazioni sociali delle Società quotate) - [4] art. 2625 comma 2 c.c. (impedito controllo) – [5] art. 2626 c.c. (indebita restituzione dei conferimenti) – [6] art. 2627 c.c. (illegale</p>	<p>attività di negoziazione e attività contrattuale; predisposizione e comunicazione di dati e/o di informazioni di carattere valutativo che determinano il valore delle poste contabili da inserire nel bilancio e/o di altre poste; tenuta della contabilità, predisposizione e redazione del bilancio d'esercizio e rilevazione delle situazioni economiche</p>	<p>Presidente del CdA; C.D.; componenti del CdA; Responsabile Ufficio Amministrazione, Finanza e Controllo; Responsabile Ufficio Contabilità; soggetti preposti alla redazione di documenti contabili societari; Sindaci; Revisori e Liquidatori; tutti coloro che ricevono i dati contabili dagli incaricati degli uffici della Società e</p>	<p><i>Basso</i> <i>Insussistente per l'art. 2622 c.c.</i> <i>Molto basso</i> <i>per l'art. 54 D.Lgs. 19/2023</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; Modello di Organizzazione e Gestione</p>

<p>ripartizione degli utili e delle riserve) – [7] art. 2628 c.c. (illecite operazioni sulle azioni o quote sociali o della controllante) – [8] art. 2629 c.c. (operazioni in pregiudizio ai creditori) – [9] art. 2629 <i>bis</i> c.c. (omessa comunicazione del conflitto di interessi) – [10] art. 2632 c.c. (formazione fittizia del capitale) – [11] art. 2633 c.c. (indebita ripartizione dei beni sociali da parte dei liquidatori) – [12] art. 2635 c.c. (corruzione tra privati) – [13] art. 2635 <i>bis</i> c.c. (istigazione alla corruzione</p>	<p>infrannuali; predisposizione delle relazioni e delle altre comunicazioni sociali previste dalla legge, dirette ai soci o al pubblico; tenuta, conservazione, aggiornamento, deposito, pubblicazione (anche informatica) e archiviazione del bilancio; gestione dei rapporti con i soci, con il collegio sindacale e con i revisori; comunicazioni alle Autorità di vigilanza e gestione dei rapporti con le stesse, con</p>	<p>che provvedono poi alla loro elaborazione / gestione</p>		
---	--	---	--	--

<p>tra privati) – [14] art. 2636 c.c. (illecita influenza sull’assemblea) – [15] art. 2637 c.c. (aggiotaggio) – [16] art. 2638 comma 1 e 2 c.c. (ostacolo all’esercizio delle funzioni delle autorità pubbliche di vigilanza) - [17] art. 54 D.Lgs. n. 19/2023 (false o omesse dichiarazioni per il rilascio del certificato preliminare).</p>	<p>riguardo in particolare alle comunicazioni, alle attività di supporto nello svolgimento dei controlli nonché alla trasmissione dei dati richiesti; attività di preparazione e di documentazione dei lavori svolti nelle riunioni degli organi sociali, in particolare svolgimento e verbalizzazione delle assemblee e delle riunioni dei vari organi; attività di gestione dei conferimenti e di distribuzione degli utili e delle riserve; attività</p>			
--	---	--	--	--

	di valutazione, autorizzazione e gestione delle operazioni sul capitale (quali ad esempio aumenti e riduzioni di capitali, operazione di fusione e scissione, conferimenti in denaro ed in natura); comunicazione del conflitto di interessi in capo agli amministratori ai sensi dell'art. 2391, comma 1, c.c.; liquidazione della Società; modalità operative dell'Ufficio Acquisti; tenuta dei libri contabili e			
--	---	--	--	--

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

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

<p><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 dirottamento e distruzione di un aereo, danneggiamento delle installazioni a terra, pentimento operoso) - [15] art. 2 della Convenzione di New York del 9 dicembre 1990.</p>				
<p>Art. 25 quater 1 D.Lgs. n. 231/2001: Reato di pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili:</p>			<p><i>Insussistente</i></p>	<p>Codice Etico; Modello di Organizzazione e Gestione</p>

