





AZIENDA LOMBARDA PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE DELLE PROVINCE DI BERGAMO, LECCO E SONDRIO (ALER BG-LC-SO)

Modello Organizzativo ex 231/01


ALLEGATO 2B – MAPPATURA ATTIVITÀ/REATO
Rev. 01 del 08.11.2024


<div>   </div> MAPPATURA DELLE ATTIVITÀ/REATO/MODALITÀ DI COMMISSIONE DEL REATO (ALLEGATO 2B)			
ATTIVITÀ SENSIBILI	REATO	RESP.	Modalità di Commissione del reato
<p>Accesso a sistemi informatici e telematici della PA per inserimento di dati previdenziali, assicurativi, fiscali ed inerenti l'attività contrattuale dell'Ente (es. Regione Lombardia, Piattaforma per la gestione dei servizi abitativi L.R.16/2016 della Regione Lombardia, Agenzia delle entrate, Servizi online del portale www.inail.it sez. "My Home/Nuova gestione anagrafica Stazioni appaltanti e SOA, Servizio SIMOG di ANAC e Osservatorio regionale per la codificazione dei contratti, etc.).</p>	Articolo 615 ter codice penale- Accesso abusivo ad un sistema informatico o telematico	PR, DG, TEC, INF	Uno dei soggetti coinvolti accede abusivamente ad un sistema informatico o telematico protetto da misure di sicurezza ovvero vi si mantiene contro la volontà espressa o tacita del soggetto proprietario del sistema al fine di ottenere un vantaggio non dovuto o nascondere eventuali mancanze/violazioni a carico della nostra Organizzazione
	Articolo 615 quater codice penale- Detenzione e diffusione abusiva di codici di accesso a sistemi informatici o telematici		Uno dei soggetti diffonde codici di accesso ad un sistema informatico o telematico protetto da misure di sicurezza ad un soggetto terzo al fine di ottenere un vantaggio non dovuto o nascondere eventuali mancanze/violazioni a carico della nostra Organizzazione
	Articolo 629 terzo comma codice penale- Estorsione mediante reati informatici		Il soggetto, nell'esercizio della propria attività lavorativa, mediante la commissione di un delitto informatico ovvero con la minaccia di compierlo, costringe un terzo soggetto a fare o ad omettere qualche cosa, al fine di ottenere un vantaggio non dovuto per ALER
	Articolo 635 bis codice penale- Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici		Uno dei soggetti coinvolti distrugge, danneggia, rende, in tutto o in parte, inservibili programmi informatici altrui o ne ostacola gravemente il funzionamento al fine di ottenere un vantaggio non dovuto o nascondere eventuali mancanze o violazioni di legge a carico della nostra Organizzazione
	Articolo 635 ter codice penale- Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici utilizzati dallo Stato o da altro ente pubblico o comunque di pubblica utilità		Uno dei soggetti coinvolti distrugge, danneggia, rende, in tutto o in parte, inservibili programmi informatici di proprietà pubblica o ne ostacola gravemente il funzionamento al fine di ottenere un vantaggio non dovuto o nascondere eventuali mancanze o violazioni di legge a carico della nostra Organizzazione
	Articolo 635 quater codice penale- Danneggiamento di sistemi informatici o telematici		Uno dei soggetti coinvolti si introduce o trasmette dati, informazioni o programmi, distrugge, danneggia, rende, in tutto o in parte, inservibili sistemi informatici o telematici altrui o ne ostacola gravemente il funzionamento al fine di ottenere un vantaggio non dovuto o nascondere eventuali mancanze o violazioni di legge a carico della nostra Organizzazione
	Articolo 635 quinquies codice penale- Danneggiamento di sistemi informatici o telematici di pubblica utilità		Uno dei soggetti coinvolti si introduce o trasmette dati, informazioni o programmi, distrugge, danneggia, rende, in tutto o in parte, inservibili sistemi informatici o telematici di proprietà dello Stato o di altro ente pubblico o ne ostacola gravemente il funzionamento al fine di ottenere un vantaggio non dovuto o nascondere eventuali mancanze o violazioni di legge a carico della nostra Organizzazione
	Articolo 491 bis codice penale- Documenti informatici		Chiunque effettua un reato di falso, soppressione, occultamento, distruzione alterazione di un documento pubblico in formato informatico.
