





		Amministratore Unico	Direttore operativo	Ufficio amministrativo	Servizi tecnici	Servizi manutentivi	Servizi informatici	Probabilità di accadimento	Impatto	Livello di rischio
05	<b>Reati di falso nummario (art. 25-bis, D.Lgs. 231/01)</b> [Articolo aggiunto dal D.L. 25 settembre 2001 n. 350, art. 6, D.L. convertito con modificazioni dalla legge n. 409 del 23/11/2001; modificato dalla legge n. 99 del 23/07/09].									
	01 Falsificazione di monete, spendita e introduzione nello Stato, previo concerto, di monete falsificate (art. 453 c.p.);									
	02 Alterazione di monete (art. 454 c.p.);									
	03 Spendita e introduzione nello Stato, senza concerto, di monete falsificate (art. 455 c.p.);									
	04 Spendita di monete falsificate ricevute in buona fede (art. 457 c.p.);									
	05 Falsificazione di valori di bollo, introduzione nello Stato, acquisto, detenzione o messa in circolazione di valori di bollo falsificati (art. 459 c.p.);									
	06 Contraffazione di carta filigranata in uso per la fabbricazione di carte di pubblico credito o di valori di bollo (art. 460 c.p.);									
	07 Fabbricazione o detenzione di filigrane o di strumenti destinati alla falsificazione di monete, di valori di bollo o di carta filigranata (art. 461 c.p.);									
	08 Uso di valori di bollo contraffatti o alterati (art. 464 c.p.);									
	09 Contraffazione, alterazione o uso di marchi o segni distintivi ovvero di brevetti, modelli e disegni (art. 473 c.p.);									
10 Introduzione nello Stato e commercio di prodotti con segni falsi (art. 474 c.p.).										

		Amministratore Unico	Direttore operativo	Ufficio amministrativo	Servizi tecnici	Servizi manutentivi	Servizi informatici	Probabilità di accadimento	Impatto	Livello di rischio
06	<b>Delitti contro l'industria e il commercio (art. 25-bis.1., D.Lgs. 231/01)</b> [Articolo aggiunto dalla legge n. 99 del 23/07/09].									
	01 Turbata libertà dell'industria o del commercio (art. 513 c.p.);									
	02 Frode nell'esercizio del commercio (art. 515 c.p.);									
	03 Vendita di sostanze alimentari non genuine come genuine (art. 516 c.p.);									
	04 Vendita di prodotti industriali con segni mendaci (art. 517 c.p.);									
	05 Fabbricazione e commercio di beni realizzati usurpando titoli di proprietà industriale (art. 517-ter c.p.);									
	06 Contraffazione di indicazioni geografiche o denominazioni di origine dei prodotti agroalimentari (art. 517-quater c.p.);									
	07 Illecita concorrenza con minaccia o violenza" (art. 513-bis c.p.);									
08 Frodi contro le industrie nazionali (art. 514).										

