

MO

ex D.Lgs. 231/01

INDICE DELLE REVISIONI			
Rev.	Parti revisionate	Data	Presidente
–	Emissione	29/03/2011	R. Nichele
1	Vedi paragrafo 1.6.6	26/09/2011	R. Nichele
2	Revisione a seguito dell'inserimento dei reati ambientali tra i reati presupposto del D.Lgs 231/2001 – art. 25 decies e undecies	7/11/2011	R. Nichele
3	Revisionato organigramma funzionale nella Parte Generale 1.4.2 Adeguamento regole OdV con linee guida regionali decreto n. 4340 del 18/05/2012 paragrafo 1.6	22/05/2012	R. Nichele
4	Revisionato a seguito inserimento reato per impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare – art. 25-duodecies	14/09/2012	R. Nichele
5	Revisionato: - art. 25 per introduzione art. 319 quater - art. 25ter per inserimento art. 2635 cc corruzione tra privati - organigramma funzionale nella Parte Generale 1.4.2	25/06/2013	R. Nichele
6	Revisione: art. 25 quinquies comma 1° lettera C: addeamento minorenni	25/11/2014	R. Nichele
7	Revisione: - art. 648 ter 1 c.p. autoriciclaggio - modifica Funzionigramma per inserimento Asilo Nido	24/02/2015	R. Nichele
8	Revisione: art. 25 undecies comma 1° lett. a.b.c.d.e per introduzione seguenti reati art. 452-bis c.p. 452 quater c.p. e 452 quinquies 452 octies c.p. 452 sexies c.p. Art. 25 ter comma 1° lett.a art. 2621 c.c. e 2621 bis c.c.	24/07/2015	R. Nichele
9	Revisione: art. 25 quinquies comma 1° lett. a) per introduzione seguente reato: 603-bis c.p. Parte generale: funzionigramma	17/03/2017	R. Nichele
10	Revisione: art. 25 ter – per introduzione dei seguenti reati: 2635, 2635 bis-ter comma 1° c.c.	13/09/2017	R. Nichele

11	Revisione generale per migliorare la leggibilità del documento, sono state evidenziate solo le modifiche di "sostanza" nel paragrafo 1.5	17/05/2018	R. Nichele
12	Revisione: art 25 comma 1, comma 5 aggiunta comma 5-bis introduzione reato art. 346 – bis c.p. e modifica regime sanzionatorio	22/05/2019	R.Nichele
13	Revisioni: introduzione art 25 quaterdecies con introduzione dei reati di frode in competizioni sportive. Modifica (aggiornamento) dell'art. 416 ter c.p. (reato già inserito nell'art. 24 ter del D.Lgs 231/01)	26/09/2019	R.Nichele
14	Revisioni: introduzione art. 25 quinquiesdecies reati tributari	20/07/2020	R. Nichele
15	Revisione per introduzione / modifiche legislative: Art. 25 sexiesdecies - Contrabbando - D. Lgs. 231/01 dell'art 25 octies 1 "Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti" - Decreto nr. 195/2021 – ampliato i reati presupposto dei delitti di ricettazione, riciclaggio, autoriciclaggio Art 25 septsiesdecies - Delitti contro il patrimonio culturale	02/08/2022	D. Foglia
16	Revisione: aggiornamento per modifiche introdotte dalla L. 238/2021 ai seguenti reati: 615-quater, 615 quinquies, 617-quater, 617-quinquies c.p e 600-quater e 609 undecies aggiornamento per modifiche introdotte dalla L. 25/2022 ai seguenti reati: 316-bis, 316-ter e 640-bis	02/12/2022	D. Foglia
17	Revisione: aggiornamento per modifiche introdotte dal D.lgs. 2 marzo 2023, n. 19, recante "Attuazione della direttiva (UE) 2019/2121 che ha comportato l'inserimento all'art. 25 ter del D.Lgs. 231/01 del reato "false o omesse dichiarazioni per il rilascio del certificato preliminare previsto dalla normativa attuativa della direttiva UE"	21/07/2023	D. Foglia