<p>Accesso a sistemi informatici e telematici privati (es. remote banking, banche dati, portale ente di certificazione, etc)</p>	Articolo 615 ter codice penale- Accesso abusivo ad un sistema informatico o telematico	PR, DG, TEC, INF	Uno dei soggetti coinvolti accede abusivamente ad un sistema informatico o telematico protetto da misure di sicurezza ovvero vi si mantiene contro la volontà espressa o tacita del soggetto proprietario del sistema al fine di ottenere un vantaggio non dovuto o nascondere eventuali mancanze/violazioni a carico della nostra Organizzazione
	Articolo 615 quater codice penale- Detenzione e diffusione abusiva di codici di accesso a sistemi informatici o telematici		Uno dei soggetti diffonde codici di accesso ad un sistema informatico o telematico protetto da misure di sicurezza ad un soggetto terzo al fine di ottenere un vantaggio non dovuto o nascondere eventuali mancanze/violazioni a carico della nostra Organizzazione
	Articolo 629 terzo comma codice penale- Estorsione mediante reati informatici		Il soggetto, nell'esercizio della propria attività lavorativa, mediante la commissione di un delitto informatico ovvero con la minaccia di compierlo, costringe un terzo soggetto a fare o ad omettere qualche cosa, al fine di ottenere un vantaggio non dovuto per ALER
	Articolo 635 bis codice penale- Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici		Uno dei soggetti coinvolti distrugge, danneggia, rende, in tutto o in parte, inservibili programmi informatici altrui o ne ostacola gravemente il funzionamento al fine di ottenere un vantaggio non dovuto o nascondere eventuali mancanze o violazioni di legge a carico della nostra Organizzazione
	Articolo 635 quater codice penale- Danneggiamento di sistemi informatici o telematici		Chiunque effettua un reato di falso, soppressione, occultamento, distruzione alterazione di un documento pubblico in formato informatico.
<p>Acquisto e Manutenzione di attrezzature, macchinari e impianti</p>	Articolo 589 codice penale- Omicidio colposo commesso con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro	PR, DG, RSPP, TEC	Uno dei soggetti coinvolti al fine di ottenere un risparmio economico acquisisce un macchinario, attrezzatura o impianto da utilizzare nel processo produttivo non conforme agli obblighi di conformità previsti dai requisiti regolamentari delle attrezzature (marcatura CE o Allegato IV e V del D.Lgs 81/2008) cagionando la morte di un lavoratore/altro soggetto
	Articolo 590 codice penale- Lesioni personali colpose gravi o gravissime commesse con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro		Uno dei soggetti coinvolti al fine di ottenere un risparmio economico acquisisce un macchinario, attrezzatura o impianto da utilizzare nel processo produttivo non conforme agli obblighi di conformità previsti dai requisiti regolamentari delle attrezzature (marcatura CE o Allegato IV e V del D.Lgs 81/2008) cagionando lesioni gravi o gravissime di un lavoratore/altro soggetto



<div><div></div></div>		MAPPATURA DELLE ATTIVITÀ/REATO/MODALITÀ DI COMMISSIONE DEL REATO (ALLEGATO 2B)	
ATTIVITÀ SENSIBILI	REATO	RESP.	Modalità di Commissione del reato
Affidamento di lavori a soggetti esterni: esecuzione, monitoraggio e verifica tecnica con ditte esterne	Articolo 603 bis codice penale- Intermediazione illecita e sfruttamento del lavoro	PR, DG, TEC, INF	Deficit organizzativi legati alle attività di vigilanza e controllo, le quali richiedono la normale diligenza, facente parte degli obblighi professionali delle figure di responsabile dei lavori, responsabile unico del procedimento, direttore lavori, coordinatore della sicurezza in fase di esecuzione, nonché l'applicazione della normativa vigente in materia di appalti pubblici (tra cui la verifica del DURC dell'appaltatore ed i controlli sui subappalti) che non rileva la commissione del reato da parte delle ditte esterne
