

Allegato 2.

ATTIVITA' SENSIBILI A RISCHIO DI REATO

Attività sensibile	Occasione	Reato associabile	Risk
Partecipazione a procedure ad evidenza pubblica	Coinvolgimento in sottofasi delle procedure ad evidenza pubblica,	<ul style="list-style-type: none"> - Corruzione: art. 318-319 c.p. - Istigazione alla corruzione: art. 322 c.p. - Truffa aggravata ai danni dello Stato: art. 640, c. 2, n. 1 c.p. 	BASSO
Gestione dei rapporti con Enti Pubblici in occasione di rilascio di autorizzazioni, concessioni, convenzioni o certificazioni	Richiesta di certificati per la partecipazione a procedure ad evidenza pubblica – trattative per la stipula di nuove convenzioni	<ul style="list-style-type: none"> - Corruzione: art. 318-319 c.p. - Istigazione alla corruzione: art. 322 c.p. 	MEDIO
Gestione dei rapporti con i soci ed il Collegio Sindacale relativamente alle verifiche sulla gestione amministrativa e contabile e sul bilancio d'esercizio	Rapporti il Collegio Sindacale	<ul style="list-style-type: none"> - Impedito controllo: art. 2625 c.c. 	MEDIO
Gestione delle richieste necessarie ai fini dell'erogazione di contributi o finanziamenti pubblici	Gestione degli adempimenti necessari per l'accesso ai contributi e finanziamenti pubblici	<ul style="list-style-type: none"> - Indebita percezione di erogazioni ai danni dello Stato: art. 316-ter c.p. - Malversazione ai danni dello Stato: art. 316-bis c.p. - Truffa per il conseguimento di erogazioni pubbliche: art. 640 c.p. 	BASSO
Gestione di adempimenti fiscali e dei rapporti con la P.A.	Gestione di adempimenti fiscali e tributari – Rapporti con l'Amministrazione Tributaria e con gli organi di polizia tributaria in occasione di ispezioni e accertamenti	<ul style="list-style-type: none"> - Truffa aggravata ai danni dello Stato: art. 640, c. 2, n. 1 c.p. - Frode informatica: art. 640-ter c.p. 	MEDIO
Adempimenti in materia di assunzione/cessazione del rapporto di lavoro, retribuzioni, ritenute e contributi previdenziali e assistenziali dei dipendenti e dei collaboratori della Società e rapporti con le Autorità competenti in occasione di accertamenti o ispezioni	Rapporti con la P.A. in occasione di verifiche ed ispezioni. Invio di comunicazioni.	<ul style="list-style-type: none"> - Truffa aggravata ai danni dello Stato: art. 640, c. 2, n. 1 c.p. - Corruzione: art. 318-319 c.p. - Istigazione alla corruzione: art. 322 c.p. 	MEDIO
Predisposizione del progetto di bilancio di esercizio/consolidato e della Relazione semestrale/trimestrale	Svolgimento dell'attività tipica della richiesta dati contabili	<ul style="list-style-type: none"> - False comunicazioni sociali, anche in danno di soci e creditori: art. 2621-2622 c.c. - Illegale ripartizione degli utili e delle riserve: art. 2627 c.c. 	MEDIO
Gestione dei contenziosi	Contatti con Autorità	<ul style="list-style-type: none"> - Corruzione in atti giudiziari: 	BASSO

giudiziali e stragiudiziali	Giudiziarie e Arbitri	art. 319-ter c.p.	
Trasferimenti di somme di denaro – bonifici bancari	Pagamenti in favore di fornitori, dipendenti o collaboratori	- Ricettazione: art. 648 c.p. - Riciclaggio: art. 648-bis c.p. - Impiego di denaro o utilità di provenienza illecita: art. 648-ter c.p.	BASSO
Gestione codici di accesso a sistemi informatici ed alla rete	Accesso alla rete interna e/o ad internet da parte dei dipendenti	- Accesso abusivo ad un sistema informatico o telematico: art. 615-ter c.p. - Detenzione e diffusione abusiva di codici di accesso a sistemi informatici o telematici: art. 615-quater c.p. - Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici: art. 635-bis c.p.	ALTO
Gestione software in uso sulle postazioni di lavoro dei dipendenti	Download ed utilizzo di software da parte di dipendenti	- Duplicazione abusiva di programmi: art. 171-bis della L. 633/41	ALTO
Gestione delle trattative private e della gare ad evidenza pubblica	Rapporti con i fornitori partecipanti alle trattative private ed alle gare ad evidenza pubblica	- Turbativa d'asta e truffa - Art. 353 c.p. e 640 c.p.	ALTO
Gestione dei rapporti con gli utenti contravvenzionati ai sensi del Codice della Strada	Contatti con l'automobilista multato dagli Ausiliari della Sosta o dai caposquadra Ausiliari della Sosta	- Falso : art. 476 e segg. c.p. e truffa 640 c.p.	ALTO
Gestione di concorsi ad evidenza pubblica per l'assunzione di nuovo personale – gestione di interpellati interni per cambi di mansione o conferimento incarichi	Contatti con i partecipanti ai concorsi ed agli interpellati interni	- Falso : art. 476 e segg. c.p. e truffa 640 c.p.	ALTO
Gestione e trattamento del denaro contante nell'area produzione e nell'area casse	Possibilità di immettere in commercio monete e banconote false utilizzando le postazioni cassa societarie	- Spendita di monete false, utilizzo : artt. 453, 454 e 455 c.p. ; appropriazione indebita: art. 646 c.p.	MEDIO
Gestione dei rapporti gerarchici ed interpersonali tra Amministratori e dipendenti e tra dipendenti stessi in posizione subalterna	Possibilità di sfruttare indebitamente la propria posizione di predominanza per prevaricare la personalità individuale o per pretendere favori personali anche di tipo sessuale	- Violenza privata : art. 610 c.p.; Concussione. Art. 319 c.p.	MEDIO
Adempimenti previsti dalle normative in tema di salute e sicurezza sul lavoro - corretta applicazione dei piani di sicurezza del DVR aziendale e rispetto delle relative norme	Gestione delle procedure previste dalla normativa sulla sicurezza sul lavoro – uso dei D.P.I. (dispositivi di protezione individuale) – comunicazioni obbligatorie agli organi di vigilanza – obblighi di tenere in perfetta	- Omicidio colposo: art. 589 c.p. - Lesioni personali colpose: art. 590 c.p.	ALTO

	efficienza i presidi antincendio e gli strumenti di prevenzione degli infortuni		
Adempimenti previsti per i pubblici ufficiali in merito agli obblighi di relazione e fornire dichiarazioni alle autorità giudiziarie e di Polizia	Gestione delle procedure connesse allo svolgimento delle funzioni di pubblico ufficiale ex art.12 del C.d.S. con particolare riguardo alla attività svolta dagli Ausiliari della Sosta	- Abuso atti d'ufficio: art. 323 c.p.; rifiuto atti d'ufficio: art. 328 c.p.	MEDIO
Adempimenti previsti dalle normative in tema di tutela ambientale per il trattamento e lo smaltimento delle sostanze nocive.	Gestione dello smaltimento delle batterie esauste – dei neon esauriti – delle cartucce toner esauste	- Violazione norme a tutela dell'ambiente: Artt. 452, 452 bis e seguenti c.p.	BASSO
Gestione ed impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno in Italia risulti irregolare	Possibilità di assumere e pagare in nero cittadini irregolari provenienti da paesi terzi	- Violazione art. 22 D.lgs. 25.7.1998 n. 286 e art. 25-duodecies D.Lgs. 109/2012	BASSO