



Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo
ai sensi del
D.Lgs. 8 giugno 2001, n. 231

CATALOGO DEI REATI PRESUPPOSTO
Allegato 5

Aggiornato alla data del 10/10/2023

<p>Art. 24</p>	<p>Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea o per il conseguimento di erogazioni pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture</p> <ul style="list-style-type: none"> ☐ Malversazione di erogazioni pubbliche (art. 316-bis c.p.) [articolo modificato dal D.L. n. 13/2022] ☐ Indebita percezione di erogazioni pubbliche (art. 316-ter c.p.) [articolo modificato dalla L. n. 3/2019 e dal D.L. n. 13/2022] ☐ 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-bis c.p.) [articolo modificato dal D.L. n. 13/2022] ☐ Frode informatica in danno dello Stato o di altro ente pubblico (art. 640ter c.p.) ☐ Frode nelle pubbliche forniture (art. 356 c.p.) [articolo aggiunto dal D.Lgs. n. 75/2020] ☐ Frode ai danni del Fondo europeo agricolo (art. 2. L. 23/12/1986, n.898) [articolo aggiunto dal D.Lgs. n. 75/2020] ☐ Turbata libertà degli incanti (art. 353 c.p.) [articolo aggiunto dalla L. n. 137/2023] ☐ Turbata libertà del procedimento di scelta del contraente (art. 353-bis) [articolo aggiunto dalla L. n. 137/2023] 	<p>Modificato dalla L. n. 161/2017, dal D.Lgs. n. 75/2020 e dalla L.n.137/2023</p>
<p>Art. 24-bis</p>	<p>Delitti informatici e trattamento illecito di dati</p> <ul style="list-style-type: none"> ☐ Documenti informatici (art. 491-bis c.p.) ☐ Accesso abusivo ad un sistema informatico o telematico (art. 615-ter c.p.) ☐ Detenzione, diffusione e installazione abusiva di apparecchiature, codici e altri mezzi atti all'accesso a sistemi informatici o telematici (art. 615quater c.p.) [articolo modificato dalla L. n. 238/2021] ☐ Detenzione, diffusione e installazione abusiva di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a danneggiare o interrompere un sistema informatico o telematico (art. 615-quinquies c.p.) [articolo modificato dalla L. n. 238/2021] ☐ Intercettazione, impedimento o interruzione illecita di comunicazioni informatiche o telematiche (art. 617-quater c.p.) [articolo modificato dalla L. n. 238/2021] ☐ Detenzione, diffusione e installazione abusiva di apparecchiature e di altri mezzi atti a intercettare, impedire o interrompere comunicazioni informatiche o telematiche (art. 617-quinquies c.p.) [articolo modificato dalla L. n. 238/2021] ☐ Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici (art. 635-bis c.p.) ☐ 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.) ☐ Danneggiamento di sistemi informatici o telematici (art. 635-quater c.p.) ☐ Danneggiamento di sistemi informatici o telematici di pubblica utilità (art. 635-quinquies c.p.) ☐ Frode informatica del certificatore di firma elettronica (art. 640-quinquies c.p.) ☐ Violazione delle norme in materia di Perimetro di sicurezza nazionale cibernetica (art. 1, comma 11, D.L. 21 settembre 2019, n. 105) 	<p>Aggiunto dalla L. n. 48/2008; Modificato dal D.Lgs. n. 7 e 8/2016 e dal D.L. 105/2019</p>
<p>Art. 24-ter</p>	<p>Delitti di criminalità organizzata</p> <ul style="list-style-type: none"> ☐ Associazione per delinquere (art. 416 c.p.) ☐ Associazione di tipo mafioso anche straniera (art. 416-bis c.p.) [articolo modificato dalla L. n. 69/2015] 	<p>Aggiunto dalla L. n. 94/2009 e Modificato dalla L. 69/2015</p>

	<ul style="list-style-type: none"> ☐ Scambio elettorale politico-mafioso (art. 416-ter c.p.) [così sostituito dall'art. 1, comma 1, L. 17 aprile 2014, n. 62, a decorrere dal 18 aprile 2014, ai sensi di quanto disposto dall'art. 2, comma 1 della medesima L. 62/2014] ☐ Sequestro di persona a scopo di estorsione (art. 630 c.p.) ☐ Associazione finalizzata al traffico illecito di sostanze stupefacenti o psicotrope (art. 74 D.P.R. 9 ottobre 1990, n. 309) [comma 7-bis aggiunto dal D.Lgs. n. 202/2016] ☐ 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) ☐ 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 escluse quelle previste dall'articolo 2, comma terzo, della legge 18 aprile 1975, n. 110 (art. 407, co. 2, lett. a), numero 5), c.p.p.) 	