		Amministratore Unico	Direttore operativo	Ufficio amministrativo	Servizi tecnici	Servizi manutentivi	Servizi informatici	Probabilità di accadimento	Impatto	Livello di rischio	Esempi di commissione dei reati-presupposto rilevanti
01	<b>Reati societari (art. 25-ter, D.Lgs. 231/01)</b> [Articolo aggiunto dal D.Lgs. 11 aprile 2002 n. 61, art. 3];[Presupposto di reato 16/07 aggiunto dalla legge 6 novembre 2012, n. 190]										
	01 False comunicazioni sociali (art. 2621 c.c.);	X		X				2	2	4,0	<ul style="list-style-type: none"> <li>La Società fornisce valutazioni delle poste di bilancio e delle riserve non corrispondenti alla reale situazione economica, finanziaria e patrimoniale, in modo da trarre in inganno il socio unico o il pubblico sulla solidità della Società stessa.</li> <li>Personale della Società ostacola lo svolgimento dell'attività di controllo degli Organi Sociali fornendo informazioni e dati alterati o non veritieri ovvero omettendo informazioni e dati rilevanti.</li> <li>Personale della Società corrisponde o promette di corrispondere denaro o altra utilità a un esponente di un ente di certificazione affinché si ottenga il rinnovo della certificazione stessa.</li> <li>La Società emette note di credito fittizie facendosi retrocedere una parte dell'ammontare, così da creare fondi extracontabili da utilizzare per realizzare condotte di corruzione tra privati.</li> <li>La Società affida lavori o servizi a un fornitore riconducibile dell'esponente di una società, al fine di ricevere come contropartita incarichi dalla stessa.</li> <li>Personale della Società effettua pagamenti fittizi facendosi retrocedere una parte, così da creare fondi extracontabili da utilizzare per realizzare condotte di corruzione tra privati.</li> <li>Personale della Società promette denaro o altra utilità all'esponente di una società controparte in un processo al fine di ottenere indebiti vantaggi nella gestione del processo stesso (ad es. una transazione particolarmente favorevole per la Società).</li> <li>Personale della Società riconosce rimborsi spese in tutto o in parte fittizi, al fine di creare le disponibilità finanziarie per perpetrare reati di corruzione tra privati.</li> <li>Personale della Società, in una comunicazione a un'Autorità di vigilanza/garante, omette informazioni dovute, ostacolandone in tal modo l'esercizio dell'attività di vigilanza.</li> </ul>
	02 False comunicazioni sociali in danno dei soci o dei creditori (art. 2622, comma 1 e 3, c.c.);	X		X				2	2	4,0	
	03 Falso in prospetto (art. 2623, comma 1 e 2, e.e.) (l'art. 2623 è soppresso dal 12/01/2006 dalla Legge del 28/12/2005 n. 262 art. 34; al contrario, si legga anche "Il falso in prospetto come reato presupposto ex d.lgs. 231/01");							2	2	4,0	
	04 Falsità nelle relazioni o nelle comunicazioni delle società di revisione (art. 2624, comma 1 e 2, e.e.) (l'art. 2624 c.c. è stato abrogato dal decreto legislativo 27 gennaio 2010, art. 37, co. 34);							2	2	4,0	
	05 Impedito controllo (art. 2625, comma 2, c.c.);	X	X	X				2	2	4,0	
	06 Formazione fittizia del capitale (art. 2632 c.c.);	X		X				2	2	4,0	
	07 Indebita restituzione di conferimenti (art. 2626 c.c.);	X		X				2	2	4,0	
	08 Illegale ripartizione degli utili e delle riserve (art. 2627 c.c.);	X		X				2	2	4,0	
	09 Illecite operazioni sulle azioni o quote sociali o della società controllante (art. 2628 c.c.);	X		X				2	2	4,0	
	10 Operazioni in pregiudizio dei creditori (art. 2629 c.c.);	X		X				2	2	4,0	
	11 Indebita ripartizione dei beni sociali da parte dei liquidatori (art. 2633 c.c.);	X		X				2	2	4,0	
	12 Illecita influenza sull'assemblea (art. 2636 c.c.);	X	X	X				2	2	4,0	
	13 Aggiotaggio (art. 2637 c.c.);	X	X	X				2	2	4,0	
	14 Omessa comunicazione del conflitto d'interessi (art. 2629-bis c.c.) [Articolo aggiunto dalla L. 28 dicembre 2005, n. 262, art. 31];	X		X				2	2	4,0	
15 Ostacolo all'esercizio delle funzioni delle autorità pubbliche di vigilanza (art. 2638, comma 1 e 2, c.c.).	X	X	X				2	2	4,0		
16		X	X	X	X	X	X	3	4	12,0	
16	Corruzione tra privati (art. 2635, comma 1 e 2, c.c.).										

