

Allegato 1: Valutazione dei rischi

Classe di reato	Fattispecie di reato	Attinenza/ non attinenza	Area di rischio	Probabilità di accadimento	Gravità del reato	Indice di rischio
indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato o 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. 24)	Malversazione a danno dello Stato o di altro ente pubblico	attinente	Gestione della contabilità	poco probabile	dannoso	2 basso
	Indebita percezione di erogazioni a danno dello Stato	attinente	Gestione della contabilità	poco probabile	dannoso	2 basso
	Frode nelle pubbliche forniture	attinente	Esercizio dell'attività di intermediazione assicurativa con la PA	poco probabile	dannoso	2 basso
	Truffa a danno dello Stato o di altro ente pubblico	attinente	Gestione della contabilità	assente	dannoso	0 irrilevante
	Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche	attinente	Gestione della contabilità	assente	dannoso	0 irrilevante
	Frode informatica in danno dello Stato o di altro ente pubblico	non attinente				
	Indebita percezione di contributi, premi, indennità, restituzioni a carico del Fondo europeo agricolo di garanzia e del Fondo europeo agricolo per lo sviluppo rurale	non attinente				
Delitti informatici e di trattamento illecito di dati (art. 24 bis)	Accesso abusivo a sistema informatico o telematico	attinente	Attività poste in essere mediante l'utilizzo degli applicativi informatici	poco probabile	dannoso	2 basso
	Detenzione e diffusione abusiva di codici di accesso a sistemi informatici o telematici	attinente	Utilizzo degli applicativi informatici	probabile	poco dannoso	2 basso
	Diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a danneggiare o interrompere un sistema informatico o telematico	non attinente				
	Intercettazione, impedimento o interruzione illecita di comunicazioni informatiche o telematiche	non attinente				

Allegato 1: Valutazione dei rischi

	Installazione di apparecchiature atte ad intercettare, impedire od interrompere comunicazioni informatiche o telematiche	non attinente				
	Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici	attinente	Gestione e trattamento dei dati raccolti nell'esercizio dell'attività d'impresa	poco probabile	dannoso	2 basso
	Danneggiamento di sistemi informatici o telematici	non attinente				
	Danneggiamento di sistemi informatici o telematici di pubblica utilità	non attinente				
	Documenti informatici	attinente	Gestione di documenti informatici	poco probabile	dannoso	2 basso
	Frode informatica del soggetto che presta servizi di certificazione di firma elettronica	non attinente				
Delitti di criminalità organizzata (art. 24 ter)	Associazione per delinquere	attinente	Gestione della contabilità; selezione delle controparti contrattuali e del personale	poco probabile	dannoso	2 basso
	Associazione a delinquere finalizzata alla riduzione o al mantenimento in schiavitù, alla tratta di persone, all'acquisto e alienazione di schiavi ed ai reati concernenti le violazioni delle disposizioni sull'immigrazione clandestina di cui all'art. 12 D.Lgs. 286/98	non attinente				
	Associazione di tipo mafioso	non attinente				
	Scambio elettorale politico mafioso	non attinente				
	Sequestro di persona a scopo di estorsione	non attinente				

Allegato 1: Valutazione dei rischi

	Associazione finalizzata al traffico illecito di sostanze stupefacenti o psicotrope	non attinente				
	Delitti di illegale fabbricazione, introduzione nel territorio dello Stato, messa in vendita, cessione, detenzione e porto in luogo pubblico o aperto al pubblico di armi da guerra o tipo guerra o parti di esse, di esplosivi, di armi clandestine nonché di più armi comuni da sparo	non attinente				
Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e abuso d'ufficio (art. 25);	Corruzione per l'esercizio della funzione – pene per il corruttore	attinente	Gestione delle relazioni con gli enti pubblici	poco probabile	poco dannoso	1 assai basso
	Istigazione alla corruzione	attinente	Gestione delle relazioni con gli enti pubblici	poco probabile	dannoso	2 basso
	Traffico di influenze illecite	attinente	Rapporti con pubblici ufficiali o con incaricati di un pubblico servizio	poco probabile	poco dannoso	1 assai basso
	Peculato	non attinente				
	Peculato mediante profitto dell'errore altrui	non attinente				
	Abuso d'ufficio	non attinente				
	Concussione	non attinente				
	Corruzione per un atto contrario ai dover d'ufficio	attinente	Gestione delle relazioni con gli enti pubblici	poco probabile	dannoso	2 basso
	Corruzione in atti giudiziari	attinente	Rapporto con uffici giudiziari	poco probabile	dannoso	2 basso
Induzione indebita a dare o promettere utilità – pene per il corruttore	attinente	Gestione delle relazioni con gli enti pubblici	poco probabile	dannoso	2 basso	