FIRMA


1 PARTE GENERALE.....	6
1.1 DEFINIZIONI.....	6
1.2 GENERALITÀ.....	7
1.2.1 QUADRO NORMATIVO DI RIFERIMENTO.....	7
1.2.2 I SOGGETTI INTERESSATI.....	9
1.2.2.1 La Cooperativa è tra i destinatari.....	9
1.2.2.2 L'analisi dei reati.....	10
1.2.3 LE SANZIONI.....	10
1.2.4 LA RESPONSABILITÀ DELL'ENTE E LE CIRCOSTANZE CHE LA ESCLUDONO.....	11
1.2.5 GLI ADEMPIMENTI DA ASSolverE PER PREVENIRE IL PERICOLO DI RESPONSABILITÀ.....	11
1.3 LINEE E CRITERI DEL MODELLO ORGANIZZATIVO.....	13
1.3.1 MODALITÀ ASSUNTE NEL PROCESSO DI ELABORAZIONE DEL MODELLO ORGANIZZATIVO.....	13
1.3.1.1 Struttura del Modello Organizzativo.....	13
1.3.1.2 Obiettivi del Modello Organizzativo.....	13
1.3.1.3 Linee guida.....	14
1.3.1.4 Metodologia per l'elaborazione del Modello Organizzativo.....	14
1.4 MODELLO ORGANIZZATIVO DELLA COOPERATIVA.....	15
1.4.1 AMBITO DI ADOZIONE.....	15
1.4.2 STRUTTURA DI GOVERNO E ASSETTO ORGANIZZATIVO DELLA COOPERATIVA.....	15
1.4.3 ANALISI DELLE AREE NEL CUI AMBITO POSSONO ESSERE COMMESSI REATI.....	17
1.4.4 CRITERI GENERALI E REGOLE DI COMPORTAMENTO.....	17
1.4.5 IL SISTEMA DI DELEGHE E DI PROCURE.....	18
1.4.6 ATTIVITÀ DI FORMAZIONE E DI COMUNICAZIONE.....	19
1.4.7 RAPPORTI LIBERO-PROFESSIONALI.....	19
1.4.8 PROCEDURE E SISTEMI DI CONTROLLO ESISTENTI.....	19
1.5 CODICE ETICO.....	21
1.6 ORGANISMO DI VIGILANZA.....	21
1.6.1 ORGANISMO DI VIGILANZA DI INIZIATIVA E DI CONTROLLO.....	21
1.6.2 RISORSE FINANZIARIE DEL ORGANISMO DI VIGILANZA.....	21
1.6.3 AUTONOMIA E GARANZIE PER L'OPERATIVITÀ DEL ORGANISMO DI VIGILANZA.....	22
1.6.4 FUNZIONI DEL ORGANISMO DI VIGILANZA.....	22
1.6.5 POTERI DEL ORGANISMO DI VIGILANZA.....	23
1.6.6 RIUNIONI DEL ORGANISMO DI VIGILANZA.....	23
1.6.7 PROCEDURE DEL ORGANISMO DI VIGILANZA.....	23
1.6.8 SEGNALAZIONI.....	24
1.6.9 COMUNICAZIONI RELATIVE A TRASGRESSIONI DEGLI AMMINISTRATORI.....	24
1.6.10 AGGIORNAMENTO DEL MODELLO.....	24
1.6.11 DECADENZE.....	24
1.7 MAPPATURA DEI RISCHI (RISK ASSESSMENT).....	25
1.7.1 INTRODUZIONE.....	25
1.7.2 ANALISI DEI RISCHI – CRITERI GENERALI.....	25
1.7.2.1 ANALISI DEI RISCHI – ARTT. 24 – REATI CONTRO LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE.....	26
1.7.2.2 DESCRIZIONE DEI REATI DI CUI ALL'ARTICOLO 24.....	30
1.7.2.3 ANALISI DEI RISCHI - ART. 24 BIS – REATI INFORMATICI.....	33
1.7.2.4 DESCRIZIONE DEI REATI DI CUI ALL'ARTICOLO 24 BIS.....	34
1.7.2.5 ANALISI DEI RISCHI - ART. 24 TER – DELITTI DI CRIMINALITÀ ORGANIZZATA.....	37
1.7.2.6 DESCRIZIONE DEI REATI DI CUI ALL'ARTICOLO 24 TER.....	37

