

Organizzazione

Fondazione Istituto Tecnico Superiore
per le Tecnologie dell'informazione e della comunicazione
Accademia Digitale ("Fondazione ITS")
Via Briscata 4, 16154 Genova.
C.F. 95140520107

Ver.	Documento	Motivo della revisione	Data
0	Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.Lgs. 231/2001	- Prima Stesura	30/11/23
		-	
		-	
		-	

MATRICE DEL CALCOLO INDICE RISCHI PER PROCESSO

Indice generale della sezione

Modulistica 231: "Matrice del calcolo indice rischi per processo"

1.0	Premessa e modalità di utilizzo del modello di matrice del calcolo indice del rischio di ciascun processo aziendale
2.0	Tabella per la definizione delle priorità di intervento
AR3	Tabella per analisi dei rischi – Processo: Approvvigionamento
AR4	Tabella per analisi dei rischi – Processo: Produzione
AR7	Tabella per analisi dei rischi – Processo: Amministrazione
AR8	Tabella per analisi dei rischi – Processo: Gestione del personale

1.0 Premessa e modalità di utilizzo del modello di matrice del calcolo indice del rischio di ciascun processo aziendale

Di seguito sono indicate alcune tabelle di supporto al Consulente che deve effettuare una valutazione dei rischi di ciascun processo aziendale finalizzata alla prevenzione dei reati previsti dal D.Lgs.n.231/01

Nella tabella sono indicati:

- **Il processo da analizzare**
- **Il riferimento allo specifico articolo del D.Lgs.n.231/01**
- **Il possibile reato**
- **Il corrispondente articolo di legge che potrebbe essere infranto**
- **Il riquadro dove indicare il responsabile che l'azienda ha designato per la tenuta sotto controllo dello specifico aspetto**

Analisi dei rischi

Processo: Approvvigionamento

Rif. Articolo D.Lgs.n.231/01	Possibile reato	Rif. Codice Legge (Civile e Penale)	Responsabilità
Art. 24	Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea o per il conseguimento di erogazioni pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture	Art. 316-bis c. p. - Art. 316-ter c. p. - Art.356 c.p. - Art.2 L.898-Art. 640, comma 2, n. 1 c. p. - Art. 640-bis c. p. - Art. 640-ter c. p.	< Vd PR-GS-03 >
Art. 24-bis	Delitti informatici e trattamento illecito dei dati	Art. 491-bis c. p. - Art. 615-ter c. p. - Art. 615-quater c. p. - Art. 615-quinquies c. p. - Art. 617-quater c. p. - Art. 617-quinquies c. p. - Art. 635-bis c. p. - Art. 635-ter c. p. - Art. 635-quater c. p. - Art. 635-quinquies c. p. - Art. 640-ter c. p. - Art. 640-quinquies c.p.-Art.1 comma 11 D.Lgs.n.105	< Vd PR-GS-03 >
Art. 24-ter	Delitti di criminalità organizzata	Art. 416 c. p. (ad eccezione del sesto comma)-Art. 416-bis c.p.-Art.416-bis.1 c. p. - Art. 416-ter c. p. - Art. 7 D.L. n. 152 del 13.05. 1991- Art. 630 c. p. - Art. 74 DPR 309/90	< Vd PR-GS-03 >
Art. 25	Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità', corruzione e abuso d'ufficio	Art.289-bis c. p. p. -Art. 314 c. p. -Art.316 c. p. - Art. 317 c. p. - Art. 318 c. p. -Art. 319 c. p. - Art. 319-bis c. p. - Art. 319-ter c. p. - Art. 319-quater c. p. - Art. 320 c. p. - Art. 321 c. p. - Art. 322 c. p. - Art. 322-bis c. p. - Art. 322-quater c. p. - Art. 323 c. p. -Art.346-bis c. p.	< Vd PR-GS-03 >
Art. 25-bis	Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento	Art. 453 c. p. - Art. 454 c. p. - Art. 455 c. p. - Art. 457 c. p. - Art. 459 c. p. - Art. 460 c. p. - Art. 461 c. p. - Art. 464 c. p. - Art. 473 c. p. - Art. 474 c. p. - Art.493-ter c.p.-Art.512-bis c. p.	< Vd PR-GS-03 >
Art. 25-bis.1	Delitti contro l'industria ed il commercio	Art. 513 c. p. - Art. 513-bis c. p. - Art. 514 c. p. - Art. 515 c. p. - Art. 516 c. p. - Art. 517 c. p. - Art. 517-ter c. p. - Art. 517-quater c. p.	< Vd PR-GS-03 >
Art. 25-ter	Reati societari	Art. 2621 c.c. - Art. 2621-bis c.c. - Art. 2621-ter c.c. - Art. 2622 c.c. - Art. 2625 c.c. - Art. 2626 c.c. -Art. 2627 c.c. - Art. 2628 c.c. - Art. 2629 c.c. - Art. 2629-bis c.c. - Art. 2632 c.c. -Art. 2633 c.c. - Art. 2635 c.c. - Art. 2635-bis c.c. - Art. 2635-ter c.c. - Art. 2636 c.c. - Art. 2637 c.c. - Art. 2638 c.c. - Art.54 D. Lgs n. 19/2023	< Vd PR-GS-03 >
Art. 25-quater	Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico	Art. 270 c. p. - Art. 270-bis c. p. -Art.270-bis.1 c. p. - Art. 270-ter c. p. - Art. 270-quater c. p. - Art. 270-quarter 1. c. p. - Art. 270-quinquies c. p. - Art. 270-quinquies 1. c. p. - Art. 270-quinquies 2. c. p. -Art. 270-sexies c. p. - Art. 280 c. p. - Art. 280-bis c. p. - Art. 280-ter c. p. -Art. 289-bis c. p. - Art. 289-ter c. p. - Art. 302 c. p. - Art. 304 c. p. - Art. 305 c. p. - Art. 306 c. p. - Art. 307 c. p. - Artt.1-2 L.n.342 del 10/05/1976 Art. 3 L. n.422 del 28/12/89- Art. 5 D.Lgs.n.625 del 1979 Articolo 2 della Convenzione internazionale per la repressione del finanziamento del terrorismo - New York il 9 dicembre 1999	< Vd PR-GS-03 >
Art. 25-quarter.1	Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili	Art. 583-bis c.p.	< Vd PR-GS-03 >
Art. 25-quinquies	Delitti contro la personalità individuale	Art. 600 c. p. - Art. 600-bis c. p. - Art. 600-ter c. p. - Art. 600-quater c. p. - Art. 600-quarter.1 c. p. - Art. 600-quinquies c. p. - Art. 601 c. p.-Art.601.bis c. p.-	< Vd PR-GS-03 >