<p>[1] art. 583 <i>bis</i> c.p. (pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili).</p>				
<p>Art. 25 <i>quinquies</i> D. Lgs. N. 231/2001: Reati contro la personalità individuale: [1] art. 600 c.p. (riduzione in schiavitù) – [2] art. 600 <i>bis</i> c.p. (prostituzione minorile) – [3] art. 600 <i>ter</i> c.p. (pornografia minorile) – [4] art. 600 <i>quater</i> c.p. (detenzione di materiale pornografico) - [5] art. 600 <i>quater</i> n. 1 c.p. (pornografia virtuale) – [6] art. 600 <i>quinquies</i> c.p. (iniziative</p>	<p>modalità con le quali viene identificato e assunto un lavoratore subordinato; modalità con le quali in prosieguo viene gestito il rapporto contrattuale</p>	<p>Presidente del C.d.A. quale Datore di lavoro; Delegato del Datore di Lavoro ove nominato, Responsabile dell'Ufficio Amministrazione del Personale; Responsabile dell'Ufficio Amministrazione, Finanza e Controllo</p>	<p><i>Insussistente</i> <i>Molto basso per il 603 bis c.p.</i></p>	<p>Modello di Organizzazione e Gestione; normativa in materia di assunzione dei lavoratori subordinati, nel programma gestionale del personale e nella separazione delle funzioni tra il Datore di Lavoro e il Delegato del Datore di Lavoro, il Responsabile dell'Ufficio Amministrazione del Personale e il Responsabile dell'Ufficio</p>

<p>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 bis c.p. (intermediazione illecita e sfruttamento del lavoro) – [10] art. 609 undecies (adescamento di minorenni)</p>				<p>Amministrazione, Finanza e Controllo</p>
<p>Art. 25 sexies D. Lgs. N. 231/2001: Reati di abuso di mercato: [1] art. 185, modificato dal D.Lgsl. 107/2018 e dalla Legge n. 238/2021</p>			<p><i>Insussistente</i></p>	<p>Codice Etico; Modello di Organizzazione e Gestione</p>

<p>(manipolazione del mercato) - [2] art. 184 D.Lgs. n. 58/1998 modificato dalla Legge n. 238/2021 (abuso o comunicazione illecita di informazioni privilegiate. Raccomandazione o induzione di altri alla commissione di abuso di informazioni privilegiate)</p>				
<p>Art. 25 septies D.Lgs. n. 231/2001: [1] art. 589 c.p. (omicidio colposo) – [2] art.590 c.p. (lesioni personali colpose).</p>	<p>studio, valutazione e predisposizione del DVR; valutazione, identificazione e nomina del R.S.P.P.; valutazione, identificazione e nomina del Medico; istituzione del S.P.P.;</p>	<p>Datore di Lavoro; Delegato del Datore di Lavoro; CdA; Preposti; Rspp; Rls; imprese appaltatrici che operino all'interno delle aree aziendali.</p>	<p><i>Medio</i></p>	<p>Identificazione di un Datore di Lavoro; eventuale soggetto Delegato dal Datore di Lavoro stesso; identificazione di un RSPP; costante scambio di informazioni tra Datore di Lavoro, eventuale</p>

	<p>gestione dei piani per le emergenze; determinazione e gestione del budget in materia di salute e sicurezza dei Lavoratori; predisposizione delle deleghe di funzioni; valutazione, identificazione e nomina dei Preposti; predisposizione del piano annuale per la sicurezza (p.a.s.); predisposizione del piano annuale per l'informazione e formazione (p.i.f.); gestione dei flussi</p>			<p>soggetto da lui delegato e RSPP; DVR e piani di sicurezza; normativa vigente in tema di salute, igiene e sicurezza sul luogo di lavoro (tutti); disposizioni in materia di concreta attuazione del p.a.s. e del p.i.f.; acquisizione della documentazione e certificazioni obbligatorie; istituzione del Servizio Prevenzione e Protezione; costante aggiornamento ed integrazione del DVR; valutazione e disamina degli infortuni e dei "quasi infortuni" al fine di</p>
--	---	--	--	--