		Amministratore Unico	Direttore operativo	Ufficio amministrativo	Servizi tecnici	Servizi manutentivi	Servizi informatici	Probabilità di accadimento	Impatto	Livello di rischio
08	<b>Reati con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico previsti dal codice penale e dalle leggi speciali (art. 25-quater, D.Lgs. 231/01)</b> [Articolo aggiunto dalla L. 14 gennaio 2003 n. 7, art. 3].									

Amministratore Unico	Direttore operativo	Ufficio amministrativo	Servizi tecnici	Servizi manutentivi	Servizi informatici	Probabilità di accadimento	Impatto	Livello di rischio
----------------------	---------------------	------------------------	-----------------	---------------------	---------------------	----------------------------	---------	--------------------

09	Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili (art. 583-bis c.p.) (art. 25-quater.1, D.Lgs. 231/01) [Articolo aggiunto dalla L. 9 gennaio 2006 n. 7, art. 8].									
----	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--

		Amministratore Unico	Direttore operativo	Ufficio amministrativo	Servizi tecnici	Servizi manutentivi	Servizi informatici	Probabilità di accadimento	Impatto	Livello di rischio	Esempi di commissione dei reati-presupposto rilevanti
10	<b>Delitti contro la personalità individuale (art. 25-quinquies, D.Lgs. 231/01)</b> [Articolo aggiunto dalla L. 11/08/2003 n. 228, art. 5 e modificato dalla L.6/2/2006 n. 38 art. 10 e dalla L. 199/2016].										<ul style="list-style-type: none"> <li>Ateneo Bergamo S.p.a. affida la prestazione di servizi, forniture e lavori a società che impiegano lavoratori in condizioni di sfruttamento.</li> <li>La Società assume personale sottoponendo i lavoratori a condizioni di sfruttamento approfittando dello stato di bisogno degli stessi.</li> </ul>
	01 Riduzione o mantenimento in schiavitù o in servitù (art. 600 c.p.);										
	02 Prostituzione minorile (art. 600-bis c.p.);										
	03 Pornografia minorile (art. 600-ter c.p.);										
	04 Detenzione di materiale pornografico (art. 600-quater);										
	05 Pornografia virtuale (art. 600-quater.1 c.p.) [aggiunto dall'art. 10, L. 6 febbraio 2006 n. 38];										
	06 Iniziative turistiche volte allo sfruttamento della prostituzione minorile (art. 600-quinquies c.p.);										
	07 Tratta di persone (art. 601 c.p.);										
	08 Acquisto e alienazione di schiavi (art. 602 c.p.);										
	09 Intermediazione illecita e sfruttamento del lavoro (art. 603-bis c.p.);	X	X	X	X	X	X	2	3	6,0	
10 Adescamento di minorenni (art. 609-undecies c.p.);											

		Amministratore Unico	Direttore operativo	Ufficio amministrativo	Servizi tecnici	Servizi manutentivi	Servizi informatici	Probabilità di accadimento	Impatto	Livello di rischio
11	<b>Reati di abuso di mercato (art. 25-sexies, D.Lgs. 231/01)</b> [Articolo aggiunto dalla L. 18 aprile 2005 n. 62, art. 9].									
	01 Abuso di informazioni privilegiate (D.Lgs. 24.02.1998, n. 58, art. 184);									
	02 Manipolazione del mercato (D.Lgs. 24.02.1998, n. 58, art. 185).									

		Amministratore Unico	Direttore operativo	Ufficio amministrativo	Servizi tecnici	Servizi manutentivi	Servizi informatici	Probabilità di accadimento	Impatto	Livello di rischio	Esempi di commissione dei reati-presupposto rilevanti
12	<b>Reati di omicidio colposo e lesioni colpose gravi o gravissime, commessi con violazione delle norme antinfortunistiche e sulla tutela dell'igiene e della salute sul lavoro (art. 25-septies, D.Lgs. 231/01)</b> [Articolo aggiunto dalla L. 3 agosto 2007 n. 123, art. 9].										<ul style="list-style-type: none"> <li>La Società non predispone adeguate misure di prevenzione e protezione dei rischi perché questi ultimi non sono stati adeguatamente identificati o valutati, così causando infortuni gravi o mortali.</li> </ul>
	01 Omicidio colposo (art. 589 c.p.);	X	X	X	X	X	X	3	3	9,0	
	02 Lesioni personali colpose (art. 590 c.p.);	X	X	X	X	X	X	3	3	9,0	