MATRICE DEL CALCOLO INDICE RISCHI PER PROCESSO

		Art. 602 c. p. - Art. 603-bis c. p. - Art.609-undecies c.p.-Art.613-bis c. p.- Art 613-ter	
Art. 25-sexies	Reati finanziari o abusi di mercato	Art. 184 D.Lgs.n.58/98 T.U.F. - Art. 185 D.Lgs.n.58/98 T.U.F Art. 187-bis D.Lgs.n.58/98 T.U.F.- Art. 187-ter D.Lgs.n.58/98 T.U.F. - Art. 187-ter.1 D.Lgs.n.58/98 T.U.F.- Art. 187-quinquies D.Lgs.n.107/2018	< Vd PR-GS-03 >
Art. 25-septies	Omicidio colposo o lesioni gravi o gravissime commesse con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro	Art. 589 c. p. - Art. 55 D.Lgs.n.81/08 - Art. 590 comma 3 c. p.	< Vd PR-GS-03 >
Art. 25-octies	Ricettazione, riciclaggio ed impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita -Autoriciclaggio	Art. 648 c. p. - Art. 648-bis c. p. - Art. 648-ter c. p.-Art. 648- ter.1 c. p.	< Vd PR-GS-03 >
Art. 25-octies.1	Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti	Art.493-ter c.p.- Art. 493-quater c.p.- Art. 640-ter c.p.	< Vd PR-GS-03 >
Art. 25-novies	Delitti in materia di violazione del diritto d'autore	Art. 171 comma 1 lett. a) - bis – L. 22/04/41 n. 633 Art. 171 comma 3– L. 22/04/41 n. 633 Art. 171-bis comma 1– L. 22/04/41 n. 633 Art. 171-bis comma 2– L. 22/04/41 n. 633 Art. 171-ter – L. 22/04/41 n. 633 Art. 171-septies – L. 22/04/41 n. 633 Art. 171-octies – L. 22/04/41 n. 633	< Vd PR-GS-03 >
Art. 25-decies	Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria	Art. 377-bis c.p.	< Vd PR-GS-03 >
Art. 25-undecies	Reati ambientali	Art.452-bis c. p. L.n.68 22/05/15 - Art.452-quater c. p. L.n.68 22/05/15- Art.452-quinquies c. p. L.n.68 22/05/15 - Art.452-sexies c. p. L.n.68 22/05/15- Art.452-octies c. p. L.n.68 22/05/15- Art. 452-terdecies c. p. D.Lgs.n.21 1/3/2018- Art. 727-bis c. p. - Art. 733-bis c. p- Artt.1, 2, 3 -bis, 6 L.150/92 -Art. 137- D.Lgs.n.152/06 - Art. 256 D.Lgs.n.152/06- Art. 257 D.Lgs.n.152/06 - Art. 258 D.Lgs.n.152/06 - Art. 259 D.Lgs.n.152/06 Art. 260-bis D.Lgs.n.152/06- Art. 279 D.Lgs.n.152/06- Art. 8 D.Lgs.n.202/07- Art 9 D.Lgs.n.202/07 -Art.3 L.n.549/93	< Vd PR-GS-03 >
Art. 25-duodecies	Impiego irregolare lavoratori stranieri	Art. 12 commi 1-3, 3-bis, 3-ter,3-quinquies, 4, 4-bis, 4-ter, 5 del D.Lgs.n.286/98 Art. 12-bis D.Lgs.n.286/98 Art. 22 D.Lgs.n.286/98 Art. 22 Comma 12-ter D.Lgs.n.286/98	< Vd PR-GS-03 >
Art. 25-terdecies	Reati di razzismo e xenofobia	Art.604-bis c.p.-Art.604-ter c.p.-	< Vd PR-GS-03 >
Art. 25-quaterdecies	Frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati	Art. 1 Legge n.401/1989 modificato dal decreto-legge n. 119 del 22 agosto 2014 Art. 4 Legge n.401/1989 con ultima modifica art. 24, L. 7 luglio 2009, n. 88	< Vd PR-GS-03 >
Art. 25-quinquiesdecies	Reati tributari	(Artt. 2,3,8,10 D.Lgs.n.74 modificati da Art. 39 del D.L. 124 del 26 ottobre 2019) (Art. 11 D.Lgs.n.74 e s.m.i.) (Artt. 4,5 D.Lgs.n.74 modificati da Art. 39 del D.L. 124 del 26 ottobre 2019 e inseriti da D.Lgs.n.75 del 14 luglio 2020)	< Vd PR-GS-03 >

