MAPPATURA DEI RISCHI DI REATO
EX D.Lgs.231/01

TIPOLOGIA DI REATI per cui è ritenuto presente un rischio per Semplice Gas e Luce S.r.l. (nota 1)	FATTISPECIE DI REATO ritenute rilevanti per Semplice Gas e Luce S.r.l.	EVENTUALI NOTE ESPLICATIVE	AREA DI IMPATTO	PRESIDI SUL RISCHIO	GRAVITA' EFFETTO	PROBABILITA'	GRAVITA' x PROBABILITA'	STATUS (nota 2)
REATI CONTRO LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE	Art. 24 D. Lgs. 231/2001: -malversazione a danno dello Stato (art. 316-*bis* c.p.) -indebita percezione di erogazioni a danno dello Stato (art.316-*ter* c.p.) -truffa in danno dello Stato o di altro ente pubblico o delle Comunità europee (art.640, comma 2, n.1, c.p.) -truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche (art. 640-*bis* c.p.); -frode informatica in danno dello Stato o di altro ente pubblico (art. 640-*ter* c.p.)	Gare di appalto e rapporti commerciali con P.A. di scarsa/nulla entità	Area commerciale Area amministrativa	-Codice Etico -Modello parte generale -Modello parte speciale, Sezione A	3	1	3	
	Art. 25 D. Lgs. 231/2001: Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p. - art. 321 c.p.) Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) -peculato (art. 314 c.p.) peculato mediante profitto dell'errore altrui (art. 316 c.p.)		Area commerciale Area amministrativa		3	1	3	

	abuso d'ufficio (art. 323 c.p.) Corruzione per un atto contrario ai doveri di ufficio (art. 319 c.p. - art. 319-*bis* c.p. - art. 321 c.p.) Corruzione in atti giudiziari (art. 319-*ter* c.p., 2° comma - art. 321 c.p.)							

	Induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319-*quater* c.p.) Traffico di influenze illecite (art. 346-*bis* c.p.)							
REATI SOCIETARI	Art. 25-*ter* D. Lgs. 231/2001: -false comunicazioni sociali (art. 2621 c.c.) e false comunicazioni sociali di lieve entità (2621-*bis* c.c.) -impedito controllo (art. 2625 c.c.) -formazione fittizia del capitale (art. 2632 c.c.) -indebita restituzione dei conferimenti (art. 2626 c.c.) -illegale ripartizione degli utili e delle riserve (art. 2627 c.c.) -illecite operazioni sulle azioni o quote sociali o della società controllante (art. 2628 c.c.) -operazioni in pregiudizio dei creditori (art. 2629 c.c.) -indebita ripartizione dei beni sociali da parte dei liquidatori (art. 2633 c.c.) -illecita influenza sull'assemblea (art. 2636 c.c.) -aggiotaggio (art. 2637 c.c.) -omessa comunicazione del conflitto d'interessi (art. 2629-*bis* c.c.) -ostacolo all'esercizio delle funzioni delle autorità pubbliche di vigilanza (art. 2638 c.c.)	Società a Responsabilità Limitata	Consiglio di amministrazione	-Codice Etico -Modello parte generale -Modello parte speciale, Sezione B	2	1	2	

	-corruzione tra privati (art. 2635 c.c.) -istigazione alla corruzione tra privati (art. 2635-*bis* c.c.)	Rapporti commerciali di rilevante valore (corruzione tra privati (art. 2635 c.c.)	Consiglio di amministrazione Area commerciale		2	2	4	
REATI CONTRO LA SICUREZZA LA SICUREZZA DEL LAVORATORE	Art. 25-*septies* D. Lgs. 231/2001: -omicidio colposo commesso con la violazione delle norme antinfortunistiche e sulla tutela dell'igiene e della salute dei lavoratori (art. 589 c.p.) -lesioni colpose gravi o gravissime commesse con la violazione delle norme antinfortunistiche e sulla tutela dell'igiene e della salute dei lavoratori (art. 590 c.p.)	Lavorazioni comportanti un rischio basso per il lavoratore	Settore produttivo	-Codice Etico -Modello parte generale -DVR -Modello parte speciale, Sezione C	3	2	6	

DELITTI INFORMATICI	Art. 24-*bis* D. Lgs. 231/2001: -falsità in un documento informatico pubblico o avente efficacia probatoria (art. 491-*bis* c.p.) -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.) -diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a danneggiare o interrompere un sistema informatico o telematico (art. 615-*quinquies* c.p.) -intercettazione, impedimento o interruzione illecita di comunicazioni informatiche o telematiche (art. 617-*quater* c.p.) -installazione di apparecchiature atte ad intercettare, impedire o interrompere comunicazioni informatiche o telematiche (art. 617-*quinquies* c.p.) -danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici (art. 635-*bis* c.p.) -danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici utilizzati dallo Stato o da altro ente pubblico o comunque di pubblica utilità (art. 635-*ter* c.p.) -danneggiamento di sistemi informatici o telematici (art. 635-*quater* c.p.) -danneggiamento di sistemi informatici o telematici di pubblica utilità (art.635-*quinquies* c.p.) -documenti informatici (art. 491-*bis*) -frode informatica del soggetto che presta servizi di certificazione di firma elettronica (art. 640-*quinquies*)	*Accounts* privati e frequenti modifiche delle *passwords* di accesso nell'area amministrativa Rete aziendale chiusa per i *computers* del settore produttivo	Area amministrativa	-Codice Etico -Modello parte generale -Modello parte speciale, Sezione D -Relazioni aggiornate del DPO	3	1	3	