		Amministratore Unico	Direttore operativo	Ufficio amministrativo	Servizi tecnici	Servizi manutentivi	Servizi informatici	Probabilità di accadimento	Impatto	Livello di rischio	Esempi di commissione dei reati-presupposto rilevanti
13	<b>Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita (art. 25-octies, D.Lgs. 231/01)</b> [Articolo aggiunto dal D.Lgs. 21 novembre 2007 n. 231, art. 63, co. 3].										<ul style="list-style-type: none"> <li>Personale della Società acquista da un fornitore beni di provenienza illecita (ad es. rubati o contraffatti) al fine di risparmiare sul prezzo di acquisto.</li> <li>Personale della Società utilizza denaro proveniente da attività illecite (ad es. reati commessi nell'ambito delle dichiarazioni dei redditi della Società stessa) per effettuare i pagamenti dei fornitori.</li> <li>La Società indica poste di bilancio in modo da ostacolare concretamente l'identificazione della provenienza delittuosa di somme di denaro.</li> <li>La Società, indicando nelle dichiarazioni relative alle imposte sui redditi o sul valore aggiunto elementi passivi fittizi, evade dette imposte e impiega le risorse finanziarie così ottenute nella propria attività.</li> <li>Personale della Società utilizza denaro proveniente da attività illecite (ad es. reati commessi nell'ambito delle dichiarazioni dei redditi della Società stessa) per effettuare una donazione.</li> <li>Personale della Società utilizza denaro proveniente da attività illecite (ad es. reati commessi nell'ambito delle dichiarazioni dei redditi della Società stessa) per il pagamento di incentivi e premi ai dipendenti.</li> <li>Personale della Società utilizza denaro proveniente da attività illecite (ad es. reati commessi nell'ambito delle dichiarazioni dei redditi della Società stessa) per il pagamento delle note spese.</li> </ul>
	01 Ricettazione (art. 648 c.p.);	X	X	X				1	1	1,0	
	02 Riciclaggio (art. 648-bis c.p.);	X	X	X				1	1	1,0	
	03 Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita (art. 648-ter c.p.);	X	X	X				1	1	1,0	
	04 Autoriciclaggio (art. 648-ter.1, c.p.);	X	X	X				1	1	1,0	

		Amministratore Unico	Direttore operativo	Ufficio amministrativo	Servizi tecnici	Servizi manutentivi	Servizi informatici	Probabilità di accadimento	Impatto	Livello di rischio	Esempi di commissione dei reati-presupposto rilevanti
14	<b>Delitti in materia di violazione del diritto d'autore (art. 25-novies, D.Lgs. 231/01)</b> [Articolo aggiunto dalla legge n. 99 del 23/07/09]										
	01 Messa a disposizione del pubblico, in un sistema di reti telematiche, mediante connessioni di qualsiasi genere, di un'opera dell'ingegno protetta, o di parte di essa (art. 171, l. 633/1941 comma 1 lett a) bis);						X	3	4	12,0	
	02 Reati di cui al punto precedente commessi su opere altrui non destinate alla pubblicazione qualora ne risulti offeso l'onore o la reputazione (art. 171, l. 633/1941 comma 3);							X	1	3	
03 Abusiva duplicazione, per trarne profitto, di programmi per elaboratore; importazione, distribuzione, vendita o detenzione a scopo commerciale o imprenditoriale o concessione in locazione di programmi contenuti in supporti non contrassegnati dalla SIAE; predisposizione di mezzi per rimuovere o eludere i dispositivi di protezione di programmi per elaboratori (art. 171-bis l. 633/1941 comma 1);				X			X	3	4	12,0	

