

# MAPPATURA DEI RISCHI DI REATO

## EX D.Lgs.231/01

TIPOLOGIA DI REATI per cui è ritenuto presente un rischio per Nexicom S.p.a. (nota 1)	FATTISPECIE DI REATO ritenute rilevanti per Nexicom S.p.a.	EVENTUALI NOTE ESPLICATIVE	AREA DI IMPATTO	PRESIDI SUL RISCHIO	GRAVITA' EFFETTO	PROBABILITA'	GRAVITA' x PROBABILITA'	STATUS (nota 2)
REATI CONTRO LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE	<p><u>Art. 24 D. Lgs. 231/2001:</u>                      -malversazione a danno dello Stato (art. 316-<i>bis</i> c.p.)                      -indebita percezione di erogazioni a danno dello Stato (art.316-<i>ter</i> 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-<i>bis</i> c.p.);                      -frode informatica in danno dello Stato o di altro ente pubblico (art. 640-<i>ter</i> c.p.)</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	
	<p><u>Art. 25 D. Lgs. 231/2001:</u>                      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.)</p>		Area commerciale  Area amministrativa		3	1	3	

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

	<p>Induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319-<i>quater</i> c.p.)</p> <p>Traffico di influenze illecite (art. 346-<i>bis</i> c.p.)</p>							
<p>REATI SOCIETARI</p>	<p><u>Art. 25-ter D. Lgs. 231/2001:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-false comunicazioni sociali (art. 2621 c.c.) e false comunicazioni sociali di lieve entità (2621-<i>bis</i> c.c.)</li> <li>-impedito controllo (art. 2625 c.c.)</li> <li>-formazione fittizia del capitale (art. 2632 c.c.)</li> <li>-indebita restituzione dei conferimenti (art. 2626 c.c.)</li> <li>-illegale ripartizione degli utili e delle riserve (art. 2627 c.c.)</li> <li>-illecite operazioni sulle azioni o quote sociali o della società controllante (art. 2628 c.c.)</li> <li>-operazioni in pregiudizio dei creditori (art. 2629 c.c.)</li> <li>-indebita ripartizione dei beni sociali da parte dei liquidatori (art. 2633 c.c.)</li> <li>-illecita influenza sull'assemblea (art. 2636 c.c.)</li> <li>-aggiotaggio (art. 2637 c.c.)</li> <li>-omessa comunicazione del conflitto d'interessi (art. 2629-<i>bis</i> c.c.)</li> <li>-ostacolo all'esercizio delle funzioni delle autorità pubbliche di vigilanza (art. 2638 c.c.)</li> </ul>	<p>Società per Azioni</p>	<p>Consiglio di amministrazione</p>	<p>-Codice Etico</p> <p>-Modello parte generale</p> <p>-Modello parte speciale, Sezione B</p>	<p>2</p>	<p>1</p>	<p>2</p>	

	-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	<u>Art. 25-septies D. Lgs. 231/2001:</u> -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	

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

<p>DELITTI CONTRO IL PATRIMONIO</p>	<p><u>Art. 25-octies D. Lgs. 231/2001:</u> -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.) -autorriciclaggio (art. 648-ter1 c.p.)</p>	<p>Utilizzo di materie prime provenienti da fornitori consolidati</p>	<p>Area amministrativa</p>	<p>-Codice Etico  -Modello parte generale  -Modello parte speciale, Sezione E</p>	<p>3</p>	<p>1</p>	<p>3</p>	
<p>DELITTI CONTRO L'AUTORITA' GIUDIZIARIA</p>	<p><u>Art. 25-decies D. Lgs. 231/2001:</u> -induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria (art. 377-bis c.p.)</p>		<p>Consiglio di amministrazione  Area amministrativa</p>	<p>-Codice Etico  -Modello parte generale  -Modello parte speciale, Sezione F</p>	<p>2</p>	<p>1</p>	<p>2</p>	
<p>DELITTI AMBIENTALI</p>	<p><u>Art. 25-undecies D. Lgs. 231/2001:</u> -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)</p>		<p>Consiglio di amministrazione  Area amministrativa</p>	<p>-Codice Etico  -Modello parte generale  -Modello parte speciale, Sezione G</p>	<p>3</p>	<p>2</p>	<p>6</p>	

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

	rifiuti (art. 260- <i>bis</i> Codice dell'ambiente) -art. 279 Codice dell'ambiente -art. 3, comma 6 della legge 28 dicembre 1993, n. 549							
DELITTI CONTRO L'IMMIGRAZIONE	<u>Art. 25-duodecies</u> D. Lgs. 231/2001: -art. 22, comma 12- <i>bis</i> , Testo unico sull'immigrazione -art. 12, commi 3, 3- <i>bis</i> , 3- <i>ter</i> 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	<u>Art. 25-bis</u> 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	
	<u>Art. 25-bis / D. Lgs. 231/2001:</u> -turbata libertà dell'industria o del commercio (art. 513 c.p.) -illecita concorrenza con minaccia o violenza (art. 513- <i>bis</i> 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	<u>Art. 25-quinquiesdecies</u> 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 Nexicom S.p.a. 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**