	Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo D. Lgs. 231/2001	Reati e illeciti (All. 1)
		Rev. 16 giugno 2021
		Pagina 1 di 11
		Nc

Al Modello di Organizzazione e Gestione qui approvato sono allegati i documenti che seguono:

REATI ED ILLECITI (Generale)*

Il D.Lgs 231/2001, recante la disciplina in tema di responsabilità amministrativa delle persone giuridiche, superando il principio che individuava nella persona fisica l'unico destinatario della sanzione punitiva, introduce una forma di responsabilità in capo alle persone giuridiche, abbandonando, così, la tradizionale concezione dell'irresponsabilità della persona giuridica.

Allo scopo di poter costruire un modello puntuale di responsabilità dell'ente, lo schema di decreto legislativo differenzia la disciplina a seconda che il reato sia commesso da un soggetto in posizione apicale ovvero da un semplice sottoposto.

All'art. 5, il Decreto individua infatti nell'ente la responsabilità per i reati commessi nel suo interesse o a suo vantaggio:

- a) da persone che rivestono funzioni di rappresentanza, di amministrazione o di direzione dell'ente o di una sua unità organizzativa dotata di autonomia finanziaria e funzionale nonché da persone che esercitano, anche di fatto, la gestione e il controllo dello stesso;
- b) da persone sottoposte alla direzione o alla vigilanza di uno dei soggetti di cui alla lettera a).

L'ente non risponde se le persone indicate nel comma 1 hanno agito nell'interesse esclusivo proprio o di terzi.

Nei successivi artt. 6 e 7, il decreto in esame prevede due distinte architetture di modelli organizzativi: da un lato quello finalizzato a prevenire i reati commessi dai soggetti in posizione apicale (art. 6); dall'altro quello volto a prevenire i reati commessi dai dipendenti dell'ente (sottoposti) (art. 7).

Con l'adozione di un modello organizzativo da parte dell'ente, tale distinzione risulta essere determinante nella configurazione dell'onere probatorio.

Tanto premesso, si elencano di seguito i reati presupposto trattati dal Decreto in esame.



Tipologie di reato rilevanti ai sensi del D.Lgs. 8 giugno 2001, n. 231 (REATI PRESUPPOSTO)

I – REATI COMMESSI NEI RAPPORTI CON LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE

- **Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato o di un ente pubblico o per il conseguimento di erogazioni pubbliche e frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico** – art. 24, D.Lgs. n. 231/2001 (articolo modificato dalla L. 161/2017)

II – DELITTI INFORMATICI E TRATTAMENTO ILLECITO DI DATI - art. 24-bis, D.Lgs. n. 231/2001 (articolo aggiunto dalla L. n. 48/2008 modificato dal D.Lgs. n. 7 e 8/2016)

III – DELITTI DI CRIMINALITÀ ORGANIZZATA - art. 24-ter, D.Lgs. n. 231/2001 (articolo aggiunto dalla L. n. 94/2009 modificato dalla L. 69/2015)

IV - CONCUSSIONE, INDUZIONE INDEBITA A DARE O PROMETTERE ALTRA UTILITÀ E CORRUZIONE Art. 25, D.Lgs. n. 231/2001 modificato dalla L. n. 190/2012

V – FALSITÀ IN MONETE, IN CARTE DI PUBBLICO CREDITO, IN VALORI DI BOLLO E IN STRUMENTI O SEGNI DI RICONOSCIMENTO - art. 25-bis, D.Lgs. n. 231/2001 (articolo aggiunto dal D.L. n. 350/2001, convertito con modificazioni dalla L. n. 409/2001 ed ulteriormente modificato dalla L. n. 99/2009 e modificato dal D.Lgs. 125/2016)

VI – DELITTI CONTRO L'INDUSTRIA E IL COMMERCIO - art. 25-bis.1, D.Lgs. n. 231/2001 (articolo aggiunto dalla L. n. 99/2009)

VII – REATI SOCIETARI - art. 25-ter, D.Lgs. n. 231/2001 (articolo aggiunto dal D.Lgs. n. 61/2002 e successivamente modificato con L. n. 262/2005, L. n. 190/2012 e da ultimo con L. n. 69/2015 e dal D.Lgs. n.38/2017)

VIII – DELITTI CON FINALITÀ DI TERRORISMO O DI EVERSIONE DELL'ORDINE DEMOCRATICO - art. 25-quater, D.Lgs. n. 231/2001 (articolo aggiunto dalla L. n. 7/2003)