MATRICE DEL CALCOLO INDICE RISCHI PER PROCESSO

		(Art. 10-quater D.Lgs.n.74 e s.m.i. inserito da D.Lgs.n.75 del 14 luglio 2020)	
Art. 25-sexiesdecies	Contrabbando (diritti di confine)	(Artt.282,283,284,285,286,287,288,289,290,291,291-bis,291-ter,291-quater, 292,295,301 Testo unico n.43 del 23 gennaio 1973)	< Vd PR-GS-03 >
Art.25-septiesdecies	Delitti contro il patrimonio culturale	(Artt. 518-bis c.p., Art. 518-ter c.p., Art. 518-quater c.p., Art. 518-octies c.p., Art. 518-novies c.p., Art. 518-decies c.p., Art.518-undecies c.p., Art.518-duodecies c.p., Art.518-quaterdecies c.p. L.n.22/2022)	< Vd PR-GS-03 >
Art.25-duodevicies	Riciclaggio di beni culturali e devastazione e saccheggio di beni culturali	(Art. 518-sexies c.p., Art. 518-terdecies c.p. L.n.22/2022)	< Vd PR-GS-03 >
Art. 26	Delitti tentati	Art.56 c. p.	< Vd PR-GS-03 >
L. n.146/2006	Reati transnazionali	Art.12 commi 3,3bis,3ter,5 testo unico D.Lgs.n.286 del 25/7/98 Art.74 testo unico DPR n.309 del 9/10/90 Art. 291- quater testo unico DPR n.43 del 23/1/1973 Art 377-bis c. p. - Art 378 c. p. - Art 416 c. p.- Art 416-bis c. p.-Art. 416-bis.1 c. p.- Art.9 L. 146 del 16/03/ 2006 modificato da L. n3 del 9/01/ 2019	< Vd PR-GS-03 >
Art.12 L.n.9 /2013	Responsabilità degli enti per gli illeciti amministrativi dipendenti da reato	Art. 440 c. p. - Art. 442 c. p. - Art. 444-ter c. p. - Art. 473 c. p.- Art. 474 c. p. - Art. 515 c. p. – Art. 516 c. p. – Art. 517 c. p. Art. 517-quater c. p.	< Vd PR-GS-03 >

MATRICE DEL CALCOLO INDICE RISCHI PER PROCESSO

Processo: **Produzione**

Rif. Articolo D.Lgs.n.231/01	Possibile reato	Rif. Codice Legge (Civile e Penale)	Responsabilità
Art. 24	Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea o per il conseguimento di erogazioni pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture	Art. 316-bis c. p. - Art. 316-ter c. p. - Art.356 c.p. - Art.2 L.898-Art. 640, comma 2, n. 1 c. p. - Art. 640-bis c. p. - Art. 640-ter c. p.	< Vd PR-GS-04 >
Art. 24-bis	Delitti informatici e trattamento illecito dei dati	Art. 491-bis c. p. - Art. 615-ter c. p. - Art. 615-quater c. p. - Art. 615-quinquies c. p. - Art. 617-quater c. p. - Art. 617-quinquies c. p. - Art. 635-bis c. p. - Art. 635-ter c. p. - Art. 635-quater c. p. - Art. 635-quinquies c. p. - Art. 640-ter c. p. - Art. 640-quinquies c.p.-Art.1 comma 11 D.Lgs.n.105	< Vd PR-GS-04 >
Art. 24-ter	Delitti di criminalità organizzata	Art. 416 c. p. (ad eccezione del sesto comma)-Art. 416-bis c.p.-Art.416-bis.1 c. p. - Art. 416-ter c. p. - Art. 7 D.L. n. 152 del 13.05. 1991- Art. 630 c. p. - Art. 74 DPR 309/90	< Vd PR-GS-04 >
Art. 25	Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità', corruzione e abuso d'ufficio	Art.289-bis c. p. p. -Art. 314 c. p. -Art.316 c. p. - Art. 317 c. p. - Art. 318 c. p. -Art. 319 c. p. - Art. 319-bis c. p. - Art. 319-ter c. p. - Art. 319-quater c. p. - Art. 320 c. p. - Art. 321 c. p. - Art. 322 c. p. - Art. 322-bis c. p. - Art. 322-quater c. p. - Art. 323 c. p. -Art.346-bis c. p.	< Vd PR-GS-04 >
Art. 25-bis	Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento	Art. 453 c. p. - Art. 454 c. p. - Art. 455 c. p. - Art. 457 c. p. - Art. 459 c. p. - Art. 460 c. p. - Art. 461 c. p. - Art. 464 c. p. - Art. 473 c. p. - Art. 474 c. p. - Art.493-ter c.p.-Art.512-bis c. p.	< Vd PR-GS-04 >
Art. 25-bis.1	Delitti contro l'industria ed il commercio	Art. 513 c. p. - Art. 513-bis c. p. - Art. 514 c. p. - Art. 515 c. p. - Art. 516 c. p. - Art. 517 c. p. - Art. 517-ter c. p. - Art. 517-quater c. p.	< Vd PR-GS-04 >
Art. 25-ter	Reati societari	Art. 2621 c.c. - Art. 2621-bis c.c. - Art. 2621-ter c.c. - Art. 2622 c.c. - Art. 2625 c.c. - Art. 2626 c.c. -Art. 2627 c.c. - Art. 2628 c.c. - Art. 2629 c.c. - Art. 2629-bis c.c. - Art. 2632 c.c. -Art. 2633 c.c. - Art. 2635 c.c. - Art. 2635-bis c.c. - Art. 2635-ter c.c. - Art. 2636 c.c. - Art. 2637 c.c. - Art. 2638 c.c. - Art.54 D. Lgs n. 19/2023	< Vd PR-GS-04 >
Art. 25-quater	Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico	Art. 270 c. p. - Art. 270-bis c. p. -Art.270-bis.1. c. p.- Art. 270-ter c. p. - Art. 270-quater c. p. - Art. 270-quarter 1. c. p. - Art. 270-quinquies c. p. - Art. 270-quinquies 1. c. p. - Art. 270-quinquies 2. c. p. -Art. 270-sexies c. p. - Art. 280 c. p. - Art. 280-bis c. p. - Art. 280-ter c. p. -Art. 289-bis c. p. - Art. 289-ter c. p. - Art. 302 c. p. - Art. 304 c. p. - Art. 305 c. p. - Art. 306 c. p. - Art. 307 c. p. - Artt.1-2 L.n.342 del 10/05/1976 Art. 3 L. n.422 del 28/12/89- Art. 5 D.Lgs.n.625 del 1979 Articolo 2 della Convenzione internazionale per la repressione del finanziamento del terrorismo - New York il 9 dicembre 1999	< Vd PR-GS-04 >
Art. 25-quarter.1	Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili	Art. 583-bis c.p.	< Vd PR-GS-04 >
Art. 25-quinquies	Delitti contro la personalità individuale	Art. 600 c. p. - Art. 600-bis c. p. - Art. 600-ter c. p. - Art. 600-quater c. p. - Art. 600-quarter.1 c. p. - Art. 600-quinquies c. p. - Art. 601 c. p.- Art.601.bis c. p.- Art. 602 c. p. - Art. 603-bis c. p. - Art.609-undecies c.p.-Art.613-bis c. p.- Art 613-ter	< Vd PR-GS-04 >