14	04	Riproduzione, trasferimento su altro supporto, distribuzione, comunicazione, presentazione o dimostrazione in pubblico, del contenuto di una banca dati; estrazione o reimpiego della banca dati; distribuzione, vendita o concessione in locazione di banche di dati (art. 171-bis l. 633/1941 comma 2);		X	X	X	X	X	3	4	12,0	<ul style="list-style-type: none"> <li>Personale della Società duplica illegittimamente software o acquista un numero inferiore di licenze software rispetto al numero di utenze al fine di ottenere un risparmio.</li> <li>La Società realizza attività di comunicazione utilizzando opere dell'ingegno protette (ad es. brani musicali, filmati) senza che siano stati corrisposti i diritti per l'utilizzo degli stessi.</li> </ul>	
	05	Abusiva duplicazione, riproduzione, trasmissione o diffusione in pubblico con qualsiasi procedimento, in tutto o in parte, di opere dell'ingegno destinate al circuito televisivo, cinematografico, della vendita o del noleggio di dischi, nastri o supporti analoghi o ogni altro supporto contenente fonogrammi o videogrammi di opere musicali, cinematografiche o audiovisive assimilate o sequenze di immagini in movimento; opere letterarie, drammatiche, scientifiche o didattiche, musicali o drammatico musicali, multimediali, anche se inserite in opere collettive o composite o banche dati; riproduzione, duplicazione, trasmissione o diffusione abusiva, vendita o commercio, cessione a qualsiasi titolo o importazione abusiva di oltre cinquanta copie o esemplari di opere tutelate dal diritto d'autore e da diritti connessi; immissione in un sistema di reti telematiche, mediante connessioni di qualsiasi genere, di un'opera dell'ingegno protetta dal diritto d'autore, o parte di essa (art. 171-ter l. 633/1941);											
	06	Mancata comunicazione alla SIAE dei dati di identificazione dei supporti non soggetti al contrassegno o falsa dichiarazione (art. 171-septies l. 633/1941);											
	07	Fraudolenta produzione, vendita, importazione, promozione, installazione, modifica, utilizzo 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 (art. 171-octies l. 633/1941).											

		Amministratore Unico	Direttore operativo	Ufficio amministrativo	Servizi tecnici	Servizi manutentivi	Servizi informatici	Probabilità di accadimento	Impatto	Livello di rischio	Esempi di commissione dei reati-presupposto rilevanti
15	<b>Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria (art. 25-novies decies, D.Lgs. 231/01)</b> [Articolo aggiunto dalla L. 3 agosto 2009 n. 116, art. 4] (commento 1).										
	01	Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria (art. 377-bis c.p.).	X	X	X	X	X	1	1	1,0	<ul style="list-style-type: none"> <li>Personale della Società, tramite la promessa di denaro o tramite minaccia, induce un soggetto imputato in un procedimento penale a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria</li> </ul>