Art. 25	<p>Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e abuso d'ufficio</p> <ul style="list-style-type: none"> ☐ Concussione (art. 317 c.p.) [articolo modificato dalla L. n. 69/2015] ☐ Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.) [articolo modificato dalla L. n. 190/2012, L. n. 69/2015 e L. n. 3/2019] ☐ Corruzione per un atto contrario ai doveri di ufficio (art. 319 c.p.) [articolo modificato dalla L. n. 69/2015] ☐ Circostanze aggravanti (art. 319-bis c.p.) ☐ Corruzione in atti giudiziari (art. 319-ter c.p.) [articolo modificato dalla L. n. 69/2015] ☐ Induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.) [articolo aggiunto dalla L. n. 190/2012 e modificato dalla L. n. 69/2015] ☐ Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320 c.p.) ☐ Pene per il corruttore (art. 321 c.p.) ☐ Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.) ☐ Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e istigazione alla corruzione, abuso di ufficio di membri delle Corti internazionali o degli organi delle Comunità europee o di assemblee parlamentari internazionali o di organizzazioni internazionali e di funzionari delle Comunità europee e di Stati esteri (art. 322-bis c.p.) [articolo modificato dalla L. n. 190/2012 e dalla L. n. 3/2019] ☐ Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.) [articolo modificato dalla L. 3/2019] ☐ Peculato (limitatamente al primo comma) (art. 314 c.p.) [articolo aggiunto dal D.Lgs. n. 75/2020] ☐ Peculato mediante profitto dell'errore altrui (art. 316 c.p.) [articolo aggiunto dal D.Lgs. n. 75/2020] ☐ Abuso d'ufficio (art. 323 c.p.) [articolo aggiunto dal D.Lgs. n. 75/2020] 	Modificato dalla L. n. 190/2012, dalla L. 3/2019 e dal D.Lgs. n. 75/2020
Art. 25-bis	<p>Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento</p> <ul style="list-style-type: none"> ☐ Falsificazione di monete, spendita e introduzione nello Stato, previo concerto, di monete falsificate (art. 453 c.p.) ☐ Alterazione di monete (art. 454 c.p.) ☐ Spendita e introduzione nello Stato, senza concerto, di monete falsificate (art. 455 c.p.) ☐ Spendita di monete falsificate ricevute in buona fede (art. 457 c.p.) 	Aggiunto dal D.Lgs. n. 350/2001, convertito con modificazioni dalla L. n. 409/2001; Modificato dalla L. n. 99/2009; Modificato dal D.Lgs. n. 125/2016

	<ul style="list-style-type: none"> ☐ Falsificazione di valori di bollo, introduzione nello Stato, acquisto, detenzione o messa in circolazione di valori di bollo falsificati (art. 459 c.p.) ☐ Contraffazione di carta filigranata in uso per la fabbricazione di carte di pubblico credito o di valori di bollo (art. 460 c.p.) ☐ 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.) ☐ Uso di valori di bollo contraffatti o alterati (art. 464 c.p.) ☐ Contraffazione, alterazione o uso di marchi o segni distintivi ovvero di brevetti, modelli e disegni (art. 473 c.p.) ☐ Introduzione nello Stato e commercio di prodotti con segni falsi (art. 474 c.p.) 	