IX – PRATICHE DI MUTILAZIONE DEGLI ORGANI GENITALI FEMMINILI - art. 25-quater.1, D.Lgs. n. 231/2001 (articolo aggiunto dalla L. n. 7/2006)

X – DELITTI CONTRO LA PERSONALITÀ INDIVIDUALE - art. 25-quinquies, D.Lgs. n. 231/2001 (articolo aggiunto dalla L. n. 228/2003 e successivamente modificato con L. n. 38/2006, D. Lgs. n. 39/2014 e L. n. 199/2016)

XI – ABUSI DI MERCATO - art. 25-sexies, D.Lgs. n. 231/2001 (articolo aggiunto dalla L. n. 62/2005)

XII – ABUSI DI MERCATO - Altre fattispecie in materia di abusi di mercato (Art. 187-quinquies TUF) (articolo modificato dal D. Lgs. n. 107/2018)

XIII – OMICIDIO COLPOSO E LESIONI GRAVI O GRAVISSIME COMMESSE CON VIOLAZIONE DELLE NORME SULLA TUTELA DELLA SALUTE E SICUREZZA SUL LAVORO - art. 25-septies, D.Lgs. n. 231/2001 (articolo aggiunto dalla L. n. 123/2007 e successivamente modificato con D.Lgs. n. 81/2008)

XIV – RICETTAZIONE, RICICLAGGIO E IMPIEGO DI DENARO, BENI O ALTRA UTILITÀ



**Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo
D. Lgs. 231/2001**

Reati e illeciti (All. 1)

Rev. 16 giugno 2021

Pagina 3 di 11

Nc

DI PROVENIENZA ILLECITA, NONCHÈ AUTORICICLAGGIO - art. 25-octies, D.Lgs. n. 231/2001 (articolo aggiunto dal D. Lgs. n. 231/2007 e modificato dalla L. n. 186/2014)

XV – DELITTI IN MATERIA DI VIOLAZIONE DEL DIRITTO D’AUTORE - art. 25-novies, D.Lgs. n. 231/2001 (articolo aggiunto dalla L. n. 99/2009, successivamente modificato con L. n. 116/2009 e con D.Lgs. n. 121/2011)

XVI – INDUZIONE A NON RENDERE DICHIARAZIONI O A RENDERE DICHIARAZIONI MENDACI ALL’AUTORITÀ GIUDIZIARIA - art. 25-decies, D.Lgs. n. 231/2001 (articolo aggiunto dal D.Lgs. n. 121/2011)

XVII – REATI AMBIENTALI - art. 25-undecies, D.Lgs. n. 231/2001 (articolo aggiunto dal D.Lgs. n. 121/2011, modificato dalla L. n. 68/2015 modificato dal D.Lgs. n. 21/2018)

XVIII – IMPIEGO DI CITTADINI DI PAESI TERZI IL CUI SOGGIORNO È IRREGOLARE - art. 25-duodecies, D.Lgs. n. 231/2001 (articolo aggiunto dal D.Lgs. n. 109/2012 modificato dalla Legge 17 ottobre 2017 n. 161)

XIX – RAZZISMO E XENOFOBIA - Art. 25-terdecies, D.Lgs. n. 231/2001 (Articolo aggiunto dalla Legge 20 novembre 2017 n. 1677, modificato dal D.Lgs. n. 21/2018)


XX – FRODE IN COMPETIZIONI SPORTIVE, ESERCIZIO ABUSIVO DI GIOCO O DI SCOMMESSA E GIOCHI D’AZZARDO ESERCITATI A MEZZO DI APPARECCHI VIETATI - Art. 25-quaterdecies D.Lgs. n. 231/2001 (Legge 3/5/2019 n. 39)

XXI – REATI TRIBUTARI – Art. 25-quinquiesdecies, D.Lgs. n. 231/2001 (Legge 19/12/2019 n.157)

XXII – CONTRABBANDO Art. 25-sexiesdecies, D. Lgs. n. 231/2001- D.lgs. 14 luglio 2020, n. 75 attuativo della Direttiva (UE) 2017/1371)

XXIII – RESPONSABILITÀ DEGLI ENTI PER GLI ILLECITI AMMINISTRATIVI DIPENDENTI DA REATO - art. 12, L. n. 9/2013 (costituiscono presupposto per gli enti che operano nell’ambito della filiera degli oli vergini di oliva)