		Amministratore Unico	Direttore operativo	Ufficio amministrativo	Servizi tecnici	Servizi manutentivi	Servizi informatici	Probabilità di accadimento	Impatto	Livello di rischio	Esempi di commissione dei reati-presupposto rilevanti	
16	<b>Reati ambientali (art. 25-undecies, D.Lgs. 231/01)</b> [Articolo aggiunto dalla d.lgs. n. 121 del 7 luglio 2011] [Aggiornamenti come da Legge n. 68 22/05/2015]											
	01	uccisione, distruzione, cattura, prelievo, detenzione di esemplari di specie animali o vegetali selvatiche protette (art. 727-bis c.p.);										
	02	distruzione o deterioramento di habitat all'interno di un sito protetto (art. 733-bis c.p.);										
	03	scarichi di acque reflue industriali contenenti sostanze pericolose; scarichi sul suolo, nel sottosuolo e nelle acque sotterranee; scarico nelle acque del mare da parte di navi od aeromobili (D.Lgs 152/06, art. 137);					X		2	2	4,0	
	04	attività di gestione di rifiuti non autorizzata (D.Lgs 152/06, art. 256);					X		2	2	4,0	
	05	Inquinamento del suolo, del sottosuolo, delle acque superficiali o delle acque sotterranee (D.Lgs 152/06, art. 257);					X		2	2	4,0	
	06	violazione degli obblighi di comunicazione, di tenuta dei registri obbligatori e dei formulari (D.Lgs 152/06, art. 258);			X				2	3	6,0	
	07	traffico illecito di rifiuti (D.Lgs 152/06, art. 259);					X		2	2	4,0	
	08	attività organizzate per il traffico illecito di rifiuti (D.Lgs 152/06, art. 260);					X		2	2	4,0	
	09	false indicazioni sulla natura, sulla composizione e sulle caratteristiche chimico-fisiche dei rifiuti nella predisposizione di un certificato di analisi di rifiuti; inserimento nel SISTRI di un certificato di analisi dei rifiuti falso; Omissione o fraudolenta alterazione della copia cartacea della scheda SISTRI - area movimentazione nel trasporto di rifiuti (D.Lgs 152/06, art. 260-bis);			X		X		3	3	9,0	
	10	Reati in materia di tutela dell'aria e di riduzione delle emissioni in atmosfera (D.Lgs 152/06, art. 279, co. 5)				X			2	2	4,0	
	11	Reati in materia di ozono e atmosfera (L. 549/1993, art. 3, co. 6)				X			1	2	2,0	
	12	importazione, esportazione, detenzione, utilizzo per scopo di lucro, acquisto, vendita, esposizione o detenzione per la vendita o per fini commerciali di specie protette (L. 150/92, art. 1 e art. 2);										
	13	Inquinamento doloso (D.Lgs. 202/07, art. 8);				X	X		2	2	4,0	
	14	Inquinamento colposo (D.Lgs. 202/07, art. 9);				X	X		2	2	4,0	
	15	Inquinamento ambientale (art. 452-bis c.p.)				X	X		2	2	4,0	
	16	Disastro ambientale (art. 452-quater c.p.)				X	X		1	2	2,0	
	17	Delitti colposi contro l'ambiente (art. 452-quinquies c.p.)										
	18	Circostanze aggravanti (art. 452-octies c.p.)										
19	Traffico e abbandono ad alta radioattività (art. 452-sexies c.p.)											

		Amministratore Unico	Direttore operativo	Ufficio amministrativo	Servizi tecnici	Servizi manutentivi	Servizi informatici	Probabilità di accadimento	Impatto	Livello di rischio	Esempi di commissione dei reati-presupposto rilevanti
17	<b>Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno e' irregolare (art. 25-duodecies, D.Lgs. 231/01)</b> [Articolo aggiunto dal Decreto Legislativo n. 109 del 16 luglio 2012 e modificato dalla L.161/2017].										
	01	Occupazione di lavoratori stranieri privi di permesso di soggiorno o con permesso di soggiorno scaduto, revocato e annullato, aggravata dal numero superiore a tre, dalla minore età, dalla sottoposizione a condizioni lavorative di particolare sfruttamento (art. 22, co. 12-bis, d.lgs. 286/1998)				X	X		2	2	4,0
	02	Procurato ingresso illecito (art. 12, co. 3, 3-bis, 3-ter, d.lgs. 286/1998)									
03	Favoreggiamento della permanenza clandestina (art. 12, co. 5, d.lgs. 286/1998)										

		Amministratore Unico	Direttore operativo	Ufficio amministrativo	Servizi tecnici	Servizi manutentivi	Servizi informatici	Probabilità di accadimento	Impatto	Livello di rischio	Esempi di commissione dei reati-presupposto rilevanti
--	--	----------------------	---------------------	------------------------	-----------------	---------------------	---------------------	----------------------------	---------	--------------------	---