	<p>informativi dall'alto verso il basso e viceversa;</p> <p>identificazione, valutazione e scelta dei dispositivi di protezione individuali (DPI); 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 del Coordinatore per la Progettazione;</p> <p>identificazione e</p>			<p>eventuali aggiornamenti ed integrazioni del DVR e svolgimento di ulteriori corsi di formazione ed informazione;</p> <p>stanziamento da parte del CdA di un idoneo budget annuale in materia di salute e sicurezza;</p> <p>adeguato programma di formazione e informazione a tutti i dipendenti aziendali ed in particolare per coloro che svolgono attività più a rischio;</p> <p>programma software gestionale dei corsi formativi e di aggiornamento previsti dalla normativa;</p>
--	--	--	--	---

	<p>nomina del Coordinatore per l'Esecuzione dei lavori; predisposizione dei Piani di Coordinamento e Sicurezza (PSC); riunioni periodiche per la sicurezza, loro gestione e verbalizzazione; verifica in ordine ad eventuale assenteismo dei partecipanti ai corsi; appalti.</p>			<p>manutenzione periodica delle attrezzature, dei macchinari e degli impianti utilizzati; periodiche visite mediche per ogni lavoratore; dpi e attrezzature idonee a salvaguardare la salute e la sicurezza dei lavoratori oltre alla specifica istruzione e formazione sul loro uso; coordinamento tra Datore di Lavoro, RSPP, Preposti, RLS e medico del lavoro; disposizioni relative all'uso delle attrezzature, impianti e luoghi di lavoro; disposizioni in tema di</p>
--	--	--	--	--

				prevenzione degli incendi, emergenze, di evacuazione dei lavoratori, di pronto soccorso, gestione degli appalti, riunioni periodiche di sicurezza, consultazione del RLS; rispetto della tempistica per le periodiche verifiche dell'applicazione e dell'efficacia delle procedure adottate; Modello di Organizzazione e Gestione; OdV;
Art. 25 octies D.Lgs. n. 231/2001, modificato dal D.Lgs. n. 195/2021: Ricettazione, riciclaggio e	trattative, stipula ed esecuzione dei contratti; gestione acquisti, con i processi	Presidente; Vice Presidente del C.d.A.; altri Consiglieri di amministrazione;	<i>Basso</i>	Verifiche da parte del Responsabile Ufficio Acquisti e da tutti i soggetti coinvolti nella

<p>impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, autoriciclaggio: [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>sensibili individuati in quelli relativi all’acquisizione di beni o servizi; gestione delle risorse finanziarie e dei flussi finanziari in entrata e in uscita, con i processi sensibili individuati in quelli che riguardano la gestione degli incassi e dei pagamenti; gestione delle consulenze, con i processi sensibili individuati in quelli della selezione e del conferimento dell’incarico ai nominativi selezionati; gli incassi per vendite</p>	<p>Responsabile Ufficio Amministrazione Finanza e Controllo; Addetto Marketing; Responsabile Ufficio Contabilità; Responsabile Ufficio Acquisti e addetti alle Casse</p>		<p>gestione degli acquisti; verifiche da parte del Responsabile Amministrazione, Finanza e Controllo ed i soggetti (tra i quali si citano il Presidente del CdA e/o il Consigliere Delegato) coinvolti nel processo; norme di legge e delle 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</p>
--	---	--	--	--