XXIV – REATI TRANSNAZIONALI - L. n. 146/2006 (Costituiscono presupposto per la responsabilità amministrativa degli enti i seguenti reati se commessi in modalità transnazionale)

	Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo D. Lgs. 231/2001	Reati e illeciti (All. 1)
		Rev. 16 giugno 2021
		Pagina 4 di 11
		Nc

Tipologie di reato rilevanti ai sensi del D.Lgs. 8 giugno 2001, n. 231 (REATI PRESUPPOSTO)

I - REATI COMMESSI NEI RAPPORTI CON LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE - *art. 24, D.Lgs. n. 231/2001 modificato dalla L. 161/2017; art. 25, D.Lgs. n. 231/2001 modificato dalla L. n. 190/2012*

1. Malversazione a danno dello Stato - *art. 316 bis c.p.*
2. Indebita percezione di erogazioni a danno dello Stato - *art. 316 ter c.p.*
3. Truffa - *art. 640 c.p.*
4. Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche - *art. 640 bis c.p.*
5. Frode informatica - *art. 640 ter c.p.*

II – DELITTI INFORMATICI E TRATTAMENTO ILLECITO DI DATI - *art. 24-bis, D.Lgs. n. 231/2001 (articolo aggiunto dalla L. n. 48/2008 modificato dal D.Lgs. n. 7 e 8/2016)*

1. Frode informatica del certificatore di firma elettronica - *art. 640-quinquies c.p.*
2. Accesso abusivo ad un sistema informatico o telematico - *art. 615-ter c.p.*
3. Falsità in un documento informatico pubblico o avente efficacia probatoria - *art. 491-bis c.p.*
4. Detenzione e diffusione abusiva di codici di accesso a sistemi informatici o telematici - *art. 615-quater c.p.*
5. Diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a danneggiare o interrompere un sistema informatico o telematico - *art. 615-quinquies c.p.*
6. Intercettazione, impedimento o interruzione illecita di comunicazioni informatiche o telematiche - *art. 617-quater c.p.*
7. Installazione di apparecchiature atte ad intercettare, impedire o interrompere comunicazioni informatiche o telematiche - *art. 617-quinquies c.p.*
8. Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici - *art. 635-bis c.p.*
9. 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.*
10. Danneggiamento di sistemi informatici o telematici - *art. 635-quater c.p.*
11. Danneggiamento di sistemi informatici o telematici di pubblica utilità - *art. 635-quinquies c.p.*

III – DELITTI DI CRIMINALITÀ ORGANIZZATA - *art. 24-ter, D.Lgs. n. 231/2001 (articolo aggiunto dalla L. n. 94/2009 modificato dalla L. 69/2015)*

1. Associazione di tipo mafioso anche straniera - *art. 416-bis c.p. modificato dalla L. n. 69/2015*
2. Tutti i delitti se commessi avvalendosi delle condizioni previste dall'art. 416-bis c.p. per agevolare l'attività delle associazioni previste dallo stesso articolo - *L. 203/91*
3. Associazione per delinquere - *art. 416 c.p.*
4. Scambio elettorale politico-mafioso - *art. 416-ter c.p.*
5. Sequestro di persona a scopo di estorsione - *art. 630 c.p.*
6. Associazione finalizzata al traffico illecito di sostanze stupefacenti o psicotrope - *art. 74 DPR 9 ottobre 1990, n. 309*
7. Illegale fabbricazione, introduzione nello 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 - *art. 407, co. 2, lett. a), numero 5), c.p.p.*



**Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo
D. Lgs. 231/2001**

Reati e illeciti (All. 1)

Rev. 16 giugno 2021

Pagina 5 di 11

Nc

IV - CONCUSSIONE, INDUZIONE INDEBITA A DARE O PROMETTERE ALTRA UTILITÀ E CORRUZIONE *Art. 25, D.Lgs. n. 231/2001 modificato dalla L. n. 190/2012*