MATRICE DEL CALCOLO INDICE RISCHI PER PROCESSO

Art. 25-sexies	Reati finanziari o abusi di mercato	Art. 184 D.Lgs.n.58/98 T.U.F. - Art. 185 D.Lgs.n.58/98 T.U.F. Art. 187-bis D.Lgs.n.58/98 T.U.F.- Art. 187-ter D.Lgs.n.58/98 T.U.F. - Art. 187-ter.1 D.Lgs.n.58/98 T.U.F.- Art. 187-quinquies D.Lgs.n.107/2018	< Vd PR-GS-04 >
Art. 25-septies	Omicidio colposo o lesioni gravi o gravissime commesse con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro	Art. 589 c. p. - Art. 55 D.Lgs.n.81/08 - Art. 590 comma 3 c. p.	< Vd PR-GS-04 >
Art. 25-octies	Ricettazione, riciclaggio ed impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita -Autoriciclaggio	Art. 648 c. p. - Art. 648-bis c. p. - Art. 648-ter c. p.-Art. 648-ter.1 c. p.	< Vd PR-GS-04 >
Art. 25-octies.1	Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti	Art.493-ter c.p.- Art. 493-quater c.p.- Art. 640-ter c.p.	< Vd PR-GS-04 >
Art. 25-novies	Delitti in materia di violazione del diritto d'autore	Art. 171 comma 1 lett. a) - bis – L. 22/04/41 n. 633 Art. 171 comma 3– L. 22/04/41 n. 633 Art. 171-bis comma 1– L. 22/04/41 n. 633 Art. 171-bis comma 2– L. 22/04/41 n. 633 Art. 171-ter – L. 22/04/41 n. 633 Art. 171-septies – L. 22/04/41 n. 633 Art. 171-octies – L. 22/04/41 n. 633	< Vd PR-GS-04 >
Art. 25-decies	Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria	Art. 377-bis c.p.	< Vd PR-GS-04 >
Art. 25-undecies	Reati ambientali	Art.452-bis c. p. L.n.68 22/05/15 - Art.452-quater c. p. L.n.68 22/05/15- Art.452-quinquies c. p. L.n.68 22/05/15 - Art.452-sexies c. p. L.n.68 22/05/15- Art.452-octies c. p. L.n.68 22/05/15- Art. 452-terdecies c. p. D.Lgs.n.21 1/3/2018- Art. 727-bis c. p. - Art. 733-bis c. p. Artt.1, 2, 3 -bis, 6 L.150/92 -Art. 137- D.Lgs.n.152/06 - Art. 256 D.Lgs.n.152/06- Art. 257 D.Lgs.n.152/06 - Art. 258 D.Lgs.n.152/06 - Art. 259 D.Lgs.n.152/06 Art. 260-bis D.Lgs.n.152/06- Art. 279 D.Lgs.n.152/06- Art. 8 D.Lgs.n.202/07- Art 9 D.Lgs.n.202/07 -Art.3 L.n.549/93	< Vd PR-GS-04 >
Art. 25-duodecies	Impiego irregolare lavoratori stranieri	Art. 12 commi 1-3, 3-bis, 3-ter,3-quinquies, 4, 4-bis, 4-ter, 5 del D.Lgs.n.286/98 Art. 12-bis D.Lgs.n.286/98 Art. 22 D.Lgs.n.286/98 Art. 22 Comma 12-ter D.Lgs.n.286/98	< Vd PR-GS-04 >
Art. 25-terdecies	Reati di razzismo e xenofobia	Art.604-bis c.p.-Art.604-ter c.p.-	< Vd PR-GS-04 >
Art. 25-quaterdecies	Frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati	Art. 1 Legge n.401/1989 modificato dal decreto-legge n. 119 del 22 agosto 2014 Art. 4 Legge n.401/1989 con ultima modifica art. 24, L. 7 luglio 2009, n. 88	< Vd PR-GS-04 >
Art. 25-quinquiesdecies	Reati tributari	(Artt. 2,3,8,10 D.Lgs.n.74 modificati da Art. 39 del D.L. 124 del 26 ottobre 2019) (Art. 11 D.Lgs.n.74 e s.m.i.) (Artt. 4,5 D.Lgs.n.74 modificati da Art. 39 del D.L. 124 del 26 ottobre 2019 e inseriti da D.Lgs.n.75 del 14 luglio 2020) (Art. 10-quater D.Lgs.n.74 e s.m.i. inserito da D.Lgs.n.75 del 14 luglio 2020)	< Vd PR-GS-04 >

MATRICE DEL CALCOLO INDICE RISCHI PER PROCESSO

Art. 25-sexiesdecies	Contrabbando (diritti di confine)	(Artt.282,283,284,285,286,287,288,289,290,291,291-bis,291-ter,291-quater, 292,295,301 Testo unico n.43 del 23 gennaio 1973)	< Vd PR-GS-04 >
Art.25-septiesdecies	Delitti contro il patrimonio culturale	(Artt. 518-bis c.p., Art. 518-ter c.p., Art. 518-quater c.p., Art. 518-octies c.p., Art. 518-novies c.p., Art. 518-decies c.p., Art.518-undecies c.p., Art.518-duodecies c.p., Art.518-quaterdecies c.p. L.n.22/2022)	< Vd PR-GS-04 >
Art.25-duodevicies	Riciclaggio di beni culturali e devastazione e saccheggio di beni culturali	(Art. 518-sexies c.p., Art. 518-terdecies c.p. L.n.22/2022)	< Vd PR-GS-04 >
Art. 26	Delitti tentati	Art.56 c. p.	< Vd PR-GS-04 >
L. n.146/2006	Reati transnazionali	Art.12 commi 3,3bis,3ter,5 testo unico D.Lgs.n.286 del 25/7/98 Art.74 testo unico DPR n.309 del 9/10/90 Art. 291- quater testo unico DPR n.43 del 23/1/1973 Art 377-bis c. p. - Art 378 c. p. - Art 416 c. p.- Art 416-bis c. p.-Art. 416-bis.1 c. p.- Art.9 L. 146 del 16/03/ 2006 modificato da L. n3 del 9/01/ 2019	< Vd PR-GS-04 >
Art.12 L.n.9 /2013	Responsabilità degli enti per gli illeciti amministrativi dipendenti da reato	Art. 440 c. p. - Art. 442 c. p. - Art. 444-ter c. p. - Art. 473 c. p.- Art. 474 c. p. - Art. 515 c. p. – Art. 516 c. p. – Art. 517 c. p. Art. 517-quater c. p.	< Vd PR-GS-04 >