Allegato 1: Valutazione dei rischi

Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento (art. 25 bis)	Falsificazione di monete, spendita e introduzione nello Stato, previo concerto, di monete falsificate	non attinente				
	Alterazione di monete	non attinente				
	Contraffazione di carta filigranata in uso per la fabbricazione di carte di pubblico credito o di valori di bollo	non attinente				
	Fabbricazione o detenzione di filigrane o di strumenti destinati alla falsificazione di monete, di valori di bollo o di carta filigranata	non attinente				
	Spendita e introduzione nello Stato, senza concerto, di monete falsificate	non attinente				
	Spendita di monete falsificate ricevute in buona fede	attinente	operazioni di incasso; utilizzo delle risorse finanziarie	assente	poco dannoso	0 irrilevante
	Uso di valori di bollo contraffatti o alterati	non attinente				
	Falsificazione di valori di bollo, introduzione nello Stato, acquisto, detenzione o messa in circolazione di valori di bollo falsificati	non attinente				
	Contraffazione, alterazione o uso di segni distintivi di opere dell'ingegno o di prodotti industriali	attinente	Utilizzo di segni distintivi; commercializzazione di prodotti	poco probabile	dannoso	2 basso
	Introduzione nello Stato e commercio di prodotti con segni falsi	non attinente				
Delitti contro l'industria e il commercio (art. 25 bis 1);	Turbata libertà dell'industria o del commercio	attinente	Gestione dei rapporti con i competitors	poco probabile	dannoso	2 basso
	Frode nell'esercizio del commercio	attinente	Commercializzazione di prodotti assicurativi	poco probabile	dannoso	2 basso
	Vendita di sostanze alimentari non genuine come genuine	non attinente				

Allegato 1: Valutazione dei rischi

	Vendita di prodotti industriali con segni mendaci	non attinente				
	Fabbricazione e commercio di beni realizzati usurpando titoli di proprietà industriale	non attinente				
	Contraffazione di indicazioni geografiche denominazioni di origine dei prodotti agroalimentari	non attinente				
	Illecita concorrenza con minaccia o violenza	attinente	Gestione dei rapporti con i concorrenti e con i clienti	poco probabile	dannoso	2 basso
	Frodi contro le industrie nazionali	non attinente				
Reati societari (art. 25 ter)	False comunicazioni sociali	attinente	Gestione della contabilità e della fiscalità	poco probabile	dannoso	2 basso
	False comunicazioni sociali delle società quotate	non attinente				
	Falso in prospetto	non attinente				
	Indebita restituzione dei conferimenti	attinente	Amministrazione del patrimonio sociale	assente	poco dannoso	0 irrilevante
	Formazione fittizia del capitale	attinente	Amministrazione del patrimonio sociale	assente	poco dannoso	0 irrilevante
	Illegale ripartizione degli utili e delle riserve	attinente	Amministrazione del patrimonio sociale	assente	poco dannoso	0 irrilevante
	Illecite operazioni sulle azioni o quote sociali o della società controllante	non attinente				
	Operazioni in pregiudizio dei creditori	attinente	Amministrazione del patrimonio sociale	assente	dannoso	0 irrilevante
	Omessa comunicazione del conflitto d'interessi	non attinente				
	Indebita ripartizione dei beni sociali da parte dei liquidatori	non attinente				
	Aggiotaggio	non attinente				

Allegato 1: Valutazione dei rischi

	Ostacolo all'esercizio delle funzioni delle autorità pubbliche di vigilanza	attinente	Rapporti con le autorità di Vigilanza	poco probabile	molto dannoso	3 medio
	Corruzione tra privati	attinente	Gestione dei rapporti con i competitors	poco probabile	molto dannoso	3 medio
	Istigazione alla corruzione tra privati	attinente	Gestione dei rapporti con i competitors	poco probabile	molto dannoso	3 medio
Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico (art. 25 quater)	Associazioni con finalità di terrorismo anche internazionale o di eversione dell'ordine democratico	non attinente				
Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili (art. 25 quater 1)	Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili	non attinente				
Delitti contro la personalità individuale (art. 25 quinquies)		l'intera classe di reato si considera non attinente				
Abusi di mercato (art. 25 sexies)		l'intera classe di reato si considera non attinente				
Omicidio colposo o lesioni gravi o	Omicidio colposo	attinente	Salute e sicurezza nei luoghi di lavoro	poco probabile	molto dannoso	3 medio

