

Reati ex D.lgs. 231/2001	Processo/Attività	Responsabilità	Possibili comportamenti illeciti	Possibili conseguenze	Val. Prob.	Val. Imp.	Val. Tot.
<b>Art. 24</b> 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	Richiesta, utilizzo e rendicontazione di finanziamenti ed erogazioni pubbliche	Consiglio Direttivo Amministrazione	False o inesatte comunicazioni in sede di richiesta e/o rendicontazione. Utilizzo del finanziamento o erogazione concessi per finalità diverse da quelle stabilite.	Revoca del finanziamento. Divieto (temporaneo o definitivo) di contrarre con la PA. Sanzioni penali in capo agli amministratori e/o personale dipendente. Applicazione delle sanzioni previste dal D.Lgs. 231/2001. Danni reputazionali.	B	A	M
	Servizi forniti nell'ambito di una fornitura alla Pubblica Amministrazione (es.: Comune, Comunità di Valle, ecc.)	Consiglio Direttivo Amministrazione	Adottare comportamenti fraudolenti al fine di non adempiere a quanto stabilito dal contratto. False o inesatte comunicazioni in sede di rendicontazione o fatturazione.	Sanzioni penali in capo agli amministratori e/o personale dipendente. Applicazione delle sanzioni previste dal D.Lgs. 231/2001. Applicazioni di penali contrattuali. Revoca del contratto. Divieto (temporaneo o definitivo) di contrarre con la PA. Danni reputazionali.	B	A	M
<b>Art. 25</b> Concussione, induzione indebita a dare o promettere altra utilità e corruzione	Gestione dei rapporti con funzionari della Pubblica Amministrazione o Enti similari (es.: Fondazioni)	Consiglio Direttivo	Promessa di denaro a funzionari pubblici al fine di ottenere un beneficio. Promessa di assunzione a un funzionario pubblico (o suoi parenti o affini) al fine di ottenere un beneficio	Sanzioni penali in capo agli amministratori e/o personale dipendente. Applicazione delle sanzioni previste dal D.Lgs. 231/2001. Divieto (temporaneo o definitivo) di contrarre con la PA. Danni reputazionali.	B	A	M
<b>Art. 24 bis</b> - Delitti informatici e trattamento illecito di dati	<b>Nessun processo sensibile</b>	//		La natura dell'attività svolta le dimensioni dell'organizzazione rendono sostanzialmente impossibile la commissione dei reati presupposto richiamati.	N.A	N.A	N.A
<b>Art. 24-ter</b> - Delitti di criminalità organizzata	<b>Nessun processo sensibile</b>	//		La tipologia di attività svolta, unitamente ai valori, la missione e la storia dell'ente, rendono altamente improbabile la commissione dei reati presupposto richiamati.	N.A	N.A	N.A
<b>Art. 25-bis</b> - Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo ...	<b>Nessun processo sensibile</b>	//		Il trattamento di denaro contante è molto residuale nell'attività dell'ente. Inoltre, i valori, la missione e la storia dell'ente rendono altamente improbabile la commissione dei reati presupposto richiamati.	N.A	N.A	N.A
<b>Art. 25-bis.1</b> Delitti contro l'industria e il commercio	<b>Nessun processo sensibile</b>	//		L'Associazione non svolge attività commerciale, nemmeno in via residuale.	N.A	N.A	N.A
<b>Art. 25-ter</b> Reati societari <b>Art. 25-quinquiesdecies</b> Reati tributari	Gestione amministrativo-contabile. Predisposizione del Bilancio/Rendiconto finanziario. Convocazione, preparazione e svolgimento dell'assemblea dei Soci. Gestione degli adempimenti fiscali, contributivi e retributivi.	Consiglio Direttivo Coordinamento Amministrazione	Inserimento di informazioni false o incomplete in documenti di comunicazione sociale (bilanci/rendiconti). Registrazione di fatture attive/passive non corrispondenti a reali forniture di beni e/o prestazioni erogate o ricevute. Stipula di accordi con fornitori o clienti per l'emissione di fatture false o non coerenti con le forniture. Presentazione di dichiarazioni fiscali false o incomplete. Omessa presentazione di dichiarazioni fiscali. Manipolazione delle deliberazioni assembleari mediante la fornitura di informazioni false o parziali.	Sanzioni penali in capo agli amministratori e/o personale dipendente. Applicazione delle sanzioni previste dal D.Lgs. 231/2001. Contenzioso tributario e connesse sanzioni. Sospensione dell'attività dell'ente (provvisoria o definitiva) Ritiro di Autorizzazioni o Accreditementi Danni reputazionali.	B	B	B
<b>Art. 25-quater</b> Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico	<b>Nessun processo sensibile</b>	//		I valori, la missione e la storia dell'ente rendono altamente improbabile la commissione dei reati presupposto richiamati.	N.A	N.A	N.A
<b>Art. 25-quater.1</b> - Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili	<b>Nessun processo sensibile</b>	//		I valori, la missione e la storia dell'ente rendono altamente improbabile la commissione dei reati presupposto richiamati.	N.A	N.A	N.A
<b>Art. 25-quinquies</b> - Delitti contro la personalità individuale	<b>Nessun processo sensibile</b>	//		I valori, la missione e la storia dell'ente rendono altamente improbabile la commissione dei reati presupposto richiamati.	N.A	N.A	N.A
<b>Art. 25-sexies</b> - Reati di abuso di mercato	<b>Nessun processo sensibile</b>	//		L'ente non è una società di capitali quotata ne opera su mercati finanziari con possibilità di influenzare i valori dei titoli.	N.A	N.A	N.A

Reati ex D.lgs. 231/2001	Processo/Attività	Responsabilità	Possibili comportamenti illeciti	Possibili conseguenze	Val. Prob.	Val. Imp.	Val. Tot.