1. Istigazione alla corruzione - *art. 322 c.p.*
2. ConcuSSIONE - *art. 317 c.p. modificato dalla L. n. 69/2015*
3. Corruzione per l'esercizio della funzione - *art. 318 c.p. modificato dalla L. n. 190/2012 e L. n. 69/2015*
4. Corruzione per un atto contrario ai doveri di ufficio - *art. 319 c.p. modificato dalla L. n. 69/2015*
5. Circostanze aggravanti - *art. 319-bis c.p.*
6. Corruzione in atti giudiziari - *art. 319-ter c.p. modificato dalla L. n. 69/2015*
7. Induzione indebita a dare o promettere utilità - *art. 319-quater aggiunto dalla L. n. 190/2012 e modificato dalla L. n. 69/2015*
8. Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio - *art. 320 c.p.*
9. Peculato, concuSSIONE, induzione indebita dare o promettere utilità, corruzione e istigazione alla corruzione di membri degli organi delle Comunità europee e di funzionari delle Comunità europee e di Stati esteri - *art. 322 bis c.p. modificato dalla L. n. 190/2012*
10. Pene per il corruttore - *art. 321 c.p.*

V – FALSITÀ IN MONETE, IN CARTE DI PUBBLICO CREDITO, IN VALORI DI BOLLO E IN STRUMENTI O SEGNI DI RICONOSCIMENTO - *art. 25-bis, D.Lgs. n. 231/2001 (articolo aggiunto dal D.L. n. 350/2001, convertito con modificazioni dalla L. n. 409/2001 ed ulteriormente modificato dalla L. n. 99/2009 e modificato dal D.Lgs. 125/2016)*

1. Falsificazione di monete, spendita e introduzione nello Stato, previo concerto, di monete falsificate - *art. 453 c.p.*
2. Alterazione di monete - *art. 454 c.p.*
3. Spendita e introduzione nello Stato, senza concerto, di monete falsificate - *art. 455 c.p.*
4. Spendita di monete falsificate ricevute in buona fede - *art. 457 c.p.*
5. Falsificazione di valori di bollo, introduzione nello Stato, acquisto, detenzione o messa in circolazione di valori di bollo falsificati - *art. 459 c.p.*
6. Contraffazione di carta filigranata in uso per la fabbricazione di carte di pubblico credito o di valori di bollo - *art. 460 c.p.*
7. 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.*
8. Uso di valori di bollo contraffatti o alterati - *art. 464 c.p.*
9. 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.*

VI – DELITTI CONTRO L'INDUSTRIA E IL COMMERCIO - *art. 25-bis.1, D.Lgs. n. 231/2001 (articolo aggiunto dalla L. n. 99/2009)*

1. Turbata libertà dell'industria o del commercio - *art. 513 c.p.*
2. Illecita concorrenza con minaccia o violenza - *art. 513-bis c.p.*
3. Frodi contro le industrie nazionali - *art. 514 c.p.*
4. Frode nell'esercizio del commercio - *art. 515 c.p.*
5. Vendita di sostanze alimentari non genuine come genuine - *art. 516 c.p.*
6. Vendita di prodotti industriali con segni mendaci - *art. 517 c.p.*
7. Fabbricazione e commercio di beni realizzati usurpando titoli di proprietà industriale - *art. 517-ter c.p.*
8. Contraffazione di indicazioni geografiche o denominazioni di origine dei prodotti agroalimentari - *art. 517-quater c.p.*



Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo
D. Lgs. 231/2001

Reati e illeciti (All. 1)

Rev. 16 giugno 2021

Pagina 6 di 11

Nc

VII – REATI SOCIETARI - *art. 25-ter, D.Lgs. n. 231/2001 (articolo aggiunto dal D.Lgs. n. 61/2002 e successivamente modificato con L. n. 262/2005, L. n. 190/2012 e da ultimo con L. n. 69/2015 e dal D.Lgs. n.38/2017)*

1. False comunicazioni sociali - *art. 2621 c.c. modificato dalla L. n. 69/2015*
2. Fatti di lieve entità - *art. 2621-bis c.c.*
3. False comunicazioni sociali delle società quotate - *art. 2622 c.c. modificato dalla L. n. 69/2015*
4. Impedito controllo - *art. 2625, comma 2, c.c.*
5. Indebita restituzione di conferimenti - *art. 2626 c.c.*
6. Illegale ripartizione degli utili e delle riserve - *art. 2627 c.c.*
7. Illecite operazioni sulle azioni o quote sociali o della società controllante - *art. 2628 c.c.*
8. Operazioni in pregiudizio dei creditori - *art. 2629 c.c.*
9. Omessa comunicazione del conflitto d'interessi - *art. 2629-bis c.c. aggiunto dalla legge n. 262/2005*
10. Formazione fittizia del capitale - *art. 2632 c.c.*
11. Indebita ripartizione dei beni sociali da parte dei liquidatori - *art. 2633 c.c.*
12. Corruzione tra privati - *art. 2635 c.c. aggiunto dalla legge n. 190/2012; modificato dal D.Lgs. n. 38/2017*
13. Istigazione alla corruzione tra privati - *art. 2635-bis c.c. articolo aggiunto dal D.Lgs. n. 38/2017*
14. Illecita influenza sull'assemblea - *art. 2636 c.c.*
15. Aggiotaggio - *art. 2637 c.c.*
16. Ostacolo all'esercizio delle funzioni delle autorità pubbliche di vigilanza - *art. 2638, comma 1 e 2, c.c.*

