

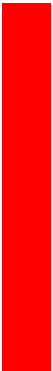


	Adempimenti commisi al rispetto dell'ambiente, della salute e della sicurezza Adempimenti commisi al rispetto dell'ambiente, della salute e della sicurezza sui luoghi di lavoro	Corruzione (art. 318 c.p.) concussione (art. 317 c.p.) corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p.), induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319-quater cod. pen.) corruzione tra privati (art. 2635, comma3, cod. civ.), corruzione di persona incaricata di pubblico servizio (art. 320 c.p.) skizgazione alla corruzione (art. 322 c.p.), peculato, concussione, corruzione ed istigazione alla corruzione di membri e di funzionari degli organi della Comunità europea (art. 322 bis c.p.), truffa (art. 640 c.p.), truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche (640 bis c.p.) ricitazione (648 c.p.) ricitaggio (648 bis c.p.) impegno di beni o utilità di provenienza illecita (art.648 ter c.p.), autoridataggio (art. 648 ter.1 c.p.); Omicidio colposo e lesioni colpose gravi o gravissime, commessi con violazione delle norme antiterroristiche e sulla tutela dell'igiene e della salute sul lavoro (art. 580, 590, comma 3, c.p.) Inquinamento ambientale (452 bis c.p.), Disastro ambientale (452 quater c.p.) Delitti colpiti contro l'ambiente (452 quinquies c.p.). Delitti associati aggravati dall'essere finalizzati alla commissione di reati ambientali (art. 456 octies c.p.) Inquinamento del suolo (art. 257 Digs. 152/2006) Scarico di acque reflue (art. 137 Digs 152/2006) Uccisione, distruzione, cattura, prelievo, detenzione di esemplari di specie animali o vegetali selvatiche protette (art. 727 bis c.p.), Danneggiamento di Habitat (art. 733 bis c.p.)
Amministrazione del personale, rapporti con enti previdenziali ed assistenziali esclusivo concazione	Selezione, assunzione, valutazione, formazione e sviluppo delle risorse umane, Amministrazione degli aspetti economici e previdenziali commisi al personale dipendente e ai collaboratori esterni. Rapporti con enti previdenziali ed assistenziali (INPS, INAIL, ecc.) - Operatività punti di incentivazione del personale dipendente	Corruzione (art. 318 c.p.) concussione (art. 317 c.p.) corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p.), induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319-quater cod. pen.) corruzione tra privati (art. 2635, comma3, cod. civ.), corruzione di persona incaricata di pubblico servizio (art. 320 c.p.) skizgazione alla corruzione (art. 322 c.p.), peculato, concussione, corruzione ed istigazione alla corruzione di membri e di funzionari degli organi della Comunità europea (art. 322 bis c.p.), truffa (art. 640 c.p.), truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche (640 bis c.p.) ricitazione (648 c.p.) ricitaggio (648 bis c.p.) impegno di beni o utilità di provenienza illecita (art.648 ter c.p.), autoridataggio (art. 648 ter.1 c.p.); Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare (art. 12, commi 3, 3-bis, 3-ter e 5, art. 22, comma 12-bis, Digs 286/1998), Intermediazione illecita e sfruttamento del lavoro (art. 603-bis c.p.), omicidio colposo e lesioni colpose gravi o gravissime, commessi con violazione delle norme antiterroristiche e sulla tutela dell'igiene e della salute sul lavoro (art. 580, 590, comma 3,c.p.) razzismo e xenofobia (art. 604-bis c.p.)
Rapporti con Enti Pubblici	Gestione esecuzione rinnovo di concessioni con enti pubblici, gestione dei rapporti per l'estensione di autorizzazioni e licenze per l'esercizio delle attività aziendali	Indebita percezione di erogazioni pubbliche (art. 316 ter c.p.) corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p.), induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319-quater cod. pen.) corruzione tra privati (art. 2635, comma3, cod. civ.), peculato (art. 314 c.p.) corruzione di persona incaricata di pubblico servizio (art. 320 c.p.) skizgazione alla corruzione (art. 322 c.p.), peculato, concussione, corruzione ed istigazione alla corruzione di membri e di funzionari degli organi della Comunità europea (art. 322 bis c.p.), traffico di influenze illecite (art. 346 bis c.p.) inadempimento di contratti di pubbliche forniture (art. 355 c.p.), frode ndie pubbliche forniture (art. 356 c.p.), truffa (art. 640 c.p.), truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche (640 bis c.p.), frode
Gestione Collegamenti telematici in cartaria ed uscita o trasmissione di dati su supporti informatici ad enti pubblici o anonimi	Gestione di collegamenti telematici e trasmissioni di dati ad P.a., Anagrafe di Viglianza, Amministrazione finanziaria e altri soggetti pubblici	Informatica (art. 640 ter c.p.) Corruzione (art. 318 c.p.) concussione (art. 317 c.p.) corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p.), induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319-quater cod. pen.) corruzione tra privati (art. 2635, comma3, cod. civ.), corruzione di persona incaricata di pubblico servizio (art. 320 c.p.) skizgazione alla corruzione (art. 322 c.p.), peculato, concussione, corruzione ed istigazione alla corruzione di membri e di funzionari degli organi della Comunità europea (art. 322 bis c.p.), truffa (art. 640 c.p.), truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche (640 bis c.p.), Frode Informatica (art. 640 ter) falsista in documenti informativi (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 informativi 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 od interrompere comunicazioni informatiche o telematiche (art. 617 quinquies c.p.) Frode Informatica del soggetto che presta servizi di certificazione di firma elettronica (art. 640 quinquies c.p.) indibito utilizzo e falsificazione di strumenti di pagamento diversi dai contanti (art. 493 ter c.p.), detenzione e diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a commettere reati riguardanti strumenti di pagamento diversi dai contanti (art. 493 quater c.p.)