	Articolo 589 codice penale- Omicidio colposo commesso con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro		In seguito della morte di un lavoratore in cantiere è accertato un deficit organizzativo/operativo legato alle attività di vigilanza e controllo in materia di sicurezza in capo al responsabile dei lavori, responsabile unico del procedimento, direttore lavori, coordinatore della sicurezza in fase di esecuzione, sulla corretta applicazione della normativa applicabile nei cantieri (sicurezza nei cantieri mobili, interferenze) e sul rispetto delle misure di prevenzione e protezione stabilite
	Articolo 590 codice penale- Lesioni personali colpose gravi o gravissime commesse con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro		In seguito ad un infortunio/incidente con conseguenze gravi o gravissime di un lavoratore in cantiere è accertato un deficit organizzativo/operativo legato alle attività di vigilanza e controllo in materia di sicurezza in capo al responsabile dei lavori, responsabile unico del procedimento, direttore lavori, coordinatore della sicurezza in fase di esecuzione, sulla corretta applicazione della normativa applicabile nei cantieri (sicurezza nei cantieri mobili, interferenze) e sul rispetto delle misure di prevenzione e protezione stabilite
	Articolo 452 bis codice penale- Inquinamento Ambientale		Deficit organizzativi legati alle attività di vigilanza e controllo, le quali richiedono la normale diligenza, facente parte degli obblighi professionali delle figure di responsabile dei lavori, responsabile unico del procedimento, direttore lavori, nonché l'applicazione della normativa vigente in materia di ambiente che non rileva la commissione del reato da parte delle ditte esterne
	Articolo 452 quater codice penale- Disastro ambientale		Deficit organizzativi legati alle attività di vigilanza e controllo, le quali richiedono la normale diligenza, facente parte degli obblighi professionali delle figure di responsabile dei lavori, responsabile unico del procedimento, direttore lavori, nonché l'applicazione della normativa vigente in materia di ambiente che non rileva la commissione del reato da parte delle ditte esterne
	Articolo 452 quinquies codice penale- Delitti colposi contro l'ambiente		Deficit organizzativi legati alle attività di vigilanza e controllo, le quali richiedono la normale diligenza, facente parte degli obblighi professionali delle figure di responsabile dei lavori, responsabile unico del procedimento, direttore lavori, nonché l'applicazione della normativa vigente in materia di ambiente che non rileva la commissione del reato da parte delle ditte esterne
	Articolo 452 octies codice penale- Circostanze aggravanti nel reato di associazione a delinquere per reati collegati all'ambiente		Attività associativa svolta con le ditte esterne al fine di ottenere un risparmio sui costi di esecuzione delle attività volte alla non corretta gestione degli obblighi ambientali in cantiere che provoca inquinamento ambientale/disastro ambientale
	Articolo 256 D.lgs. 152/06 comma 5- Miscelazione di rifiuti		Deficit organizzativi legati alle attività di vigilanza e controllo, le quali richiedono la normale diligenza, facente parte degli obblighi professionali delle figure di responsabile dei lavori, responsabile unico del procedimento, direttore lavori, nonché l'applicazione della normativa vigente in materia di rifiuti che non rileva la commissione del reato da parte delle ditte esterne
	Articolo 257 commi 1 e 2 D.lgs. 152/06- Bonifica dei siti		Deficit organizzativi legati alle attività di vigilanza e controllo, le quali richiedono la normale diligenza, facente parte degli obblighi professionali delle figure di responsabile dei lavori, responsabile unico del procedimento, direttore lavori, nonché l'applicazione della normativa vigente in seguito ad inquinamento del sottosuolo che non rileva la commissione del reato da parte delle ditte esterne
	Articolo 258, comma 4, secondo periodo, D.lgs. 152/06- Violazione degli obblighi di comunicazione, di tenuta dei registri obbligatori e dei formulari		Deficit organizzativi legati alle attività di vigilanza e controllo, le quali richiedono la normale diligenza, facente parte degli obblighi professionali delle figure di responsabile dei lavori, responsabile unico del procedimento, direttore lavori, nonché l'applicazione della normativa vigente in materia di caratterizzazione dei rifiuti che non rileva la commissione del reato da parte delle ditte esterne