VIII – DELITTI CON FINALITÀ DI TERRORISMO O DI EVERSIONE DELL'ORDINE DEMOCRATICO - *art. 25-quater, D.Lgs. n. 231/2001 (articolo aggiunto dalla L. n. 7/2003)*

1. Associazioni sovversive - *art. 270 c.p.*
2. Associazioni con finalità di terrorismo anche internazionale o di eversione dell'ordine democratico - *art. 270 bis c.p.*
3. Assistenza agli associati - *art. 270 ter c.p.*
4. Arruolamento con finalità di terrorismo anche internazionale - *art. 270 quater c.p.*
5. Addestramento ad attività con finalità di terrorismo anche internazionale - *art. 270 quinquies c.p.*
6. Finanziamento di condotte con finalità di terrorismo - *L. n. 153/2016, art. 270 quinquies.1 c.p.*
7. Sottrazione di beni o denaro sottoposti a sequestro - *art. 270 quinquies.2 c.p.*
8. Condotte con finalità di terrorismo - *art. 270 sexies c.p.*
9. Attentato per finalità terroristiche o di eversione - *art. 280 c.p.*
10. Atto di terrorismo con ordigni micidiali o esplosivi - *art. 280 bis c.p.*
11. Atti di terrorismo nucleare - *art. 280 ter c.p.*
12. Sequestro di persona a scopo di terrorismo o di eversione - *art. 289 bis c.p.*
13. Istigazione a commettere alcuno dei delitti preveduti dai Capi primo e secondo - *art. 302 c.p.*
14. Cospirazione politica mediante accordo - *art. 304 c.p.*
15. Cospirazione politica mediante associazione - *art. 305 c.p.*
16. Banda armata: formazione e partecipazione - *art. 306 c.p.*
17. Assistenza ai partecipi di cospirazione o di banda armata - *art. 307 c.p.*
18. Impossessamento, dirottamento e distruzione di un aereo - *L. n. 342/1976, art. 1*
19. Danneggiamento delle installazioni a terra - *L. n. 342/1976, art. 2*
20. Sanzioni - *L. n. 422/1989, art. 3*
21. Pentimento operoso - *D.Lgs. n. 625/1979, art. 5*
22. Convenzione di New York del 9 dicembre 1999 - *art. 2*



**Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo
D. Lgs. 231/2001**

Reati e illeciti (All. 1)

Rev. 16 giugno 2021

Pagina 7 di 11

Nc

IX – PRATICHE DI MUTILAZIONE DEGLI ORGANI GENITALI FEMMINILI - art. 25-quater.1, D.Lgs. n. 231/2001 (articolo aggiunto dalla L. n. 7/2006)

1. Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili - *art. 583-bis c.p.*

X – DELITTI CONTRO LA PERSONALITÀ INDIVIDUALE - art. 25-quinquies, D.Lgs. n. 231/2001 (articolo aggiunto dalla L. n. 228/2003 e successivamente modificato con L. n. 38/2006, D. Lgs. n. 39/2014 e L. n. 199/2016)

1. Riduzione o mantenimento in schiavitù o in servitù - *art. 600 c.p.*
2. Prostituzione minorile - *art. 600-bis c.p.*
3. Pornografia minorile - *art. 600-ter c.p.*
4. Detenzione di materiale pornografico - *art. 600-quater*
5. Pornografia virtuale - *art. 600-quater.1 c.p., aggiunto dall'art. 10, L. 6 febbraio 2006 n. 38*
6. Iniziative turistiche volte allo sfruttamento della prostituzione minorile - *art. 600-quinquies c.p.*
7. Tratta di persone - *art. 601 c.p.*
8. Acquisto e alienazione di schiavi - *art. 602 c.p.*
9. Intermediazione illecita e sfruttamento del lavoro - *art. 603-bis c.p.*
10. Adescamento di minorenni - *art. 609-undecies c.p.*