Rapporti con autorità	Rapporti con organismi di vigilanza relativi allo svolgimento di attività regolate da specifici normativi nazionali ed internazionali.	Corruzione (art. 318 c.p.) concussione (art. 317 c.p.) corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p.), induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319-quater cod. pen.) corruzione tra privati (art. 2635, comma3, cod. civ.), corruzione di persona incaricata di pubblico servizio (art. 320 c.p.) istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.), peculato, concussione, corruzione ed istigazione alla corruzione di membri e di funzionari degli organi della Comunità europea (art. 322 bis c.p.), traffico di influenze illecite (art. 346 bis c.p.) inadempimento di contratti di pubbliche forniture (art. 355 c.p.), frode nelle pubbliche forniture (art. 356 c.p.), truffa (art. 640 c.p.), truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche (640 bis c.p.), frode informatica (art. 640 ter c.p.), ricettazione (648 c.p.) riciclaggio (648-bis c.p.) impiego di beni o utilità di provenienza illecita (art. 648 ter c.p.), autoriciclaggio (art. 648 ter.1); indebitto utilizzo e falsificazione di strumenti di pagamento diversi dai contanti (art. 493 ter c.p.), detenzione e diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a commettere reati tributari/dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti, dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici, dichiarazione infedele, omessa dichiarazione, indebita compensazione, emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti, occultamento o distruzione di documenti contabili, sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte, (D.lgs 74/2000)
Festione delle risorse finanziarie	gestione di sicurezza, omissione fatture e pagamenti,	Corruzione (art. 318 c.p.) concussione (art. 317 c.p.) malversazione di erogazioni pubbliche (art. 316 bis c.p.) indebita percezione di erogazioni pubbliche (art. 316 ter c.p.) corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p.), induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319-quater cod. pen.) corruzione tra privati (art. 2635, comma3, cod. civ.), peculato (art. 314 c.p.) corruzione di persona incaricata di pubblico servizio (art. 320 c.p.) istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.), peculato, concussione, corruzione ed istigazione alla corruzione di membri e di funzionari degli organi della Comunità europea (art. 322 bis c.p.), traffico di influenze illecite (art. 346 bis c.p.) inadempimento di contratti di pubbliche forniture (art. 355 c.p.), frode nelle pubbliche forniture (art. 356 c.p.), truffa (art. 640 c.p.), truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche (640 bis c.p.), frode informatica (art. 640 ter c.p.), ricettazione (648 c.p.) riciclaggio (648-bis c.p.) impiego di beni o utilità di provenienza illecita (art. 648 ter c.p.), autoriciclaggio (art. 648 ter.1)
Contenzioso	Gestione del contenzioso penale, civile ed amministrativo, con esclusione dell'ambito fiscale e giurisdizionale	Corruzione (art. 318 c.p.) concussione (art. 317 c.p.) malversazione di erogazioni pubbliche (art. 316 bis c.p.) indebita percezione di erogazioni pubbliche (art. 316 ter c.p.) corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p.), induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319-quater cod. pen.) corruzione tra privati (art. 2635, comma3, cod. civ.), peculato (art. 314 c.p.) corruzione di persona incaricata di pubblico servizio (art. 320 c.p.) istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.), peculato, concussione, corruzione ed istigazione alla corruzione di membri e di funzionari degli organi della Comunità europea (art. 322 bis c.p.), traffico di influenze illecite (art. 346 bis c.p.) inadempimento di contratti di pubbliche forniture (art. 355 c.p.), frode nelle pubbliche forniture (art. 356 c.p.), truffa (art. 640 c.p.), truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche (640 bis c.p.), frode informatica (art. 640 ter c.p.), ricettazione (648 c.p.) riciclaggio (648-bis c.p.) impiego di beni o utilità di provenienza illecita (art. 648 ter c.p.), autoriciclaggio (art. 648 ter.1)
Adempimenti tributari e fiscali, contenzioso fiscale e rapporti con l'amministrazione finanziaria	Attività connesse con il calcolo delle imposte dirette e indirette, l'esecuzione dei versamenti relativi, predisposizione e trasmissione delle relative dichiarazioni, nonché rapporti con l'amministrazione finanziaria nel caso di ispezioni, controlli e controversie in materia fiscale	Corruzione (art. 318 c.p.) concussione (art. 317 c.p.) malversazione di erogazioni pubbliche (art. 316 bis c.p.) indebita percezione di erogazioni pubbliche (art. 316 ter c.p.) corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p.), induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319-quater cod. pen.) corruzione tra privati (art. 2635, comma3, cod. civ.), peculato (art. 314 c.p.) corruzione di persona incaricata di pubblico servizio (art. 320 c.p.) istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.), peculato, concussione, corruzione ed istigazione alla corruzione di membri e di funzionari degli organi della Comunità europea (art. 322 bis c.p.), traffico di influenze illecite (art. 346 bis c.p.) inadempimento di contratti di pubbliche forniture (art. 355 c.p.), frode nelle pubbliche forniture (art. 356 c.p.), truffa (art. 640 c.p.), truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche (640 bis c.p.), frode informatica (art. 640 ter c.p.), autoriciclaggio (art. 648 ter.1) indebitto utilizzo e falsificazione di strumenti di pagamento diversi dai contanti (art. 493 ter c.p.), detenzione e diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a commettere reati tributari/dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti, dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici, dichiarazione infedele, omessa dichiarazione, indebita compensazione, emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti, occultamento o distruzione di documenti contabili, sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte, (D.lgs 74/2000)