Art. 25-bis.1	Delitti contro l'industria e il commercio	Aggiunto dalla L. n. 99/2009
	<ul style="list-style-type: none"> ☐ Turbata libertà dell'industria o del commercio (art. 513 c.p.) ☐ Illecita concorrenza con minaccia o violenza" (art. 513-bis c.p.) ☐ Frodi contro le industrie nazionali (art. 514 c.p.) ☐ Frode nell'esercizio del commercio (art. 515 c.p.) ☐ Vendita di sostanze alimentari non genuine come genuine (art. 516 c.p.) ☐ Vendita di prodotti industriali con segni mendaci (art. 517 c.p.) ☐ Fabbricazione e commercio di beni realizzati usurpando titoli di proprietà industriale (art. 517-ter c.p.) ☐ Contraffazione di indicazioni geografiche o denominazioni di origine dei prodotti agroalimentari (art. 517-quater c.p.) 	
Art. 25-ter	Reati societari	Aggiunto dal D.Lgs. n. 61/2002; Modificato dalla L. n. 190/2012, dalla L. 69/2015, dal D.Lgs. n. 38/2017 e dal D.Lgs. n. 19/2023
	<ul style="list-style-type: none"> ☐ False comunicazioni sociali (art. 2621 c.c.) [articolo modificato dalla L. n. 69/2015] ☐ Fatti di lieve entità (art. 2621-bis c.c.) ☐ False comunicazioni sociali delle società quotate (art. 2622 c.c.) [articolo modificato dalla L. n. 69/2015] ☐ Impedito controllo (art. 2625, comma 2, c.c.) ☐ Indebita restituzione di conferimenti (art. 2626 c.c.) ☐ Illegale ripartizione degli utili e delle riserve (art. 2627 c.c.) ☐ Illecite operazioni sulle azioni o quote sociali o della società controllante (art. 2628 c.c.) ☐ Operazioni in pregiudizio dei creditori (art. 2629 c.c.) ☐ Omessa comunicazione del conflitto d'interessi (art. 2629-bis c.c.) [aggiunto dalla L. n. 262/2005] ☐ Formazione fittizia del capitale (art. 2632 c.c.) ☐ Indebita ripartizione dei beni sociali da parte dei liquidatori (art. 2633 c.c.) ☐ Corruzione tra privati (art. 2635 c.c.) [aggiunto dalla L. n. 190/2012; modificato dal D.Lgs. n. 38/2017 e dalla L. n. 3/2019] ☐ Istigazione alla corruzione tra privati (art. 2635-bis c.c.) [aggiunto dal D.Lgs. n. 38/2017 e modificato dalla L. n. 3/2019] ☐ Illecita influenza sull'assemblea (art. 2636 c.c.) ☐ Aggiotaggio (art. 2637 c.c.) ☐ Ostacolo all'esercizio delle funzioni delle autorità pubbliche di vigilanza (art. 2638, comma 1 e 2, c.c.) ☐ False o omesse dichiarazioni per il rilascio del certificato preliminare (art. 54 D.Lgs. 19/2023) [aggiunto dal D.Lgs. n. 19/2023] 	
Art. 25-quater	Reati con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico previsti dal codice penale e dalle leggi speciali	Aggiunto dalla L. n. 7/2003
	<ul style="list-style-type: none"> ☐ Associazioni sovversive (art. 270 c.p.) 	