Articolo 22, comma 12 bis del D.lgs. 25 luglio 1998, n. 286- Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare	Deficit organizzativi legati alle attività di vigilanza e controllo, le quali richiedono la normale diligenza, facente parte degli obblighi professionali delle figure di responsabile dei lavori, responsabile unico del procedimento, direttore lavori, nonché l'applicazione della normativa vigente in materia di appalti pubblici (tra cui la verifica delle maestranze) che non rileva la commissione del reato da parte delle ditte esterne		



MAPPATURA DELLE ATTIVITÀ/REATO/MODALITÀ DI COMMISSIONE DEL REATO (ALLEGATO 2B)



ATTIVITÀ SENSIBILI	REATO	RESP.	Modalità di Commissione del reato
Attività di acquisizione di contributi, sovvenzioni, finanziamenti, assicurazioni o garanzie concessi da soggetti pubblici e relativi rapporti con gli stessi soggetti	Articolo 316 bis codice penale- Malversazione a danno dello Stato	PR, DG, TEC, INF, AMM	I soggetti coinvolti nell'acquisizione di un beneficio da parte di un soggetto pubblico destinano le erogazioni a finalità diversa da quella per la quale è stata concessa, anche in concorso con altri.
	Articolo 316 ter codice penale- Indebita percezione di erogazioni a danno dello Stato		I soggetti coinvolti utilizzano o presentano dichiarazioni o documenti falsi o attestanti cose non vere (autorizzazioni, certificazioni inesistenti/false; referenze di lavori precedenti false o modificate; documentazione contabile falsa) ovvero omissione di informazioni dovute con conseguente ottenimento indebito dell'erogazione, anche in concorso con altri.
	Articolo 640 codice penale- Truffa		I soggetti coinvolti effettuano artifici e/o raggiri (es. documentazione falsa, autorizzazioni inesistenti, dati non veritieri) che inducano in errore la controparte con conseguente ottenimento di un vantaggio non dovuto o nel tentativo di perseguire un interesse non lecito
	Articolo 640 bis codice penale- Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche		I soggetti coinvolti effettuano artifici e/o raggiri (es. documentazione falsa, autorizzazioni inesistenti, dati non veritieri) che inducano in errore l'Ente Pubblico erogatore con conseguente ottenimento indebito dell'erogazione anche in concorso con altri
	Articolo 640 ter codice penale- Frode Informatica		I soggetti coinvolti violano il funzionamento di un sistema informatico o telematico o intervenendo senza diritto con qualsiasi modalità su dati, informazioni o programmi contenuti in un sistema informatico o telematico ad esso pertinenti inducendo in errore un soggetto con conseguente ottenimento indebito di un vantaggio o profitto non dovuto
	Articolo 314 codice penale- Peculato, escluso il peculato d'uso		Il soggetto nell'esercizio delle proprie funzioni in ALER BG-LC.SO, distrae o ritiene indebitamente somme dovute a titolo di rimborso spesa, premio di produzione, avanzamento di carriera per il personale al fine di utilizzarle per destinazioni diverse sprovviste di disponibilità finanziarie
	Articolo 314 bis codice penale- Indebita destinazione di denaro o cose mobili		Il soggetto, nell'esercizio delle proprie funzioni produce un danno o un vantaggio patrimoniale nella gestione del contributo, sovvenzione, finanziamento o altro beneficio attraverso la distrazione di una somma di denaro che è in contrasto con le norme di legge o dei requisiti richiesti per l'acquisizione del beneficio
	Articolo 321 codice penale- Pene per il corruttore		Il soggetto effettua una dazione o promessa di denaro o di altra utilità diretta o indiretta, accettata anche in concorso con altri, per indurre il Soggetto pubblico alla concessione del beneficio senza che l'ente ne avesse i requisiti
Attività di gestione dei rapporti con l'Autorità Giudiziaria per indagini che coinvolgono l'Azienda	Articolo 322 codice penale- Istigazione alla corruzione	PR, DG	Il soggetto effettua una dazione o promessa di denaro o di altra utilità diretta o indiretta non accettata, anche in concorso con altri, per indurre il Soggetto pubblico alla concessione del beneficio senza che l'ente ne avesse i requisiti