Contabilità	<p>Tenuta della contabilità, predisposizione dei bilanci, tenuta e conservazione dei registri obbligatori, comunicazioni sociali in genere, nonché adempimenti di altri informativi obbligatori per legge e/o per disposizioni dell'autorità di vigilanza</p>	<p>reati societari/ False comunicazioni sociali (art. 2621 c.c.); Fake comunicazioni sociali in danno dei soci o dei creditori (art. 2622 c.c.); corruzione tra privati (art. 2635, comma 3, cod. civ.); Ostacolo all'esercizio delle funzioni delle Autorità pubbliche di Vigilanza (art. 2638 c.c.); reati tributari/dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti; dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici; dichiarazione infedele, omessa dichiarazione, indebita compensazione, emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti, occultamento o distruzione di documenti contabili, sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte, (D.Lgs. 74/2000)</p>
Assemblee/Sigleria societaria	<p>Attività di preparazione delle riunioni assembleari, attività di convocazione e adempimenti di questi sociari</p>	<p>corruzione tra privati (art. 2635, comma 3, cod. civ.); illecita influenza sull'assemblea (art.2636 c.c.).</p>
Operazioni societarie	<p>Gestione delle incombenze societarie, operazioni sui capitali, su azioni o quote</p>	<p>Indebiti ristituzione dei conferimenti (art.2626 c.c.); Illegale ripartizione e degli utili e delle riserve (art.2627); Illecite operazioni sulle azioni o quote sociali o della società con troilante (art.2628 c.c.); corruzione tra privati (art. 2635, comma 3, cod. civ.)</p>
Rapporti con organi societari	<p>Gestione dei rapporti con il collegio sindacale, società di revisione ed altri organi societari</p>	<p>Falsità nelle relazioni o nelle comunicazioni della società di revisione (art. 2624 c.c.); impedito controllo (art. 2625 c.c.); corruzione tra privati (art. 2635, comma 3, cod. civ.)</p>

--	--

 = RISCHIO ALTISSIMO

 = RISCHIO ALTO

 = RISCHIO LIEVE

 = RISCHIO ACCETTABILE