	<ul style="list-style-type: none"> ☐ Associazioni con finalità di terrorismo anche internazionale o di eversione dell'ordine democratico (art. 270-bis c.p.) ☐ Circostanze aggravanti e attenuanti (art. 270-bis.1 c.p.) [Articolo introdotto dal D.Lgs. n. 21/2018] ☐ Assistenza agli associati (art. 270-ter c.p.) ☐ Arruolamento con finalità di terrorismo anche internazionale (art. 270quater c.p.) ☐ Organizzazione di trasferimento per finalità di terrorismo (art. 270quater.1) [inserito dal D.L. n. 7/2015, convertito, con modificazioni, dalla L. n. 43/2015] ☐ Addestramento ad attività con finalità di terrorismo anche internazionale (art. 270-quinquies c.p.) ☐ Finanziamento di condotte con finalità di terrorismo (L. n. 153/2016, art. 270-quinquies.1 c.p.) ☐ Sottrazione di beni o denaro sottoposti a sequestro (art. 270-quinquies.2 c.p.) ☐ Condotte con finalità di terrorismo (art. 270-sexies c.p.) ☐ Attentato per finalità terroristiche o di eversione (art. 280 c.p.) ☐ Atto di terrorismo con ordigni micidiali o esplosivi (art. 280-bis c.p.) ☐ Atti di terrorismo nucleare (art. 280-ter c.p.) ☐ Sequestro di persona a scopo di terrorismo o di eversione (art. 289-bis c.p.) ☐ Sequestro a scopo di coazione (art. 289-ter c.p.) [introdotto dal D.Lgs. 21/2018] ☐ Istigazione a commettere alcuno dei delitti previsti dai Capi primo e secondo (art. 302 c.p.) ☐ Cospirazione politica mediante accordo (art. 304 c.p.) ☐ Cospirazione politica mediante associazione (art. 305 c.p.) ☐ Banda armata: formazione e partecipazione (art. 306 c.p.) ☐ Assistenza ai partecipi di cospirazione o di banda armata (art. 307 c.p.) ☐ Impossessamento, dirottamento e distruzione di un aereo (L. n. 342/1976, art. 1) ☐ Danneggiamento delle installazioni a terra (L. n. 342/1976, art. 2) ☐ Sanzioni (L. n. 422/1989, art. 3) ☐ Pentimento operoso (D.Lgs. n. 625/1979, art. 5) ☐ Convenzione di New York del 9 dicembre 1999 (art. 2) 	
Art. 25quater.1	Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili	Aggiunto dalla L. n. 7/2006
	☐ Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili (art. 583-bis c.p.)	
Art. 25quinquies	Delitti contro la personalità individuale	Aggiunto dalla L. n. 228/2003 e Modificato dalla L. n. 199/2016
	<ul style="list-style-type: none"> ☐ Riduzione o mantenimento in schiavitù o in servitù (art. 600 c.p.) ☐ Prostituzione minorile (art. 600-bis c.p.) ☐ Pornografia minorile (art. 600-ter c.p.) ☐ Detenzione o accesso a materiale pornografico (art. 600-quater) [articolo modificato dalla L. n. 238/2021] ☐ Pornografia virtuale (art. 600-quater.1 c.p.) [aggiunto dall'art. 10, L. 6 febbraio 2006 n. 38] ☐ Iniziative turistiche volte allo sfruttamento della prostituzione minorile (art. 600-quinquies c.p.) ☐ Tratta di persone (art. 601 c.p.) [modificato dal D.Lgs. 21/2018] ☐ Acquisto e alienazione di schiavi (art. 602 c.p.) ☐ Intermediazione illecita e sfruttamento del lavoro (art. 603-bis c.p.) ☐ Adescamento di minorenni (art. 609-undecies c.p.) [articolo modificato dalla L. n. 238/2021] 	
Art. 25-sexies	Reati di abuso di mercato	Aggiunto dalla L. n. 62/2005
	<ul style="list-style-type: none"> ☐ Manipolazione del mercato (art. 185 D.Lgs. n. 58/1998) [modificato dal D.Lgs. 107/2018 e dalla Legge n. 238/2021] ☐ Abuso o comunicazione illecita di informazioni privilegiate. Raccomandazione o induzione di altri alla commissione di abuso di informazioni privilegiate (art. 184 D.Lgs. n. 58/1998) [articolo modificato dalla Legge n. 238/2021] 	

Art. 187quinquies TUF	Altre fattispecie in materia di abusi di mercato	Modificato dal D.Lgs. 107/2018)
	<ul style="list-style-type: none"> ☐ Divieto di abuso di informazioni privilegiate e di comunicazione illecita di informazioni privilegiate (art. 14 Reg. UE n. 596/2014) ☐ Divieto di manipolazione del mercato (art. 15 Reg. UE n. 596/2014) 	
Art. 25-septies	Reati di omicidio colposo e lesioni colpose gravi o gravissime, commessi con violazione delle norme antinfortunistiche e sulla tutela dell'igiene e della salute sul lavoro	Aggiunto dalla L. n. 123/2007; Modificato L. n. 3/2018
	<ul style="list-style-type: none"> ☐ Omicidio colposo (art. 589 c.p.) ☐ Lesioni personali colpose (art. 590 c.p.) 	