	Articolo 319 ter codice penale- Corruzione in atti giudiziari		Il soggetto stringe un pactum sceleris con un magistrato incaricato di seguire un processo civile, penale, contabile o amministrativo al fine di danneggiare la controparte nel processo
	Articolo 321 codice penale- Pene per il corruttore		Il soggetto effettua una dazione o promessa di denaro o di altra utilità, diretta o indiretta, accettata, anche in concorso con altri, per indurre le parti coinvolte in un'indagine o in un contenzioso ad ottenere un buon esito dell'indagine (non dovuto)
	Articolo 322 codice penale- Istigazione alla corruzione		Il soggetto effettua una dazione o promessa di denaro o di altra utilità, diretta o indiretta, non accettata, anche in concorso con altri, per indurre le parti coinvolte in un'indagine o in un contenzioso ad ottenere un buon esito dell'indagine (non dovuto)
	Articolo 377 bis codice penale- Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria		Uno dei soggetti dell'organizzazione effettua, con l'uso della violenza o di una minaccia, un'offerta o promessa di denaro o di altra utilità al fine di convincere un soggetto a non rendere dichiarazioni o rendere dichiarazioni mendaci all'Autorità Giudiziaria

<div><div><div>Regione Lombardia</div></div></div>		MAPPATURA DELLE ATTIVITÀ/REATO/MODALITÀ DI COMMISSIONE DEL REATO (ALLEGATO 2B)	
ATTIVITÀ SENSIBILI	REATO	RESP.	Modalità di Commissione del reato
Attività di gestione della formazione aziendale tramite i fondi interprofessionali (progettazione, erogazione dei corsi e rendicontazione dei corsi di formazione)	Articolo 316 bis codice penale- Malversazione a danno dello Stato	PR, DG, QUA, AMM	I soggetti coinvolti nella gestione di un corso di formazione finanziato per le risorse umane destinano le erogazioni ottenute per la formazione a finalità diversa da quella per la quale è stata concessa, anche in concorso con altri.
	Articolo 640 codice penale- Truffa		I soggetti coinvolti effettuano artifici e/o raggiri (es. documentazione falsa, autorizzazioni inesistenti, dati non veritieri) che inducano in errore i revisori durante l'attività di rendicontazione dei corsi di formazione
	Articolo 640 bis codice penale- Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche		I soggetti coinvolti effettuano artifici e/o raggiri (es. documentazione falsa, autorizzazioni inesistenti, dati non veritieri) che inducano in errore i revisori durante l'attività di rendicontazione dei corsi di formazione
Attività di gestione di contributi, sovvenzioni, finanziamenti, assicurazioni o garanzie concessi da soggetti pubblici e relativi rapporti con gli stessi soggetti	Articolo 316 bis codice penale- Malversazione a danno dello Stato	PR, DG, TEC, INF, AMM	I soggetti coinvolti nella gestione di un finanziamento/sovvenzione/beneficio concesso da parte di un soggetto pubblico destinano le erogazioni a finalità diversa da quella per la quale è stata concessa, anche in concorso con altri.
	Articolo 316 ter codice penale- Indebita percezione di erogazioni a danno dello Stato		I soggetti coinvolti utilizzano o presentano dichiarazioni o documenti falsi o attestanti cose non vere (autorizzazioni, certificazioni inesistenti/false; referenze di lavori precedenti false o modificate; documentazione contabile falsa) ovvero omissione di informazioni dovute con conseguente gestione non conforme ai requisiti di legge di contributi, sovvenzioni, finanziamenti, assicurazioni o garanzie concessi da soggetti pubblici
	Articolo 640 codice penale- Truffa		I soggetti coinvolti effettuano artifici e/o raggiri (es. documentazione falsa, autorizzazioni inesistenti, dati non veritieri) che inducano in errore il soggetto che ha concesso il beneficio con conseguente ottenimento di un vantaggio non dovuto o nel tentativo di perseguire un interesse non lecito
	Articolo 640 bis codice penale- Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche		I soggetti coinvolti effettuano artifici e/o raggiri (es. documentazione falsa, autorizzazioni inesistenti, dati non veritieri) che inducano in errore l'Ente Pubblico erogatore con conseguente ottenimento indebito dell'erogazione anche in concorso.