	<p>biglietti, tessere e soggiorni;</p> <p>movimentazioni di denaro in entrata ed uscita; gestione dei flussi e delle risorse finanziarie; pagamenti delle retribuzioni, delle imposte, delle fatture; rapporti con la P.A.; dichiarazioni fiscali o comunque la comunicazione di dati al fisco; scelta dei partners.</p>			<p>delle attività svolte; verifiche addetti Ufficio 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 delle regolarità dei pagamenti; limitare al massimo</p>
--	--	--	--	--

				l'utilizzo della cassa; Codice Etico; Parte Speciale del Modello di Organizzazione e Gestione relativa ai reati di riciclaggio e ricettazione.
<p>Art. 25 octies 1 D.Lgs. n. 231/2001:</p> <p>Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti:</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; questi addetti possono identificarsi nel Presidente del C.d.A., nel Consigliere Delegato, nel Responsabile Ufficio Amministrazione, Finanza e Controllo e nel Responsabile dell'Ufficio</p>	<p><i>Molto basso</i></p> <p><i>per gli artt. 493 ter, 512-bis e 640 ter c.p.</i></p> <p><i>Inesistente</i></p> <p><i>per l'art. 493 quater c.p.</i></p>	<p>Modello di Organizzazione e Gestione, divieto di installazione sulle postazioni informatiche di programmi da parte dei titolari delle stesse; installazione dei programmi da parte del IT Manager; verifica periodica da parte di quest'ultimo delle varie postazioni informatiche;</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) - [4] art. 512-bis L. n. 137/2023 (trasferimento fraudolento di valori).</p>		<p>Contabilità che sono gli unici soggetti ad avere accesso agli strumenti di pagamento informatici e elettronici.</p>		<p>determinazione tramite Organigramma e sistema di deleghe dei soli soggetti autorizzati all'utilizzo degli strumenti di pagamento informatici; controllo delle modalità con le quali si procede al trasferimento dei valori; tracciamento delle operazioni ed archiviazione dei dati.</p>
<p>Art. 25 octies. 1, comma 2 D.Lgs. n. 184/2021: altre fattispecie in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti</p>	<p>vedasi punto che precede</p>	<p>vedasi punto che precede</p>	<p><i>Molto basso</i></p>	<p>vedasi punto che precede</p>

<p>Art. 25 novies D.Lgs. n. 231/2001: Delitti in materia di violazione del diritto d'autore:</p> <p>[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> (modificato da L. 93/2023), [6] art. 171 <i>septies</i> e [7] art. 171 <i>octies</i> della L. n. 633/1941.</p>	<p>svariate funzioni aziendali tramite le quali si fa uso di sistemi e programmi informatici</p>	<p>tutti i destinatari potrebbero violare le disposizioni in materia di tutela del diritto d'autore.</p>	<p><i>Basso</i></p>	<p>procedure per l'assegnazione, la gestione di credenziali di accesso e di autorizzazione personali (username e password); divieto di alterare, manomettere e duplicare i programmi acquistati dalla Società; divieto assoluto di diffusione di programmi o documenti dei quali si sia venuti in possesso e per i quali si dubita l'origine e la provenienza; divieto di fare un uso improprio di tutte le banche dati alle quali si ha accesso; Modello di</p>
---	--	--	---------------------	--

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

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

<p>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. 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</p>	<p>ammodernamento degli impianti e delle piste; attività per l'edificazione di immobili ritenuti utili per il perseguimento dello scopo sociale; smaltimento dei rifiuti originati dall'attività della Società, sia presso gli uffici che negli altri settori; attività di ripristino del territorio.</p>			
--	---	--	--	--

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

<p>doloso e colposo delle navi) - [21] art. 3 L. 549/1993 (cessazione e riduzione dell'impiego delle sostanze lesive)</p>				
<p>Art. 25 undecies D.Lgs. n. 231/2001: [22] art. 256, c. 1, lett. a-b, c) 3, primo e secondo periodo, c. 4, 5 e 6, primo periodo - [23] art. 257, c. 1 e 2 - [24] art. 258, c. 4, secondo periodo - [25] art. 259, c. 1 - [26] art. 260 e [27] art. 260 <i>bis</i>, c. 6, 7, secondo e terzo periodo, c. 8, ex D.Lgs, n. 152/2006 (gestione dei rifiuti, di tenuta di registri e formulari, di</p>	<p>tutte quelle attività in sede sia di progettazione, sia di esecuzione dirette alla costruzione, gestione e manutenzione degli impianti di risalita, delle piste, degli impianti di innevamento; attività di scavo, reinterro, movimenti terra e quant'altro veda coinvolta la Società in sede di costruzione,</p>	<p>Presidente del CdA; C.D.; Responsabile Sistema di Gestione Integrato; Preposti; lavoratori subordinati; appaltatori; Responsabile Ufficio Acquisti.</p>	<p><i>Basso</i></p>	<p>attività di controllo da parte del Responsabile Sistema di Gestione Integrato; audit; procedura relativa alla gestione delle emergenze ambientali; adozione delle concessioni e/o autorizzazioni richieste dalla legge; direzione dei lavori; Modello di Organizzazione e Gestione</p>