Art. 25-octies	Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, nonché autoriciclaggio	Aggiunto dal D.Lgs. n. 231/2007; Modificato dalla L. n. 186/2014 e dal D.Lgs. n. 195/2021
	<ul style="list-style-type: none"> ☐ Ricettazione (art. 648 c.p.) [articolo modificato dal D.Lgs. 195/2021] ☐ Riciclaggio (art. 648-bis c.p.) [articolo modificato dal D.Lgs. 195/2021] ☐ Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita (art. 648-ter c.p.) [articolo modificato dal D.Lgs. 195/2021] ☐ Autoriciclaggio (art. 648-ter.1 c.p.) [articolo modificato dal D.Lgs. 195/2021] 	
Art. 25-octies.1	Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti	Aggiunto dal D.Lgs. n.184/2021 e Modificato dalla L. n. 137/2023
	<ul style="list-style-type: none"> ☐ Indebito 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.) ☐ Frode informatica aggravata dalla realizzazione di un trasferimento di denaro, di valore monetario o di valuta virtuale (art. 640-ter c.p.) ☐ Trasferimento fraudolento di valori (art. 512-bis) [articolo aggiunto dalla L. n. 137/2023] 	
Art. 25-octies.1, comma 2	Altre fattispecie in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti	Aggiunto dal D.Lgs. n.184/2021
	<p>Salvo che il fatto integri altro illecito amministrativo sanzionato più gravemente, in relazione alla commissione di ogni altro delitto contro la fede pubblica, contro il patrimonio o che comunque offende il patrimonio previsto dal codice penale, quando ha ad oggetto strumenti di pagamento diversi dai contanti, si applicano all'ente le seguenti sanzioni pecuniarie:</p> <p>a) se il delitto è punito con la pena della reclusione inferiore ai dieci anni, la sanzione pecuniaria sino a 500 quote;</p> <p>b) se il delitto è punito con la pena non inferiore ai dieci anni di reclusione, la sanzione pecuniaria da 300 a 800 quote.</p>	
Art. 25-novies	Delitti in materia di violazione del diritto d'autore	Aggiunto dalla L. n. 99/2009; Modificato dalla L. n. 93/2023
	<ul style="list-style-type: none"> ☐ 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, L. n.633/1941 comma 1 lett. a) bis) ☐ 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, L. n.633/1941 comma 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 L. n.633/1941 comma 1) 	

	<ul style="list-style-type: none"> □ 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 L. n.633/1941 comma 2) □ 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 L. n.633/1941) [modificato dalla L. n. 93/2023] □ Mancata comunicazione alla SIAE dei dati di identificazione dei supporti non soggetti al contrassegno o falsa dichiarazione (art. 171-septies L. n.633/1941) □ 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 L. n.633/1941) 	
Art. 25-decies	Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria	Aggiunto dalla L. n. 116/2009
	<ul style="list-style-type: none"> □ Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria (art. 377-bis c.p.) 	