Allegato 1: Valutazione dei rischi

gravissime commesse con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro (art. 25 septies)	Lesioni personali colpose	attinente	Salute e sicurezza nei luoghi di lavoro	poco probabile	molto dannoso	3 medio
Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, nonché autoriciclaggio (art. 25 octies)	Ricettazione	attinente	Gestione della contabilità; gestione dei rapporti con le controparti contrattuali	poco probabile	molto dannoso	3 medio
	Riciclaggio	attinente	Gestione della contabilità; gestione dei rapporti con le controparti contrattuali	poco probabile	molto dannoso	3 medio
	Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita	attinente	Gestione della contabilità; gestione dei rapporti con le controparti contrattuali	poco probabile	molto dannoso	3 medio
	Autoriciclaggio	attinente	Gestione fiscale; gestione contabile	poco probabile	molto dannoso	3 medio
Delitti in materia di violazione del diritto d'autore (art. 25 nonies)	Diffusione al pubblico, attraverso immissione in un sistema di reti telematiche, mediante connessioni di qualsiasi genere, di un'opera dell'ingegno protetta, o parte di essa	attinente	Utilizzo degli applicativi informatici	assente	dannoso	0 irrilevante
	Duplicazione abusiva di programmi per elaboratore ed importazione, detenzione, distribuzione, vendita, locazione di programmi contenuti in supporti non contrassegnati dalla SIAE	attinente	Utilizzo degli applicativi informatici	assente	dannoso	0 irrilevante
	Duplicazione, riproduzione abusiva, trasmissione o diffusione al pubblico di opere per l'ingegno, opere letterarie, drammatiche, scientifiche, didattiche, musicali	non attinente				
	Applicazione della pena ai produttori o importatori dei supporti non soggetti a contrassegno	non attinente				

Allegato 1: Valutazione dei rischi

	Produzione, vendita, importazione, promozione, installazione, modificazione, utilizzazione per uso pubblico e privato di apparati o parti di apparati atti alla decodificazione di trasmissioni audiovisive ad accesso condizionato effettuate via etere, via satellite, via cavo, in forma sia analogica sia digitale	non attinente				
Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria (art. 25 decies)	Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria	attinente	Gestione dei rapporti con l'autorità giudiziaria, con gli organi di polizia giudiziaria	poco probabile	dannoso	2 basso
Reati ambientali (art. 25 undecies)	Inquinamento ambientale	non attinente				
	Disastro ambientale	non attinente				
	Delitti colposi contro l'ambiente	non attinente				
	Traffico e abbandono di materiale ad alta radioattività	non attinente				
	Uccisione, distruzione, cattura, prelievo, detenzione di esemplari di specie animali o vegetali selvatiche protette	non attinente				
	Distruzione o deterioramento di habitat all'interno di un sito protetto	non attinente				
	Scarico di acque reflue industriali contenenti sostanze pericolose	non attinente				
	Attività di gestione di rifiuti non autorizzata	attinente	Gestione dei rifiuti tossici (toner e cartucce esauste)	poco probabile	poco dannoso	1 assai basso
	Inquinamento del suolo, del sottosuolo, delle acque superficiali o	non attinente				

Allegato 1: Valutazione dei rischi

	delle acque sotterranee con il superamento delle concentrazioni soglia di rischio					
	Violazione degli obblighi di comunicazione, di tenuta dei registri obbligatori e dei formulari relativi alla tracciabilità dei rifiuti	non attinente				
	Traffico illecito di rifiuti	non attinente				
	Associazione finalizzata al traffico illecito di rifiuti	non attinente				
	Condotte di falsificazione e detenzione di certificazioni SISTRI falsificate	non attinente				
	Emissioni in atmosfera oltre i valori limite o in violazione delle prescrizioni	non attinente				
	Cessazione e riduzione dell'impiego delle sostanze lesive	non attinente				
	Inquinamento colposo provocato da navi	non attinente				
	Inquinamento doloso provocato da navi	non attinente				
Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare (art. 25 duodecies)	Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare	attinente	Selezione ed assunzione del personale e dei collaboratori	assente	poco dannoso	0 irrilevante
	Disposizioni contro le immigrazioni clandestine	attinente	Selezione ed assunzione del personale e dei collaboratori	assente	dannoso	0 irrilevante
Razzismo e xenofobia (art. 25 terdecies)	Propaganda, istigazione e incitamento alla discriminazione o alla violenza per motivi razziali, etnici, nazionali o religiosi	non attinente				
Frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi	Frode in competizioni sportive	non attinente				
	Esercizio abusivo di attività di giuoco e di scommessa	non attinente				

Allegato 1: Valutazione dei rischi

d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati (art. 25 quaterdecies)						
Reati tributari (art. 25 quinquiesdecies)	Delitto di dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti	attinente	Gestione della contabilità e degli adempimenti fiscali	poco probabile	molto dannoso	3 medio
	Delitto di dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici	attinente	Gestione della contabilità e degli adempimenti fiscali	poco probabile	molto dannoso	3 medio
	Delitto di emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti	non attinente				
	Delitto di occultamento o distruzione di documenti contabili	attinente	Gestione della contabilità e degli adempimenti fiscali	poco probabile	molto dannoso	3 medio
	Delitto di sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte	attinente	Gestione della contabilità e degli adempimenti fiscali	poco probabile	molto dannoso	3 medio
	Delitto di dichiarazione infedele	attinente	Gestione della contabilità e degli adempimenti fiscali	assente	molto dannoso	0 irrilevante
	Delitto di omessa dichiarazione	attinente	Gestione della contabilità e degli adempimenti fiscali	assente	molto dannoso	0 irrilevante
	Delitto di indebita compensazione	attinente	Gestione della contabilità e degli adempimenti fiscali	assente	molto dannoso	0 irrilevante
Contrabbando (art. 25 sexiesdecies)	Contrabbando	non attinente				