MATRICE DEL CALCOLO INDICE RISCHI PER PROCESSO

Processo: Amministrazione

Rif. Articolo D.Lgs.n.231/01	Possibile reato	Rif. Codice Legge (Civile e Penale)	Responsabilità
Art. 24	Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea o per il conseguimento di erogazioni pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture	Art. 316-bis c. p. - Art. 316-ter c. p. - Art.356 c.p. - Art.2 L.898-Art. 640, comma 2, n. 1 c. p. - Art. 640-bis c. p. - Art. 640-ter c. p.	< Vd PR-GS-07 >
Art. 24-bis	Delitti informatici e trattamento illecito dei dati	Art. 491-bis c. p. - Art. 615-ter c. p. - Art. 615-quater c. p. - Art. 615-quinquies c. p. - Art. 617-quater c. p. - Art. 617-quinquies c. p. - Art. 635-bis c. p. - Art. 635-ter c. p. - Art. 635-quater c. p. - Art. 635-quinquies c. p. - Art. 640-ter c. p. - Art. 640-quinquies c. p. - Art.1 comma 11 D.Lgs.n.105	< Vd PR-GS-07 >
Art. 24-ter	Delitti di criminalità organizzata	Art. 416 c. p. (ad eccezione del sesto comma)-Art. 416-bis c.p.-Art.416-bis.1 c. p. - Art. 416-ter c. p. - Art. 7 D.L. n. 152 del 13.05. 1991- Art. 630 c. p. - Art. 74 DPR 309/90	< Vd PR-GS-07 >
Art. 25	Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità', corruzione e abuso d'ufficio	Art.289-bis c. p. p. -Art. 314 c. p. -Art.316 c. p. - Art. 317 c. p. - Art. 318 c. p. -Art. 319 c. p. - Art. 319-bis c. p. - Art. 319-ter c. p. - Art. 319-quater c. p. - Art. 320 c. p. - Art. 321 c. p. - Art. 322 c. p. - Art. 322-bis c. p. - Art. 322-quater c. p. - Art. 323 c. p. -Art.346-bis c. p.	< Vd PR-GS-07 >
Art. 25-bis	Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento	Art. 453 c. p. - Art. 454 c. p. - Art. 455 c. p. - Art. 457 c. p. - Art. 459 c. p. - Art. 460 c. p. - Art. 461 c. p. - Art. 464 c. p. - Art. 473 c. p. - Art. 474 c. p. - Art.493-ter c.p.-Art.512-bis c. p.	< Vd PR-GS-07 >
Art. 25-bis.1	Delitti contro l'industria ed il commercio	Art. 513 c. p. - Art. 513-bis c. p. - Art. 514 c. p. - Art. 515 c. p. - Art. 516 c. p. - Art. 517 c. p. - Art. 517-ter c. p. - Art. 517-quater c. p.	< Vd PR-GS-07 >
Art. 25-ter	Reati societari	Art. 2621 c.c. - Art. 2621-bis c.c. - Art. 2621-ter c.c. - Art. 2622 c.c. - Art. 2625 c.c. - Art. 2626 c.c. -Art. 2627 c.c. - Art. 2628 c.c. - Art. 2629 c.c. - Art. 2629-bis c.c. - Art. 2632 c.c. -Art. 2633 c.c. - Art. 2635 c.c. - Art. 2635-bis c.c. - Art. 2635-ter c.c. - Art. 2636 c.c. - Art. 2637 c.c. - Art. 2638 c.c. - Art.54 D. Lgs n. 19/2023	< Vd PR-GS-07 >
Art. 25-quater	Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico	Art. 270 c. p. - Art. 270-bis c. p. -Art.270-bis.1. c. p. - Art. 270-ter c. p. - Art. 270-quater c. p. - Art. 270-quarter 1. c. p. - Art. 270-quinquies c. p. - Art. 270-quinquies 1. c. p. - Art. 270-quinquies 2. c. p. -Art. 270-sexies c. p. - Art. 280 c. p. - Art. 280-bis c. p. - Art. 280-ter c. p. -Art. 289-bis c. p. - Art. 289-ter c. p. - Art. 302 c. p. - Art. 304 c. p. - Art. 305 c. p. - Art. 306 c. p. - Art. 307 c. p - Artt.1-2 L.n.342 del 10/05/1976 Art. 3 L. n.422 del 28/12/89- Art. 5 D.Lgs.n.625 del 1979 Articolo 2 della Convenzione internazionale per la repressione del finanziamento del terrorismo - New York il 9 dicembre 1999	< Vd PR-GS-07 >
Art. 25-quarter.1	Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili	Art. 583-bis c.p.	< Vd PR-GS-07 >
Art. 25-quinquies	Delitti contro la personalità individuale	Art. 600 c. p. - Art. 600-bis c. p. - Art. 600-ter c. p. - Art. 600-quater c. p. - Art. 600-quarter.1 c. p. - Art. 600-quinquies c. p. - Art. 601 c. p.-Art.601.bis c. p. - Art. 602 c. p. - Art. 603-bis c. p. - Art.609-undecies c.p.-Art.613-bis c. p. - Art 613-ter	< Vd PR-GS-07 >
Art. 25-sexies	Reati finanziari o abusi di mercato	Art. 184 D.Lgs.n.58/98 T.U.F. - Art. 185 D.Lgs.n.58/98 T.U.F Art. 187-bis D.Lgs.n.58/98 T.U.F.- Art. 187-ter D.Lgs.n.58/98 T.U.F. - Art. 187-ter.1 D.Lgs.n.58/98 T.U.F.- Art. 187-quinquies D.Lgs.n.107/2018	< Vd PR-GS-07 >