Art. 25undecies	Reati ambientali	Aggiunto dal D.Lgs. n. 121/2011, Modificato dalla L. n. 68/2015, Modificato dal D.Lgs. n. 21/2018 e Modificato dalla L. n. 137/2023
	<ul style="list-style-type: none"> □ Inquinamento ambientale (art. 452-bis c.p.) [articolo modificato dalla L. n. 137/2023] □ Disastro ambientale (art. 452-quater c.p.) [articolo modificato dalla L. n. 137/2023] □ Delitti colposi contro l'ambiente (art. 452-quinquies c.p.) □ Traffico e abbandono di materiale ad alta radioattività (art. 452-sexies c.p.) □ Circostanze aggravanti (art. 452-octies c.p.) □ Uccisione, distruzione, cattura, prelievo, detenzione di esemplari di specie animali o vegetali selvatiche protette (art. 727-bis c.p.) □ Distruzione o deterioramento di habitat all'interno di un sito protetto (art. 733-bis c.p.) □ 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) □ 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 (D.Lgs n.152/2006, art. 137) □ Attività di gestione di rifiuti non autorizzata (D.Lgs n.152/2006, art. 256) □ Inquinamento del suolo, del sottosuolo, delle acque superficiali o delle acque sotterranee (D.Lgs n. 152/2006, art. 257) □ Traffico illecito di rifiuti (D.Lgs n.152/2006, art. 259) 	

	<ul style="list-style-type: none"> ☐ Violazione degli obblighi di comunicazione, di tenuta dei registri obbligatori e dei formulari (D.Lgs n.152/2006, art. 258) ☐ Attività organizzate per il traffico illecito di rifiuti (art. 452-quaterdecies c.p.) [introdotto dal D.Lgs. n. 21/2018] ☐ 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) ☐ Sanzioni (D.Lgs. n. 152/2006, art. 279) ☐ Inquinamento doloso provocato da navi (D.Lgs. n.202/2007, art. 8) ☐ Inquinamento colposo provocato da navi (D.Lgs. n.202/2007, art. 9) ☐ Cessazione e riduzione dell'impiego delle sostanze lesive (L. n. 549/1993 art. 3) 	
Art. 25duodecies	Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare	Aggiunto dal D.Lgs. n. 109/2012, Modificato dalla L. n. 161/2017 e dal D.L. n. 20/2023
	<ul style="list-style-type: none"> ☐ Disposizioni contro le immigrazioni clandestine (art. 12, comma 3, 3-bis, 3-ter e comma 5, D.Lgs. n. 286/1998) [modificato dal D.L. n. 20/2023] ☐ Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare (art. 22, comma 12-bis, D.Lgs. n. 286/1998) 	
Art. 25terdecies	Razzismo e xenofobia	Aggiunto dalla L. n. 167/2017, Modificato dal D.Lgs. n. 21/2018
	<ul style="list-style-type: none"> ☐ Propaganda e istigazione a delinquere per motivi di discriminazione razziale etnica e religiosa (art. 604-bis c.p.) [aggiunto dal D.Lgs. n. 21/2018] 	
Art. 25-quaterdecies	Frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati	Aggiunto dalla L. n. 39/2019
	<ul style="list-style-type: none"> ☐ Frodi in competizioni sportive (art. 1, L. n. 401/1989) ☐ Esercizio abusivo di attività di giuoco o di scommessa (art. 4, L. n. 401/1989) 	
Art. 25quinesdecies	Reati Tributari	Aggiunto dalla L. n. 157/2019, Modificato dal D.Lgs. n.75/2020
	<ul style="list-style-type: none"> ☐ Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti (art. 2 D.Lgs. n. 74/2000) ☐ Dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici (art. 3 D.Lgs. n. 74/2000) ☐ Emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti (art. 8 D.Lgs. n. 74/2000) ☐ Occultamento o distruzione di documenti contabili (art. 10 D.Lgs. n. 74/2000) ☐ Sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte (art. 11 D.Lgs. n. 74/2000) ☐ Dichiarazione infedele (art. 4 D.Lgs. n. 74/2000) [articolo aggiunto dal D.Lgs. n. 75/2020] ☐ Omessa dichiarazione (art. 5 D.Lgs. n. 74/2000) [articolo aggiunto dal D.Lgs. n. 75/2020] ☐ Indebita compensazione (art. 10-quater D.Lgs. n. 74/2000) [articolo aggiunto dal D.Lgs. n. 75/2020] 	
Art. 25sexiesdecies	Contrabbando	Aggiunto dal D.Lgs. n. 75/2020
	<ul style="list-style-type: none"> ☐ Contrabbando nel movimento delle merci attraverso i confini di terra e gli spazi doganali (art. 282 D.P.R. n. 43/1973) ☐ Contrabbando nel movimento delle merci nei laghi di confine (art. 283 D.P.R. n. 43/1973) ☐ Contrabbando nel movimento marittimo delle merci (art. 284 D.P.R. n. 43/1973) 	