	Articolo 640 ter codice penale- Frode Informatica		I soggetti coinvolti violano il funzionamento di un sistema informatico o telematico o intervenendo senza diritto con qualsiasi modalità su dati, informazioni o programmi contenuti in un sistema informatico o telematico ad esso pertinenti inducendo in errore un soggetto con conseguente ottenimento indebito di un vantaggio o profitto non dovuto
	Articolo 321 codice penale- Pene per il corruttore		Il soggetto effettua una dazione o promessa di denaro o di altra utilità diretta o indiretta, accettata anche in concorso con altri, per indurre il revisore/asseveratore che effettua i controlli sulla corretta gestione del contributo, sovvenzione, finanziamento o altro beneficio al rilascio di un esito positivo della verifica
	Articolo 322 codice penale- Istigazione alla corruzione		Il soggetto effettua una dazione o promessa di denaro o di altra utilità diretta o indiretta, non accettata anche in concorso con altri, per indurre il revisore/asseveratore che effettua i controlli sulla corretta gestione del contributo, sovvenzione, finanziamento o altro beneficio al rilascio di un esito positivo della verifica
	Articolo 314 bis codice penale- Indebita destinazione di denaro o cose mobili		Il soggetto, nell'esercizio delle proprie funzioni produce un danno o un vantaggio patrimoniale nella gestione del contributo, sovvenzione, finanziamento o altro beneficio attraverso la distrazione di una somma di denaro che è in contrasto con le norme di legge o dei requisiti richiesti per l'acquisizione del beneficio
Collaborazione o supporto nell'attività di predisposizione di relazioni o altre comunicazioni del collegio sindacale	Articolo 2625 del codice civile- Impedito controllo	PR, DG, AMM	Impedimento o ostacolo, mediante occultamento di documenti o mediante altri idonei artifici, dello svolgimento delle attività di controllo o di revisione legalmente attribuite al collegio sindacale.
	Articolo 2635 del codice civile- Delitto di corruzione tra privati		I soggetti coinvolti effettuano una dazione o della promessa di denaro o altra utilità, per sé o per altri, ai componenti del collegio sindacale al fine di istigare, far compiere od omettere atti, in violazione degli obblighi inerenti al proprio ruolo previsto dalla normativa applicabile

<div><div><div>Regione Lombardia</div></div></div>		MAPPATURA DELLE ATTIVITÀ/REATO/MODALITÀ DI COMMISSIONE DEL REATO (ALLEGATO 2B)	
ATTIVITÀ SENSIBILI	REATO	RESP.	Modalità di Commissione del reato
Concorso nella predisposizione/approvazione del bilancio di esercizio, delle relazioni o di altre comunicazioni previste dalla legge dirette a soci o al pubblico	Articolo 2621 del codice civile- False comunicazioni sociali e False comunicazioni sociali per fatti di lieve entità	PR, DG, AMM	Predisposizione e trasmissione di comunicazioni sociali nelle quali sono esposti fatti materiali non rispondenti al vero o omesse informazioni dovute per legge sulla situazione economica, patrimoniale o finanziaria della società, anche in concorso con altri.
	Articolo 2625 del codice civile- Impedito controllo		Impedimento o ostacolo, mediante occultamento di documenti o mediante altri idonei artifici, dello svolgimento delle attività di controllo o di revisione legalmente attribuite agli enti di controllo presenti presso l'ente
	Articolo 2626 del codice civile- Indebita restituzione dei conferimenti		Gli amministratori restituiscono, anche simulatamente, i conferimenti ai soci o li liberano dall'obbligo di eseguirli al fine di danneggiare eventuali creditori (ad eccezione dei casi di riduzione del capitale sociale)
	Articolo 2627 del codice civile- Illegale ripartizione degli utili e delle riserve		I soggetti coinvolti nell'attività effettuano una ripartizione di utili o di acconti su utili non effettivamente conseguiti o destinati per legge a riserva, ovvero ripartizione di riserve, anche non costituite con utili, che non possono per legge essere distribuite.