MATRICE DEL CALCOLO INDICE RISCHI PER PROCESSO

Art. 25-septies	Omicidio colposo o lesioni gravi o gravissime commesse con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro	Art. 589 c. p. - Art. 55 D.Lgs.n.81/08 - Art. 590 comma 3 c. p.	< Vd PR-GS-07 >
Art. 25-octies	Ricettazione, riciclaggio ed impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita -Autoriciclaggio	Art. 648 c. p. - Art. 648-bis c. p. - Art. 648-ter c. p.-Art. 648-ter.1 c. p.	< Vd PR-GS-07 >
Art. 25-octies.1	Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti	Art.493-ter c.p.- Art. 493-quater c.p.- Art. 640-ter c.p.	< Vd PR-GS-07 >
Art. 25-novies	Delitti in materia di violazione del diritto d'autore	Art. 171 comma 1 lett. a) - bis - L. 22/04/41 n. 633 Art. 171 comma 3- L. 22/04/41 n. 633 Art. 171-bis comma 1- L. 22/04/41 n. 633 Art. 171-bis comma 2- L. 22/04/41 n. 633 Art. 171-ter - L. 22/04/41 n. 633 Art. 171-septies - L. 22/04/41 n. 633 Art. 171-octies - L. 22/04/41 n. 633	< Vd PR-GS-07 >
Art. 25-decies	Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria	Art. 377-bis c.p.	< Vd PR-GS-07 >
Art. 25-undecies	Reati ambientali	Art.452-bis c. p. L.n.68 22/05/15 - Art.452-quater c. p. L.n.68 22/05/15- Art.452-quinquies c. p. L.n.68 22/05/15 - Art.452-sexies c. p. L.n.68 22/05/15- Art.452-octies c. p. L.n.68 22/05/15- Art. 452-terdecies c. p. D.Lgs.n.21 1/3/2018- Art. 727-bis c. p. - Art. 733-bis c. p. Artt.1, 2, 3 -bis, 6 L.150/92 -Art. 137- D.Lgs.n.152/06 - Art. 256 D.Lgs.n.152/06- Art. 257 D.Lgs.n.152/06 - Art. 258 D.Lgs.n.152/06 - Art. 259 D.Lgs.n.152/06 Art. 260-bis D.Lgs.n.152/06- Art. 279 D.Lgs.n.152/06- Art. 8 D.Lgs.n.202/07- Art 9 D.Lgs.n.202/07 -Art.3 L.n.549/93	< Vd PR-GS-07 >
Art. 25-duodecies	Impiego irregolare lavoratori stranieri	Art. 12 commi 1-3, 3-bis, 3-ter,3-quinquies, 4, 4-bis, 4-ter, 5 del D.Lgs.n.286/98 Art. 12-bis D.Lgs.n.286/98 Art. 22 D.Lgs.n.286/98 Art. 22 Comma 12-ter D.Lgs.n.286/98	< Vd PR-GS-07 >
Art. 25-terdecies	Reati di razzismo e xenofobia	Art.604-bis c.p.-Art.604-ter c.p.-	< Vd PR-GS-07 >
Art. 25-quaterdecies	Frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati	Art. 1 Legge n.401/1989 modificato dal decreto-legge n. 119 del 22 agosto 2014 Art. 4 Legge n.401/1989 con ultima modifica art. 24, L. 7 luglio 2009, n. 88	< Vd PR-GS-07 >
Art. 25-quinquiesdecies	Reati tributari	(Artt. 2,3,8,10 D. Lgs.n.74 modificati da Art. 39 del D.L. 124 del 26 ottobre 2019) (Art. 11 D.Lgs.n.74 e s.m.i.) (Artt. 4,5 D.Lgs.n.74 modificati da Art. 39 del D.L. 124 del 26 ottobre 2019 e inseriti da D.Lgs.n.75 del 14 luglio 2020) (Art. 10-quater D.Lgs.n.74 e s.m.i. inserito da D.Lgs.n.75 del 14 luglio 2020)	< Vd PR-GS-07 >
Art. 25-sexiesdecies	Contrabbando (diritti di confine)	(Artt.282,283,284,285,286,287,288,289,290,291,291-bis,291-ter,291-quater, 292,295,301 Testo unico n.43 del 23 gennaio 1973)	< Vd PR-GS-07 >

MATRICE DEL CALCOLO INDICE RISCHI PER PROCESSO

Art.25-septiesdecies	Delitti contro il patrimonio culturale	(Artt. 518-bis c.p., Art. 518-ter c.p., Art. 518-quater c.p., Art. 518-octies c.p., Art. 518-novies c.p., Art. 518-decies c.p., Art.518-undecies c.p., Art.518-duodecies c.p., Art.518-quaterdecies c.p. L.n.22/2022)	< Vd PR-GS-07 >
Art.25-duodevicies	Riciclaggio di beni culturali e devastazione e saccheggio di beni culturali	(Art. 518-sexies c.p., Art. 518-terdecies c.p. L.n.22/2022)	< Vd PR-GS-07 >
Art. 26	Delitti tentati	Art.56 c. p.	< Vd PR-GS-07 >
L. n.146/2006	Reati transnazionali	Art.12 commi 3,3bis,3ter,5 testo unico D.Lgs.n.286 del 25/7/98 Art.74 testo unico DPR n.309 del 9/10/90 Art. 291- quater testo unico DPR n.43 del 23/1/1973 Art 377-bis c. p. - Art 378 c. p. - Art 416 c. p.- Art 416-bis c. p.-Art. 416-bis.1 c. p.- Art.9 L. 146 del 16/03/ 2006 modificato da L. n3 del 9/01/ 2019	< Vd PR-GS-07 >
Art.12 L.n.9 /2013	Responsabilità degli enti per gli illeciti amministrativi dipendenti da reato	Art. 440 c. p. - Art. 442 c. p. - Art. 444-ter c. p. - Art. 473 c. p.- Art. 474 c. p. - Art. 515 c. p. – Art. 516 c. p. – Art. 517 c. p. Art. 517-quater c. p.	< Vd PR-GS-07 >