<b>Art. 25-septies</b> - Omicidio colposo o lesioni gravi o gravissime commesse con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro	Gestione della salute e sicurezza nei luoghi di lavoro	Direttivo Direzione	Omettere di formare i dipendenti, di fornire loro i DPI adeguati e di non assicurare idonee condizioni di sicurezza nei luoghi di lavoro al fine di risparmiare sui costi. Predisporre una Valutazione dei rischi inadeguata o non aggiornare la valutazione dei rischi per risparmiare sui costi della consulenza.	Sanzioni penali in capo agli amministratori e datore di lavoro. Applicazione delle sanzioni previste dal D.Lgs. 231/2001. Sanzioni conseguenti al mancato adempimento degli obblighi in tema di salute e sicurezza nei luoghi di lavoro in ottemperanza al D.Lgs. 81/2008. Sospensione dell'attività dell'ente (provvisoria o definitiva) Danni reputazionali.	<b>B</b>	<b>B</b>	<b>B</b>
<b>Art. 25-octies</b> - Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, nonché autoriciclaggio	Nessun processo sensibile	//		L'Associazione non effettua attività commerciale nemmeno in via residuale. Gli acquisti di beni sono molto ridotti. Si precisa che gli aspetti legati al pericolo di commissione del reato di autoriciclaggio sono considerati nella sezione dedicata ai Reati societari.	N.A	N.A	N.A
<b>Art. 25-octies.1</b> -Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti	Nessun processo sensibile	//		I pagamenti effettuati con strumenti di pagamento diversi dai contanti (carte di debito e credito) sono residuali (quasi tutti i pagamenti sono effettuati con bonifico bancario). Inoltre, le dimensioni, la tipologia di attività, la missione e la storia dell'ente fanno ritenere molto remota la possibilità che possano essere commessi i reati richiamati da questo articolo.	N.A	N.A	N.A
<b>Art. 25-novies</b> - Delitti in materia di violazione del diritto d'autore	Nessun processo sensibile	//		La tipologia di attività, i valori, la missione e la storia dell'ente rendono altamente improbabile la commissione dei reati presupposto richiamati.	N.A	N.A	N.A
<b>Art. 25-decies</b> - Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci ...	Nessun processo sensibile	//		I rapporti con l'autorità giudiziaria sono improntati alla collaborazione e alcuni servizi sono forniti in accordo con tali autorità. Non sembrano sussistere le condizioni oggettive e soggettive (in capo ai soggetti apicali o sottoposti) per ravvisare un pericolo concreto in quest'area. Inoltre, i valori, la missione e la storia dell'ente rendono altamente improbabile la commissione di reati al disposto dell'art. 25-decies del Decreto.	N.A	N.A	N.A
<b>Art. 25-undecies</b> Reati ambientali	Nessun processo sensibile	//		Gli impatti ambientali prodotti dall'attività svolta dall'Associazione, esclusivamente attività d'ufficio con minima produzione di rifiuti classificati come "rifiuti urbani", rendono sostanzialmente impossibile la commissione dei reati richiamati dall'art. 25-undecies del Decreto.	N.A	N.A	N.A
<b>Art. 25-duodecies</b> Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare	Nessun processo sensibile	//		Nella storia dell'Associazione non si rinviene l'assunzione di lavoratori stranieri con permesso di soggiorno. Inoltre, la tipologia di attività svolta rende sostanzialmente impossibile che si possano verificare le condizioni per la commissione dei reati richiamati dall'art. 25-duodecies del Decreto.	N.A	N.A	N.A
<b>Art. 25-terdecies</b> - Razzismo e xenofobia	Nessun processo sensibile	//		La tipologia di attività, i valori, la missione e la storia dell'Associazione rendono altamente improbabile la commissione dei reati presupposto richiamati.	N.A	N.A	N.A
<b>Art. 25-quaterdecies</b> - Frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco ....	Nessun processo sensibile	//		L'Associazione non opera nel settore dei giochi d'azzardo o delle scommesse sportive.	N.A	N.A	N.A
<b>Art. 25-sexiesdecies</b> - Contrabbando	Nessun processo sensibile	//		L'Associazione non esercita alcuna attività che presuppone movimenti commerciali da e verso l'estero a mezzo dogana.	N.A	N.A	N.A