	Articolo 2629 del codice civile- Operazioni in pregiudizio dei creditori		Effettuazione di operazioni contabili in violazione delle disposizioni di legge a tutela dei creditori ed in pregiudizio degli stessi nel recupero dei crediti dovuti
	Articolo 2632 del codice civile- Formazione fittizia del capitale		Effettuazione di operazioni sul capitale finalizzati alla formazione od aumento fittizio del capitale della società al fine di dare una rappresentazione della solidità patrimoniale, economica e finanziaria diversa rispetto alla reale rappresentazione
	Articolo 2635 del codice civile- Delitto di corruzione tra privati		I soggetti coinvolti nel processo di redazione dei documenti contabili societari in seguito della dazione o della promessa di denaro o altra utilità, per sé o per altri, istigano, compiono od omettono atti, in violazione degli obblighi inerenti al loro ufficio
	Articolo 648 ter. l. codice penale- Autoriciclaggio		I soggetti coinvolti riducono con attività delittuose il carico fiscale (sottofatturazione o mancata fatturazione o emissione o di utilizzo di fatture per operazioni inesistenti) al fine di reimpiegare i proventi risparmiati all'interno dell'Organizzazione
Concorso nella predisposizione/approvazione del bilancio di previsione	Articolo 2621 del codice civile- False comunicazioni sociali e False comunicazioni sociali per fatti di lieve entità	PR, DG, AMM	Predisposizione e trasmissione di comunicazioni sociali nelle quali sono esposti fatti materiali non rispondenti al vero o omesse informazioni dovute per legge sulla situazione economica, patrimoniale o finanziaria della società, anche in concorso con altri da inserire all'interno del bilancio di previsione
	Articolo 2629 del codice civile- Operazioni in pregiudizio dei creditori		Effettuazione di operazioni contabili al fine di inserire all'interno del bilancio di previsione delle voci in violazione delle disposizioni di legge a tutela dei creditori ed in pregiudizio degli stessi dando una rappresentazione previsione dell'ente differente dalla reale consistenza economica dello stesso.
Conferimento di incarichi professionali e consulenze	Articolo 416 ter codice penale- Scambio elettorale politico-mafioso.	PR, DG, AMM, TEC	Affidamento di un incarico professionale o consulenza al fine di effettuare uno scambio elettorale politico mafioso ottenendo dei vantaggi da parte della Regione Lombardia in cambio del conferimento in violazione delle norme di prevenzione della corruzione
	Articolo 317 codice penale- Concussione	PR, DG, TEC	Il soggetto, abusando del proprio ruolo all'interno di ALER BG-LC-SO, favorisce l'affidamento ad un tecnico esterno, costringendo in cambio il tecnico ad essere compiacente nella fase di esecuzione dell'incarico tecnico rispetto ad attività non consentite nella fase di esecuzione dei lavori o attività distrattive
	Articolo 319 codice penale- Corruzione per atti contrari al dovere d'ufficio	PR, DG, TEC	Il soggetto violando il regolamento interno per l'affidamento degli incarichi professionali e consulenze, favorisce l'affidamento ad un tecnico esterno in cambio di denaro ed altre utilità ed ottenendo anche comportamenti compiacenti del tecnico, in violazione degli obblighi professionali legati all'incarico, rispetto ad attività non correttamente realizzate o attività distrattive
	Articolo 319 codice penale- Corruzione per atti contrari al dovere d'ufficio	PR, DG, TEC	Il soggetto violando il regolamento interno per l'affidamento degli incarichi professionali e consulenze, favorisce l'affidamento ad un tecnico esterno in cambio di denaro ed altre utilità ed ottenendo anche comportamenti compiacenti del tecnico, in violazione degli obblighi professionali legati all'incarico, rispetto ad attività non correttamente realizzate o attività distrattive