XI – ABUSI DI MERCATO - art. 25-sexies, D.Lgs. n. 231/2001 (articolo aggiunto dalla L. n. 62/2005)

1. Manipolazione del mercato - *art. 185 D. Lgs. n. 58/1998*
2. Abuso di informazioni privilegiate - *art. 184 D. Lgs. n. 58/1998*

XII – ABUSI DI MERCATO - Altre fattispecie in materia di abusi di mercato (Art. 187-quinquies TUF) (articolo modificato dal D. Lgs. n. 107/2018)

3. Manipolazione del mercato (art. 185 D. Lgs. n. 58/1998)
4. Abuso di informazioni privilegiate (art. 184 D. Lgs. n. 58/1998)

XIII – OMICIDIO COLPOSO E LESIONI GRAVI O GRAVISSIME COMMESSE CON VIOLAZIONE DELLE NORME SULLA TUTELA DELLA SALUTE E SICUREZZA SUL LAVORO - art. 25-septies, D.Lgs. n. 231/2001 (articolo aggiunto dalla L. n. 123/2007 e successivamente modificato con D.Lgs. n. 81/2008)

1. Omicidio colposo - *art. 589 c.p.*
2. Lesioni personali colpose - *art. 590 c.p.*

XIV – RICETTAZIONE, RICICLAGGIO E IMPIEGO DI DENARO, BENI O ALTRA UTILITÀ DI PROVENIENZA ILLECITA, NONCHÈ AUTORICICLAGGIO - art. 25-octies, D.Lgs. n. 231/2001 (articolo aggiunto dal D. Lgs. n. 231/2007 e modificato dalla L. n. 186/2014)

1. Riciclaggio - *art. 648-bis c.p.*
2. Ricettazione - *art. 648 c.p.*
3. Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita - *art. 648-ter c.p.*
4. Autoriciclaggio - *art. 648-ter.1 c.p.*

XV – DELITTI IN MATERIA DI VIOLAZIONE DEL DIRITTO D'AUTORE - art. 25-novies, D.Lgs. n. 231/2001 (articolo aggiunto dalla L. n. 99/2009, successivamente modificato con L. n. 116/2009 e con D.Lgs. n. 121/2011)

1. 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, legge n.633/1941 comma 1 lett. a) bis*



Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo
D. Lgs. 231/2001

Reati e illeciti (All. 1)

Rev. 16 giugno 2021

Pagina 8 di 11

Nc

2. 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, legge n.633/1941 comma 3*
3. 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 legge n.633/1941 comma 1*
4. 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 legge n.633/1941 comma 2*
5. 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 legge n.633/1941*
6. Mancata comunicazione alla SIAE dei dati di identificazione dei supporti non soggetti al contrassegno o falsa dichiarazione - *art. 171-septies legge n.633/1941*
7. 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 legge n.633/1941*

XVI – INDUZIONE A NON RENDERE DICHIARAZIONI O A RENDERE DICHIARAZIONI MENDACI ALL'AUTORITÀ GIUDIZIARIA - *art. 25-decies, D.Lgs. n. 231/2001 (articolo aggiunto dal D.Lgs. n. 121/2011)*

1. Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria - *art. 377 bis c.p.*

XVII – REATI AMBIENTALI - *art. 25-undecies, D.Lgs. n. 231/2001 (articolo aggiunto dal D.Lgs. n. 121/2011, modificato dalla L. n. 68/2015 modificato dal D.Lgs. n. 21/2018)*

1. Inquinamento ambientale - *art. 452-bis c.p.*
2. Disastro ambientale - *art. 452-quater c.p.*
3. Delitti colposi contro l'ambiente - *art. 452-quinquies c.p.*
4. Traffico e abbandono di materiale ad alta radioattività - *art. 452-sexies c.p.*
5. Circostanze aggravanti - *art. 452-octies c.p.*
6. Uccisione, distruzione, cattura, prelievo, detenzione di esemplari di specie animali o vegetali selvatiche protette - *art. 727-bis c.p.*
7. Distruzione o deterioramento di habitat all'interno di un sito protetto - *art. 733-bis c.p.*
8. Importazione, esportazione, detenzione, utilizzo per scopo di lucro, acquisto, vendita, esposizione o detenzione per la vendita o per fini commerciali di specie protette - *L. n.150/1992, art. 1, art. 2, art. 3-bis e art. 6*
9. 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 -



Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo
D. Lgs. 231/2001

Reati e illeciti (All. 1)

Rev. 16 giugno 2021

Pagina 9 di 11

Nc

- D. Lgs n.152/2006, art. 137*
10. Attività di gestione di rifiuti non autorizzata - *D. Lgs n.152/2006, art. 256*
 11. Inquinamento del suolo, del sottosuolo, delle acque superficiali o delle acque sotterranee - *D. Lgs n. 152/2006, art. 257*
 12. Traffico illecito di rifiuti - *D. Lgs n.152/2006, art. 259*
 13. Violazione degli obblighi di comunicazione, di tenuta dei registri obbligatori e dei formulari - *D. Lgs n.152/2006, art. 258*
 14. Attività organizzate per il traffico illecito di rifiuti - *D. Lgs n.152/2006, art. 260, articolo abrogato dal D.Lgs 21/2018 e sostituito dall'art. 452 quaterdecies c.p.*
 15. Attività organizzate per il traffico illecito di rifiuti - *art. 452 quaterdecies c.p.*
 16. 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 n.152/2006, art. 260-bis*
 17. Sanzioni - *D.Lgs. n. 152/2006, art. 279*
 18. Inquinamento doloso provocato da navi - *D. Lgs. n.202/2007, art. 8*
 19. Inquinamento colposo provocato da navi - *D. Lgs. n.202/2007, art. 9*
 20. Cessazione e riduzione dell'impiego delle sostanze lesive - *L. n. 549/1993 art. 3*

XVIII – IMPIEGO DI CITTADINI DI PAESI TERZI IL CUI SOGGIORNO È IRREGOLARE - art. 25-duodecies, D.Lgs. n. 231/2001 (articolo aggiunto dal D.Lgs. n. 109/2012 modificato dalla Legge 17 ottobre 2017 n. 161)

1. Disposizioni contro le immigrazioni clandestine - *art. 12, comma 3, 3 bis, 3 ter e comma 5, D.Lgs. n. 286/1998*
2. Lavoro subordinato a tempo determinato e indeterminato - *art. 22, comma 12 bis, D.Lgs. n. 286/1998*

XIX – RAZZISMO E XENOFOBIA - Art. 25-terdecies, D.Lgs. n. 231/2001 (Articolo aggiunto dalla Legge 20 novembre 2017 n. 1677, modificato dal D.Lgs. n. 21/2018)

1. Convenzione internazionale sull'eliminazione di tutte le forme di discriminazione razziale - *Art. 3, comma 3-bis della Legge 654/1975, articolo abrogato dal D.Lgs. n. 21/2018 e sostituito dall'art. 604 bis c.p.*
2. Propaganda e istigazione a delinquere per motivi di discriminazione razziale etnica e religiosa - *art. 604 bis*

XX – FRODE IN COMPETIZIONI SPORTIVE, ESERCIZIO ABUSIVO DI GIOCO O DI SCOMMESSA E GIOCHI D'AZZARDO ESERCITATI A MEZZO DI APPARECCHI VIETATI - Art. 25-quaterdecies D.Lgs. n. 231/2001 (Legge 3/5/2019 n. 39)

XXI – REATI TRIBUTARI – Art. 25-quinquiesdecies, D.Lgs. n. 231/2001 (Legge 19/12/2019 n.157)

1. Dichiarazione fraudolenta mediante l'uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti (*art. 2 D.Lgs. 74/2000*)
2. Dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici (*art. 3 D.Lgs. 74/2000*)
3. Emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti (*art. 8 D.Lgs. 74/2000*)
4. Occultamento o distruzione di documenti contabili (*art. 10 D.Lgs. 74/2000*)
5. Sottrazione fraudolenta al pagamento delle imposte (*art. 11 D.Lgs. 74/2000*)



Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo
D. Lgs. 231/2001

Reati e illeciti (All. 1)

Rev. 16 giugno 2021

Pagina 10 di 11

Nc

XXII – CONTRABBANDO *Art. 25-sexiesdecies, D. Lgs. n. 231/2001- D.lgs. 14 luglio 2020, n. 75 attuativo della Direttiva (UE) 2017/1371)*

Nel TU Doganale agli artt. 36 e ss, sono elencati i presupposti che danno origine al delitto di contrabbando:


1. Contrabbando nel movimento delle merci attraverso i confini di terra e gli spazi doganali (*art. 282 DPR n. 43/1973*)
2. Contrabbando nel movimento delle merci nei laghi di confine (*art. 283 DPR n. 43/1973*)
3. Contrabbando nel movimento marittimo delle merci (*art. 284 DPR n. 43/1973*)
4. Contrabbando nel movimento delle merci per via aerea (*art. 285 DPR n. 43/1973*)
5. Contrabbando nelle zone extra-doganali (*art. 286 DPR n. 43/1973*)
6. Contrabbando per indebito uso di merci importate con agevolazioni doganali (*art. 287 DPR n. 43/1973*)
7. Contrabbando nei depositi doganali (*art. 288 DPR n. 43/1973*)
8. Contrabbando nel cabotaggio e nella circolazione (*art. 289 DPR n. 43/1973*)
9. Contrabbando nell'esportazione di merci ammesse a restituzione di diritti (*art. 290 DPR n. 43/1973*)
10. Contrabbando nell'importazione od esportazione temporanea (*art. 291 DPR n. 43/1973*)
11. Contrabbando di tabacchi lavorati esteri (*art. 291-bis DPR n. 43/1973*)
12. Circostanze aggravanti del delitto di contrabbando di tabacchi lavorati esteri (*art. 291-ter DPR n. 43/1973*)
13. Associazione per delinquere finalizzata al contrabbando di tabacchi lavorati esteri (*art. 291-quater DPR n. 43/1973*)
14. Altri casi di contrabbando (*art. 292 DPR n. 43/1973*)
15. Circostanze aggravanti del contrabbando (*art. 295 DPR n. 43/1973*)

XXIII – RESPONSABILITÀ DEGLI ENTI PER GLI ILLECITI AMMINISTRATIVI DIPENDENTI DA REATO - *art. 12, L. n. 9/2013 (costituiscono presupposto per gli enti che operano nell'ambito della filiera degli oli vergini di oliva)*

1. Adulterazione e contraffazione di sostanze alimentari - *art. 440 c.p.*
2. Commercio di sostanze alimentari contraffatte o adulterate - *art. 442 c.p.*
3. Commercio di sostanze alimentari nocive - *art. 444 c.p.*
4. Contraffazione, alterazione o uso di segni distintivi di opere dell'ingegno o di prodotti industriali - *art. 473 c.p.*
5. Introduzione nello Stato e commercio di prodotti con segni falsi - *art. 474 c.p.*
6. Frode nell'esercizio del commercio - *art. 515 c.p.*
7. Vendita di sostanze alimentari non genuine come genuine - *art. 516 c.p.*
8. Vendita di prodotti industriali con segni mendaci - *art. 517 c.p.*
9. Contraffazione di indicazioni geografiche denominazioni di origine dei prodotti agroalimentari - *art. 517-quater c.p.*

XXII – REATI TRANSNAZIONALI - *L. n. 146/2006 (Costituiscono presupposto per la responsabilità amministrativa degli enti i seguenti reati se commessi in modalità transnazionale)*

1. Disposizioni contro le immigrazioni clandestine - *art. 12, commi 3, 3-bis, 3-ter e 5, del testo unico di cui al D. Lgs. 25 luglio 1998, n. 286*
2. Associazione finalizzata al traffico illecito di sostanze stupefacenti o psicotrope - *art. 74 del testo unico di cui al D.P.R. 9 ottobre 1990, n. 309*
3. Associazione per delinquere finalizzata al contrabbando di tabacchi lavorati esteri - *art. 291-quater del testo unico di cui al D.P.R. 23 gennaio 1973, n. 43*
4. Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria -

	Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo D. Lgs. 231/2001	Reati e illeciti (All. 1)
		Rev. 16 giugno 2021
		Pagina 11 di 11
		Nc

art. 377-bis c.p.

5. Favoreggiamento personale - *art. 378 c.p.*
6. Associazione per delinquere - *art. 416 c.p.*
7. Associazione di tipo mafioso - *art. 416-bis c.p.*

**I reati e gli illeciti qui considerati sono oggetto di costante aggiornamento legislativo. Pertanto, il presente testo è suscettibile di subire, in futuro, integrazioni e variazioni, anche significative, al fine di garantirne la conformità e l'aderenza alla normativa vigente.*