<p>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>ricostruzione ed ammodernamento degli impianti e delle piste; attività per l'edificazione di immobili ritenuti utili per il perseguimento dello scopo sociale.</p>			
<p>Art. 25 duodecies D.Lgs. n. 231/2001: assunzione di lavoratori irregolari provenienti da paesi terzi: - [1] art. 12 comma 3, 3 bis, 3 ter comma 5, D.Lgs. 286/1998 (disposizioni contro le immigrazioni clandestine)</p>	<p>contatti e colloqui in sede di previsione di assunzioni di lavoratori provenienti da paesi "terzi"; accertamento del luogo di origine del lavoratore estero; controllo dei suoi documenti,</p>	<p>Responsabile dell'Ufficio Amministrazione del Personale, il Datore di Lavoro, il suo Delegato, il Presidente o il Vice Presidente del C.d.A., il Consigliere Delegato e il Tecnico Responsabile ove</p>	<p><i>Molto basso</i></p>	<p>normativa in materia di assunzione dei lavoratori subordinati; programma gestionale del personale; separazione delle funzioni tra il Datore di Lavoro, il Responsabile Amministrazione del</p>

<p>modificato dalla D.L. 20/2023 – [2] art. 22 comma 12 bis D.Lgs. 286/1998 (impiego di cittadini di Paesi Terzi il cui soggiorno è irregolare)</p>	<p>accertamento dell'esistenza, ove necessario, di un valido permesso di soggiorno; controllo della sua durata; predisposizione e sottoscrizione del contratto di lavoro</p>	<p>coinvolto nell'assunzione</p>		<p>Personale, il Responsabile dell'Ufficio Amministrazione, Finanza e Controllo</p>
<p>Art. 25 terdecies D.Lgs. n. 231/2001: razzismo e xenofobia: - [1] art. 604 bis c.p. (propaganda e istigazione a delinquere per motivi di discriminazione razziale...)</p>			<p><i>Insussistente</i></p>	
<p>Art. 25 quaterdecies D.Lgs. n. 231/2001: frode in competizioni sportive...: - [1] art. 1 L. 401/1989 (frode in competizioni sportive) –</p>			<p><i>Insussistente</i></p>	

<p>[2] art. 4 L. 401/1989 (esercizio abusivo di attività di gioco e scommesse)</p>				
<p>Art. 25 <i>quinquiesdecies</i> D.Lgs. n. 231/2001: reati tributari: - [1] art. 2 D. Lgs. n. 74/2000 (dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti) - [2] art. 3 D. Lgs. n. 74/2000 (dichiarazione fraudolenta 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</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, Consigliere Delegato; Responsabile Amministrazione Finanza e Controllo; Addetto Contabilità; Ufficio Acquisti.</p>	<p><i>Basso</i></p>	<p>articolazione dei vari processi (vedasi P.S.); norme di legge; Sindaci e Revisori; Modello di Organizzazione e Gestione; attività di controllo dell'OdV; coinvolgimento delle varie funzioni interne ed esterne alla Società.</p>