1.7.2.7	ANALISI DEI RISCHI DI CUI ALL'ARTICOLO 25 – REATI CONTRO LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE.....	41
1.7.2.8	DESCRIZIONE DEI REATI DI CUI ALL'ARTICOLO 25.....	49
1.7.2.9	ANALISI DEI RISCHI – ART. 25 BIS – FALSITÀ IN MONETA, CARTE DI PUBBLICO CREDITO, VALORI DI BOLLO	55
1.7.2.10	DESCRIZIONE DEI REATI DI CUI ALL'ARTICOLO 25 BIS.....	56
1.7.2.11	ANALISI DEI RISCHI – ART. 25 BIS/1 – DELITTI CONTRO L'INDUSTRIA E IL COMMERCIO	58
1.7.2.12	DESCRIZIONE DEI REATI DI CUI ALL'ARTICOLO 25 BIS/1.....	59
1.7.2.13	ANALISI DEI RISCHI – ART. 25 TER – REATI SOCIETARI.....	61
1.7.2.14	DESCRIZIONE DEI REATI DI CUI ALL'ARTICOLO 25 TER.....	62
1.7.2.15	ANALISI DEI RISCHI – ART 25 QUATER - TERRORISMO.....	66
1.7.2.16	ANALISI DEI RISCHI – ART 25 QUATER/1 - MUTILAZIONE ORGANI GENITALI FEMMINILI 66	
1.7.2.17	DESCRIZIONE DEI REATI DI CUI ALL'ARTICOLO 25 QUATER E QUATER/1.....	66
1.7.2.18	ANALISI DEI RISCHI – ART 25 QUINQUIES - DELITTI CONTRO LA PERSONALITÀ INDIVIDUALE.....	68
1.7.2.19	DESCRIZIONE DEI REATI DI CUI ALL'ARTICOLO 25 QUINQUIES.....	68
1.7.2.20	ANALISI DEI RISCHI - ART. 25 SEXIES - REATI PER ABUSO DI MERCATO.....	74
1.7.2.21	DESCRIZIONE DEI REATI DI CUI ALL'ARTICOLO 25 SEXIES.....	74
1.7.2.22	ANALISI DEI RISCHI - ART. 25 SEPTIES - OMICIDIO E LESIONI COLPOSE SSL.....	77
1.7.2.23	DESCRIZIONE DEI REATI DI CUI ALL'ARTICOLO 25 SEPTIES	77
1.7.2.24	ANALISI DEI RISCHI ART. 25 OCTIES e 25 OCTIES 1 - RICICLAGGIO E DI IMPIEGO DI DENARO DI PROVENIENZA ILLECITA E DELITTI IN MATERIA DI PAGAMENTO DIVERSI DAI CONTANTI.....	80
1.7.2.25	DESCRIZIONE DEI REATI DI CUI ALL'ARTICOLO 25 OCTIES	80
1.7.2.26	ANALISI DEI RISCHI – ART 25 NONIES - DELITTI DI VIOLAZIONE DEL DIRITTO DI AUTORE 84	
1.7.2.27	DESCRIZIONE DEI REATI DI CUI ALL'ARTICOLO 25 NONIES	84
1.7.2.28	ANALISI DEI RISCHI – ART 25 DECIES - INDUZIONE A NON RENDERE DICHIARAZIONI O A RENDERE DICHIARAZIONI MENDACI ALL'AUTORITÀ GIUDIZIARIA.....	87
1.7.2.29	DESCRIZIONE DEI REATI DI CUI ALL'ARTICOLO 25 DECIES	87
1.7.2.30	ANALISI DEI RISCHI – ART 25 UNDECIES REATI AMBIENTALI.....	88
1.7.2.31	DESCRIZIONE DEI REATI DI CUI ALL'ARTICOLO 25 UNDECIES.....	89
1.7.2.32	ANALISI DEI RISCHI – ART 25 DUODECIES - IMPIEGO DI CITTADINI DI PAESI TERZI IL CUI SOGGIORNO È IRREGOLARE.....	97
1.7.2.33	DESCRIZIONE DEI REATI DI CUI ALL'ARTICOLO 25 DUODECIES.....	97
1.7.2.34	ANALISI DEI RISCHI - ART. 25 QUATERDECIES - REATI DI FRODE IN COMPETIZIONI SPORTIVE E DI ESERCIZIO ABUSIVO DI ATTIVITA' DI GIUOCO O DI SCOMMESSE	98
1.7.2.35	DESCRIZIONE DEI REATI DI CUI ALL'ARTICOLO 25 QUATERDECIES	98
1.7.2.36	ANALISI DEI RISCHI – ART. 25 QUINQUIESDECIES – REATI TRIBUTARI.....	99
1.7.2.37	DESCRIZIONE DEI REATI DI CUI ALL'ARTICOLO 25 QUINQUIESDECIES	100
1.7.2.38	ANALISI DEI RISCHI – ART. 25 SEXIESDECIES – CONTRABBANDO	102
1.7.2.39	DESCRIZIONE DEI REATI DI CUI ALL'ARTICOLO 25 SEXIESDECIES.....	102
1.7.2.40	ANALISI DEI RISCHI – ART. 25 SEPTIESDECIES – DELITTI CONTRO IL PATRIMONIO CULTURALE.....	104
1.7.2.41	DESCRIZIONE DEI REATI DI CUI ALL'ARTICOLO 25 SEPTIESDECIES.....	105
2	PARTE SPECIALE.....	107
2.1	INTRODUZIONE	107
2.2	PROCEDURE PER LA PREVENZIONE DEL RISCHIO (RISK MANAGEMENT)	108