MATRICE DEL CALCOLO INDICE RISCHI PER PROCESSO

Processo: Gestione del personale

Rif. Articolo D.Lgs.n.231/01	Possibile reato	Rif. Codice Legge (Civile e Penale)	Responsabilità
Art. 24	Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea o per il conseguimento di erogazioni pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture	Art. 316-bis c. p. - Art. 316-ter c. p. - Art.356 c.p. - Art.2 L.898-Art. 640, comma 2, n. 1 c. p. - Art. 640-bis c. p. - Art. 640-ter c. p.	< Vd PR-GS-08 >
Art. 24-bis	Delitti informatici e trattamento illecito dei dati	Art. 491-bis c. p. - Art. 615-ter c. p. - Art. 615-quater c. p. - Art. 615-quinquies c. p. - Art. 617-quater c. p. - Art. 617-quinquies c. p. - Art. 635-bis c. p. - Art. 635-ter c. p. - Art. 635-quater c. p.-Art. 635-quinquies c. p. - Art. 640-ter c. p. - Art. 640-quinquies c.p.-Art.1 comma 11 D.Lgs.n.105	< Vd PR-GS-08 >
Art. 24-ter	Delitti di criminalità organizzata	Art. 416 c. p. (ad eccezione del sesto comma)-Art. 416-bis c.p.-Art.416-bis.1 c. p. - Art. 416-ter c. p. - Art. 7 D.L. n. 152 del 13.05. 1991- Art. 630 c. p. - Art. 74 DPR 309/90	< Vd PR-GS-08 >
Art. 25	Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità', corruzione e abuso d'ufficio	Art.289-bis c. p. p. -Art. 314 c. p. -Art.316 c. p. - Art. 317 c. p. - Art. 318 c. p. -Art. 319 c. p. - Art. 319-bis c. p. - Art. 319-ter c. p. - Art. 319-quater c. p. - Art. 320 c. p. - Art. 321 c. p. - Art. 322 c. p. - Art. 322-bis c. p. - Art. 322-quater c. p. - Art. 323 c. p. -Art.346-bis c. p.	< Vd PR-GS-08 >
Art. 25-bis	Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento	Art. 453 c. p. - Art. 454 c. p. - Art. 455 c. p. - Art. 457 c. p. - Art. 459 c. p. - Art. 460 c. p. - Art. 461 c. p. - Art. 464 c. p. - Art. 473 c. p. - Art. 474 c. p.- Art.493-ter c.p.-Art.512-bis c. p.	< Vd PR-GS-08 >
Art. 25-bis.1	Delitti contro l'industria ed il commercio	Art. 513 c. p. - Art. 513-bis c. p. - Art. 514 c. p. - Art. 515 c. p. - Art. 516 c. p. - Art. 517 c. p. - Art. 517-ter c. p. - Art. 517-quater c. p.	< Vd PR-GS-08 >
Art. 25-ter	Reati societari	Art. 2621 c.c. - Art. 2621-bis c.c. - Art. 2621-ter c.c. - Art. 2622 c.c. - Art. 2625 c.c. - Art. 2626 c.c. -Art. 2627 c.c. - Art. 2628 c.c. - Art. 2629 c.c. - Art. 2629-bis c.c. - Art. 2632 c.c. -Art. 2633 c.c. - Art. 2635 c.c. - Art. 2635-bis c.c. - Art. 2635-ter c.c. - Art. 2636 c.c. - Art. 2637 c.c. - Art. 2638 c.c. - Art.54 D. Lgs n. 19/2023	< Vd PR-GS-08 >
Art. 25-quater	Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico	Art. 270 c. p. - Art. 270-bis c. p. -Art.270-bis.1. c. p.- Art. 270-ter c. p. - Art. 270-quater c. p. - Art. 270-quarter 1. c. p. - Art. 270-quinquies c. p. - Art. 270-quinquies 1. c. p. - Art. 270-quinquies 2. c. p. -Art. 270-sexies c. p. - Art. 280 c. p. - Art. 280-bis c. p. - Art. 280-ter c. p. -Art. 289-bis c. p. - Art. 289-ter c. p. - Art. 302 c. p. - Art. 304 c. p. - Art. 305 c. p. - Art. 306 c. p. - Art. 307 c. p. - Art.1-2 L.n.342 del 10/05/1976 Art. 3 L. n.422 del 28/12/89- Art. 5 D.Lgs.n.625 del 1979 Articolo 2 della Convenzione internazionale per la repressione del finanziamento del terrorismo - New York il 9 dicembre 1999	< Vd PR-GS-08 >
Art. 25-quarter.1	Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili	Art. 583-bis c.p.	< Vd PR-GS-08 >
Art. 25-quinquies	Delitti contro la personalità individuale	Art. 600 c. p. - Art. 600-bis c. p. - Art. 600-ter c. p. - Art. 600-quater c. p. - Art. 600-quarter.1 c. p. - Art. 600-quinquies c. p. - Art. 601 c. p.-Art.601.bis c. p.- Art. 602 c. p. - Art. 603-bis c. p. - Art.609-undecies c.p.-Art.613-bis c. p.- Art 613-ter	< Vd PR-GS-08 >
Art. 25-sexies	Reati finanziari o abusi di mercato	Art. 184 D.Lgs.n.58/98 T.U.F. - Art. 185 D.Lgs.n.58/98 T.U.F Art. 187-bis D.Lgs.n.58/98 T.U.F.- Art. 187-ter D.Lgs.n.58/98 T.U.F. - Art. 187-ter.1 D.Lgs.n.58/98 T.U.F.- Art. 187-quinquies D.Lgs.n.107/2018	< Vd PR-GS-08 >