DELITTI CONTRO IL PATRIMONIO	Art. 25-*octies* D. Lgs. 231/2001: -ricettazione (art. 648 c.p.): -riciclaggio (art. 648-*bis* c.p.): -impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita (art. 648-*ter* c.p.) -autoriciclaggio (art. 648-*ter1* c.p.)	Utilizzo di materie prime provenienti da fornitori consolidati	Area ammini strativa	-Codice Etico -Modello parte generale -Modello parte speciale, Sezione E	3	1	3	
DELITTI CONTRO L'AUTORITA' GIUDIZIARIA	Art. 25-*decies* D Lgs. 231/2001: -induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria (art. 377-*bis* c.p.)		Consiglio di amministrazione Area ammini strativa	-Codice Etico -Modello parte generale -Modello parte speciale, Sezione F	2	1	2	
DELITTI AMBIENTALI	Art. 25-*undecies* D. Lgs. 231/2001: -inquinamento ambientale (art. 452-*bis* c.p.) -disastro ambientale (art. 452-*quater* c.p.) -inquinamento ambientale e disastro ambientale in forma colposa (art. 452-*quinquies* c.p.); traffico e abbandono di materiale ad alta radioattività (art.452-*sexies*) -uccisione, distruzione, cattura, prelievo, detenzione di esemplari di specie animali o vegetali selvatiche protette (art. 727-*bis*) -distruzione o deterioramento di habitat all'interno di un sito protetto (art. 733-*bis*) -art. 137 D.lgs. 3 aprile 2006, n. 152, Codice dell'ambiente -attività di gestione di rifiuti non autorizzata (art. 256 Codice dell'ambiente) -bonifica dei siti (art. 257 Codice dell'ambiente)		Consiglio di amministrazione Area ammini strativa	-Codice Etico -Modello parte generale -Modello parte speciale, Sezione G	3	2	6	

	-violazione degli obblighi di comunicazione, di tenuta dei registri obbligatori e dei formulari (art. 258 Codice dell'ambiente) -sistema informatico di controllo della tracciabilità dei							

	rifiuti (art. 260-*bis* Codice dell'ambiente) -art. 279 Codice dell'ambiente -art. 3, comma 6 della legge 28 dicembre 1993, n. 549							
DELITTI CONTRO L'IMMIGRAZIONE	Art. 25-*duodecies* D. Lgs. 231/2001: -art. 22, comma 12-*bis*, Testo unico sull'immigrazione -art. 12, commi 3, 3-*bis*, 3-*ter* e 5, Testo unico sull'immigrazione	Controllo regolarità del permesso di soggiorno effettuato dal settore personale	Area gestione personale	-Codice Etico -Modello parte generale -Modello parte speciale, Sezione H	3	1	3	
DELITTI CONTRO L'INDUSTRIA, IL COMMERCIO E LA PUBBLICA FEDE	Art. 25-*bis* D. Lgs. 231/2001: -spendita di monete falsificate ricevute in buona fede (art. 457 c.p.) -uso di valori di bollo contraffatti o alterati (art. 464 c.p.)	Commercio di rilevante entità	Area amministrativa	-Codice Etico -Modello parte generale -Modello parte speciale, Sezione I	2	1	2	
	Art. 25-*bis1* D. Lgs. 231/2001: -turbata libertà dell'industria o del commercio (art. 513 c.p.) -illecita concorrenza con minaccia o violenza (art. 513-*bis* c.p.) -frode nell'esercizio del commercio (art. 515 c.p.) -vendita di prodotti industriali con segni mendaci (art. 517 c.p.)		Consiglio di amministrazione Area commerciale		2	2	4	
DELITTI TRIBUTARI	Art. 25-*quinquiesdecies* D. Lgs. 231/2001: -dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti (art. 2 Legge sui reati tributari) -dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici (art. 3 Legge sui reati tributari) -emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti (art. 8 Legge sui reati tributari) -occultamento o distruzione di	Verifiche su forniture e documentazione contabile da parte di plurimi soggetti	Area amministrazione e contabilità Area gestione personale	-Codice Etico -Modello parte generale	2	2	4	

	documenti contabili (art. 10 Legge sui reati tributari) -sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte (art. 11 Legge sui reati tributari)							

		Sistema di archiviazione della documentazione contabile sia cartaceo sia informatico		-Modello parte speciale, Sezione J				

NOTA 1:

Con riferimento alle altre famiglie di reato previste dal D. Lgs. 231/2001, si è ritenuto che la commissione dei reati previsti nelle stesse non sia significativa in forza dell'ambito di attività di Semplice Gas & Luce S.r.l. In ogni caso, gli strumenti di controllo approntati per prevenire i reati trattati nelle sezioni da A a J di parte speciale – ritenuti, sulla base dell'analisi effettuata, maggiormente rilevanti - possono costituire, unitamente al rispetto del Codice Etico e delle disposizioni legislative, un presidio anche per la prevenzione dei reati non singolarmente esaminati.

NOTA 2:

Colore verde: indicatore gravità x probabilità **da 1 a 3**

Colore giallo: indicatore gravità x probabilità **da 4 a 5**

Colore rosso: indicatore gravità x probabilità **superiore a 6**