	<ul style="list-style-type: none"> ☐ Contrabbando nel movimento delle merci per via aerea (art. 285 D.P.R. n. 43/1973) ☐ Contrabbando nelle zone extra-doganali (art. 286 D.P.R. n. 43/1973) ☐ Contrabbando per indebito uso di merci importate con agevolazioni doganali (art. 287 D.P.R. n. 43/1973) ☐ Contrabbando nei depositi doganali (art. 288 D.P.R. n. 43/1973) ☐ Contrabbando nel cabotaggio e nella circolazione (art. 289 D.P.R. n. 43/1973) ☐ Contrabbando nell'esportazione di merci ammesse a restituzione di diritti (art. 290 D.P.R. n. 43/1973) ☐ Contrabbando nell'importazione od esportazione temporanea (art. 291 D.P.R. n. 43/1973) ☐ Contrabbando di tabacchi lavorati esteri (art. 291-bis D.P.R. n. 43/1973) ☐ Circostanze aggravanti del delitto di contrabbando di tabacchi lavorati esteri (art. 291-ter D.P.R. n. 43/1973) ☐ Associazione per delinquere finalizzata al contrabbando di tabacchi lavorati esteri (art. 291-quater D.P.R. n. 43/1973) ☐ Altri casi di contrabbando (art. 292 D.P.R. n. 43/1973) ☐ Circostanze aggravanti del contrabbando (art. 295 D.P.R. n. 43/1973) 	
Art. 25septiesdecies	Delitti contro il patrimonio culturale	Articolo aggiunto dalla L. n. 22/2022
	<ul style="list-style-type: none"> ☐ Furto di beni culturali (art. 518-bis c.p.) ☐ Appropriazione indebita di beni culturali (art. 518-ter c.p.) ☐ Ricettazione di beni culturali (art. 518-quater c.p.) ☐ Falsificazione in scrittura privata relativa a beni culturali (art. 518-octies c.p.) ☐ Violazioni in materia di alienazione di beni culturali (art. 518-novies c.p.) ☐ Importazione illecita di beni culturali (art. 518-decies c.p.) ☐ Uscita o esportazione illecite di beni culturali (art. 518-undecies c.p.) ☐ Distruzione, dispersione, deterioramento, deturpamento, imbrattamento e uso illecito di beni culturali o paesaggistici (art. 518-duodecies c.p.) ☐ Contraffazione di opere d'arte (art. 518-quaterdecies c.p.) 	
Art. 25duodevicies	Riciclaggio di beni culturali e devastazione e saccheggio di beni culturali e paesaggistici	Articolo aggiunto dalla L. n. 22/2022
	<ul style="list-style-type: none"> ☐ Riciclaggio di beni culturali (art. 518-sexies c.p.) ☐ Devastazione e saccheggio di beni culturali e paesaggistici (art. 518terdecies c.p.) 	
Art. 12, L. n. 9/2013	Responsabilità degli enti per gli illeciti amministrativi dipendenti da reato [Costituiscono presupposto per gli enti che operano nell'ambito della filiera degli oli vergini di oliva]	
	<ul style="list-style-type: none"> ☐ Impiego Adulterazione e contraffazione di sostanze alimentari (art. 440 c.p.) ☐ Commercio di sostanze alimentari contraffatte o adulterate (art. 442 c.p.) ☐ Commercio di sostanze alimentari nocive (art. 444 c.p.) ☐ Contraffazione, alterazione o uso di segni distintivi di opere dell'ingegno o di prodotti industriali (art. 473 c.p.) ☐ Introduzione nello Stato e commercio di prodotti con segni falsi (art. 474 c.p.) ☐ Frode nell'esercizio del commercio (art. 515 c.p.) ☐ Vendita di sostanze alimentari non genuine come genuine (art. 516 c.p.) ☐ Vendita di prodotti industriali con segni mendaci (art. 517 c.p.) ☐ Contraffazione di indicazioni geografiche denominazioni di origine dei prodotti agroalimentari (art. 517-quater c.p.) 	
L. n. 146/2006	Reati transnazionali [Costituiscono presupposto per la responsabilità amministrativa degli enti i seguenti reati se commessi in modalità transnazionale]	
	<ul style="list-style-type: none"> ☐ 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) ☐ 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) ☐ 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) ☐ Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria (art. 377-bis c.p.) ☐ Favoreggiamento personale (art. 378 c.p.) ☐ Associazione per delinquere (art. 416 c.p.) ☐ Associazione di tipo mafioso anche straniera (art. 416-bis c.p.) 	