<p>(occultamento o distruzione di documenti contabili) - [5] art. 11 D. Lgs. n. 74/2000 (sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte) – [6] art. 4 D.Lgs. n. 74/2000 (dichiarazione infedele) – [7] art. 5 D.Lgs. n. 74/2000 (omessa dichiarazione) – [8] art. 10-quater D.Lgs. n. 74/2000 (indebita compensazione)</p>				
<p>Art. 25- Sexiesdecies: Contrabbando: - [1] art. 282 DPR n. 73/1943 (contrabbando nel movimento delle merci attraverso i confini di terra e gli spazi</p>	<p>attività contrattuale e pratiche amministrative / doganali riguardanti la predisposizione della documentazione concernente l'import e</p>	<p>Ufficio Amministrazione; Finanza e Controllo e Ufficio Contabilità; Presidente del CdA e C.D.</p>	<p><i>Basso</i> <i>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></p>	<p>sistema operativo interno alla Società; Organigramma; separazione dei ruoli e pluralità dei soggetti coinvolti ciascuno con la propria autonomia</p>

<p>doganali) - [2] art. 283 DPR n. 73/1943 (contrabbando nel movimento delle merci nei laghi di confine) - [3] art. 284 DPR n. 73/1943 (contrabbando nel movimento marittimo delle merci) - [4] art. 285 DPR n. 73/1943 (contrabbando nel movimento delle merci per via aerea) - [5] art. 286 DPR n. 73/1943 (contrabbando nelle zone 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</p>	<p>l'export; pagamento delle imposte doganali.</p>		<p>291 DPR n. 73/1943, 292 DPR n. 73/1943, 295 DPR n. 73/1943 <i>inesistente</i> per le residuali ipotesi di cui all'art. 25 <i>sexiesdecies</i></p>	<p>gestionale e potere di controllo sull'operato; verifica ordinativi, fatture, documentazione doganale; verifiche sui pagamenti (tutto adeguatamente e documentalmente tracciato all'interno delle varie funzioni coinvolte); Modello di Organizzazione e Gestione; ricorso a spedizionieri di provata fiducia.</p>
--	--	--	--	--

<p>(contrabbando nei depositi doganali) - [8] art. 289 DPR n. 73/1943 (contrabbando nel cabotaggio e nella circolazione) - [9] art. 290 DPR n. 73/1943 (contrabbando nell'esportazione di merci ammesse a restituzione di diritti) - [10] art. 291 DPR n. 73/1943 (contrabbando nell'importazione od 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</p>				
--	--	--	--	--

<p>delitto di contrabbando di tabacchi lavorati esteri) - [13] art. 291-quater DPR n. 73/1943 (associazione per delinquere finalizzata al contrabbando di tabacchi lavorati esteri) - [14] art. 292 DPR n. 73/1943 (altri casi di contrabbando) - [15] art. 295 DPR n. 73/1943 (circostanze aggravanti del contrabbando).</p>				
<p>Art. 25- Septiesdecies L. n. 22/2022: Delitti contro il patrimonio culturale: [1] art. 518-bis c.p. (furto di beni culturali) – [2] art. 518-ter c.p. (appropriazione indebita di beni culturali) –</p>	<p>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; C.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</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>concerne la gestione e tenuta dei registri previsti ex lege.</p>		<p>paesaggistico; adozione delle concessioni e/o autorizzazioni richieste dalla legge; direzione dei lavori; Modello di Organizzazione e Gestione</p>
---	--	---	--	---

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

<p>da reato (Costituiscono presupposto per gli enti che operano nell'ambito della filiera degli oli vergini di oliva)</p>				
<p>L. n. 146/2006: Reati transnazionali (Costituiscono presupposto per la responsabilità amministrativa degli enti i seguenti reati se commessi in modalità transnazionale): - [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 ambito operativo, decisionale ed attuativo posto in essere dalla Società nell'ambito dei 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>separazione delle funzioni così come sancita dall'Organigramma; controlli incrociati da parte del CdA, del Responsabile Ufficio Amministrazione, Finanza e Controllo; controlli incrociati del C.S. e dell'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.377-bis c.p. (induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria) - [8] art.378 c.p. (favoreggiamento personale) - [9] art.416 c.p. (associazione per delinquere)</p>				
---	--	--	--	--

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

Corvara 12.12.2023