2.2.1	INTRODUZIONE.....	108
2.2.2	GESTIONE DEI RISCHI.....	108
2.2.2.1	GESTIONE DEI RISCHI – ARTT. 24 – REATI CONTRO LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE.....	108
2.2.2.2	GESTIONE DEI RISCHI - ART. 24 BIS – REATI INFORMATICI.....	110
2.2.2.3	GESTIONE DEI RISCHI - ART. 24 TER – DELITTI DI CRIMINALITÀ ORGANIZZATA.....	110
2.2.2.4	GESTIONE DEI RISCHI DI CUI ALL'ARTICOLO 25 – REATI CONTRO LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE.....	111
2.2.2.5	ANALISI DEI RISCHI – ART. 25 BIS – FALSITÀ IN MONETA, CARTE DI PUBBLICO CREDITO, VALORI DI BOLLO	114
2.2.2.6	GESTIONE DEI RISCHI – ART. 25 BIS/1 – DELITTI CONTRO L'INDUSTRIA E IL COMMERCIO	115
2.2.2.7	GESTIONE DEI RISCHI – ART. 25 TER – REATI SOCIETARI	115
2.2.2.8	GESTIONE DEI RISCHI – ART 25 QUATER - TERRORISMO	117
2.2.2.9	GESTIONE DEI RISCHI – ART 25 QUATER/1 - MUTILAZIONE ORGANI GENITALI FEMMINILI	117
2.2.2.10	GESTIONE DEI RISCHI – ART 25 QUINQUES - DELITTI CONTRO LA PERSONALITÀ INDIVIDUALE	117
2.2.2.11	GESTIONE DEI RISCHI - ART. 25 SEXIES - REATI PER ABUSO DI MERCATO.....	117
2.2.2.12	GESTIONE DEI RISCHI - ART. 25 SEPTIES - OMICIDIO E LESIONI COLPOSE SSL	118
2.2.2.13	GESTIONE DEI RISCHI ART. 25 OCTIES e OCTIES 1 - RICICLAGGIO E DI IMPIEGO DI DENARO DI PROVENIENZA ILLECITA E DELITTI IN MATERIA DI PAGAMENTO DIVERSI DAI CONTANTI	118
2.2.2.14	GESTIONE DEI RISCHI – ART 25 NONIES - DELITTI DI VIOLAZIONE DEL DIRITTO DI AUTORE	118
2.2.2.15	GESTIONE DEI RISCHI – ART 25 DECIES - INDUZIONE A NON RENDERE DICHIARAZIONI O A RENDERE DICHIARAZIONI MENDACI ALL'AUTORITÀ GIUDIZIARIA.....	118
2.2.2.16	GESTIONE DEI RISCHI – ART 25 UNDECIES REATI AMBIENTALI	118
2.2.2.17	GESTIONE DEI RISCHI – ART 25 DUODECIES - IMPIEGO DI CITTADINI DI PAESI TERZI IL CUI SOGGIORNO È IRREGOLARE	119
2.2.2.18	ANALISI DEI RISCHI - ART. 25 QUATERDECIES - REATI DI FRODE IN COMPETIZIONI SPORTIVE E DI ESERCIZIO ABUSIVO DI ATTIVITA' DI GIUOCO O DI SCOMMESSE	119
2.2.2.19	ANALISI DEI RISCHI - ART. 25 QUINQUESDECIE - REATI TRIBUTARI SPORTIVE E DI ESERCIZIO ABUSIVO DI ATTIVITA' DI GIUOCO O DI SCOMMESSE.....	120
2.2.2.21	ANALISI DEI RISCHI - ART. 25 SEXIESDECIES - CONTRABBANDO.....	120
2.2.2.22	ANALISI DEI RISCHI - ART. 25 SEPTIESDECIES – DELITTI CONTRO IL PATRIMONIO CULTURALE	122