MATRICE DEL CALCOLO INDICE RISCHI PER PROCESSO

Art. 25-septies	Omicidio colposo o lesioni gravi o gravissime commesse con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro	Art. 589 c. p. - Art. 55 D.Lgs.n.81/08 - Art. 590 comma 3 c. p.	< Vd PR-GS-08 >
Art. 25-octies	Ricettazione, riciclaggio ed impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita -Autoriciclaggio	Art. 648 c. p. - Art. 648-bis c. p. - Art. 648-ter c. p.-Art. 648- ter.1 c. p.	< Vd PR-GS-08 >
Art. 25-octies.1	Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti	Art.493-ter c.p.- Art. 493-quater c.p.- Art. 640-ter c.p.	< Vd PR-GS-08 >
Art. 25-novies	Delitti in materia di violazione del diritto d'autore	Art. 171 comma 1 lett. a) - bis - L. 22/04/41 n. 633 Art. 171 comma 3- L. 22/04/41 n. 633 Art. 171-bis comma 1- L. 22/04/41 n. 633 Art. 171-bis comma 2- L. 22/04/41 n. 633 Art. 171-ter - L. 22/04/41 n. 633 Art. 171-septies - L. 22/04/41 n. 633 Art. 171-octies - L. 22/04/41 n. 633	< Vd PR-GS-08 >
Art. 25-decies	Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria	Art. 377-bis c.p.	< Vd PR-GS-08 >
Art. 25-undecies	Reati ambientali	Art.452-bis c. p. L.n.68 22/05/15 - Art.452-quater c. p. L.n.68 22/05/15- Art.452-quinquies c. p. L.n.68 22/05/15 - Art.452-sexies c. p. L.n.68 22/05/15- Art.452-octies c. p. L.n.68 22/05/15- Art. 452-terdecies c. p. D.Lgs.n.21 1/3/2018- Art. 727-bis c. p. - Art. 733-bis c. p. Artt.1, 2, 3 -bis, 6 L.150/92 -Art. 137- D.Lgs.n.152/06 - Art. 256 D.Lgs.n.152/06- Art. 257 D.Lgs.n.152/06 - Art. 258 D.Lgs.n.152/06 - Art. 259 D.Lgs.n.152/06 Art. 260-bis D.Lgs.n.152/06- Art. 279 D.Lgs.n.152/06- Art. 8 D.Lgs.n.202/07- Art 9 D.Lgs.n.202/07 -Art.3 L.n.549/93	< Vd PR-GS-08 >
Art. 25-duodecies	Impiego irregolare lavoratori stranieri	Art. 12 commi 1-3, 3-bis, 3-ter,3-quinquies, 4, 4-bis, 4-ter, 5 del D.Lgs.n.286/98 Art. 12-bis D.Lgs.n.286/98 Art. 22 D.Lgs.n.286/98 Art. 22 Comma 12-ter D.Lgs.n.286/98	< Vd PR-GS-08 >
Art. 25-terdecies	Reati di razzismo e xenofobia	Art.604-bis c.p.-Art.604-ter c.p.-	< Vd PR-GS-08 >
Art. 25-quaterdecies	Frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati	Art. 1 Legge n.401/1989 modificato dal decreto-legge n. 119 del 22 agosto 2014 Art. 4 Legge n.401/1989 con ultima modifica art. 24, L. 7 luglio 2009, n. 88	< Vd PR-GS-08 >
Art. 25-quinquiesdecies	Reati tributari	(Artt. 2,3,8,10 D.Lgs.n.74 modificati da Art. 39 del D.L. 124 del 26 ottobre 2019) (Art. 11 D.Lgs.n.74 e s.m.i.) (Artt. 4,5 D.Lgs.n.74 modificati da Art. 39 del D.L. 124 del 26 ottobre 2019 e inseriti da D.Lgs.n.75 del 14 luglio 2020) (Art. 10-quater D.Lgs.n.74 e s.m.i. inserito da D.Lgs.n.75 del 14 luglio 2020)	< Vd PR-GS-08 >
Art. 25-sexiesdecies	Contrabbando (diritti di confine)	(Artt.282,283,284,285,286,287,288,289,290,291,291-bis,291-ter,291-quater, 292,295,301 Testo unico n.43 del 23 gennaio 1973)	< Vd PR-GS-08 >

MATRICE DEL CALCOLO INDICE RISCHI PER PROCESSO

Art.25-septiesdecies	Delitti contro il patrimonio culturale	(Artt. 518-bis c.p., Art. 518-ter c.p., Art. 518-quater c.p., Art. 518-octies c.p., Art. 518-novies c.p., Art. 518-decies c.p., Art.518-undecies c.p., Art.518-duodecies c.p., Art.518-quaterdecies c.p. L.n.22/2022)	< Vd PR-GS-08 >
Art.25-duodevicies	Riciclaggio di beni culturali e devastazione e saccheggio di beni culturali	(Art. 518-sexies c.p., Art. 518-terdecies c.p. L.n.22/2022)	< Vd PR-GS-08 >
Art. 26	Delitti tentati	Art.56 c. p.	< Vd PR-GS-08 >
L. n.146/2006	Reati transnazionali	Art.12 commi 3,3bis,3ter,5 testo unico D.Lgs.n.286 del 25/7/98 Art.74 testo unico DPR n.309 del 9/10/90 Art. 291- quater testo unico DPR n.43 del 23/1/1973 Art 377-bis c. p. - Art 378 c. p. - Art 416 c. p.- Art 416-bis c. p.-Art. 416-bis.1 c. p.- Art.9 L. 146 del 16/03/ 2006 modificato da L. n3 del 9/01/ 2019	< Vd PR-GS-08 >
Art.12 L.n.9 /2013	Responsabilità degli enti per gli illeciti amministrativi dipendenti da reato	Art. 440 c. p. - Art. 442 c. p. - Art. 444-ter c. p. - Art. 473 c. p.- Art. 474 c. p. - Art. 515 c. p. – Art. 516 c. p. – Art. 517 c. p. Art. 517-quater c. p.	< Vd PR-GS-08 >