	Articolo 321 codice penale- Pene per il corruttore	PR, DG, TEC	Uno dei soggetti dell'Ente, sfruttando la propria posizione, affida un incarico professionale o una consulenza ad un soggetto, alterando la regolare esecuzione delle attività di affidamento/assunzione al fine di ottenere un vantaggio anche per ALER (minor costo del consulente, risparmio su procedure, ottenimento di un vantaggio indiretto da parte dell'incaricato, etc)
	Articolo 322 codice penale- Istigazione alla corruzione	PR,DG, TEC	Uno dei soggetti dell'Ente, sfruttando la propria posizione, effettua un tentativo non accettato di affidare un incarico professionale o una consulenza ad un soggetto, alterando la regolare esecuzione delle attività di affidamento/assunzione al fine di ottenere un vantaggio indiretto legato all'attività svolta dal soggetto al di fuori dell'Ente (es. incarico per soggetti che effettuano controlli/ispezioni su ALER BG-LC-SO)

 		MAPPATURA DELLE ATTIVITÀ/REATO/MODALITÀ DI COMMISSIONE DEL REATO (ALLEGATO 2B)		
ATTIVITÀ SENSIBILI	REATO	RESP.	Modalità di Commissione del reato	
Consulenza ed assistenza tecnica a favore di operatori pubblici previa stipula di apposite convenzioni, per quanto attiene alla riqualificazione, alla realizzazione, alla manutenzione, alla gestione ed alla valorizzazione del patrimonio immobiliare	Articolo 356 codice penale- Frode nelle pubbliche forniture	PR, DG, AMM, TEC, UTE	Nell'ambito dell'attività statutaria di consulenza tecnica ed assistenza tecnica a favore di operatori pubblici nell'ambito degli interventi di riqualificazione, alla realizzazione, alla manutenzione, alla gestione ed alla valorizzazione del patrimonio immobiliare effettua dei raggiri o agisce in malafede contrattuale al fine di alterare la corretta esecuzione dell'intervento previsto ottenendo un vantaggio indiretto come ALER BG-LC-SO	
Contabilità Analitica dei cantieri	Articolo 640 codice penale- Truffa	PR, DG, AMM, TEC	I soggetti coinvolti effettuano artifici e/o raggiri (es. documentazione falsa, falsificazione della contabilità analitica dei lavori, dati non veritieri) che inducano in errore la controparte con conseguente ottenimento di un vantaggio non dovuto o nel tentativo di perseguire un interesse non lecito	
	Articolo 2621 del codice civile- False comunicazioni sociali e False comunicazioni sociali per fatti di lieve entità		Predisposizione e trasmissione della contabilità analitica dei cantieri che riporta fatti materiali non rispondenti al vero o omesse informazioni dovute per legge sullo stato di avanzamento dei lavori e sull'eventuale rendicontazione di attività eseguita	
Definizione delle responsabilità aziendali in materia di sicurezza	Articolo 589 codice penale- Omicidio colposo commesso con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro	PR, DG, AMM, TEC	In seguito della morte di un lavoratore in cantiere è accertato un deficit organizzativo legato all'assenza di alcune figure obbligatorie in materia di sicurezza che hanno impattato sulla corretta applicazione della normativa e sul rispetto delle misure di prevenzione e protezione stabilite	
	Articolo 590 codice penale- Lesioni personali colpose gravi o gravissime commesse con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro		In seguito ad un infortunio/incidente con conseguenze gravi o gravissime di un lavoratore in cantiere è accertato un deficit organizzativo legato all'assenza di alcune figure obbligatorie in materia di sicurezza che hanno impattato sulla corretta applicazione della normativa e sul rispetto delle misure di prevenzione e protezione stabilite	
Formazione, informazione, consultazione e coinvolgimento del personale in materia di sicurezza	Articolo 589 codice penale- Omicidio colposo commesso con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro	PR, DG, AMM, TEC	In seguito della morte di un lavoratore in cantiere è accertato un deficit nella gestione degli obblighi di formazione, informazione, consultazione e coinvolgimento che hanno impattato sulla corretta applicazione della normativa e sul rispetto delle misure di prevenzione e protezione stabilite	
	Articolo 590 codice penale- Lesioni personali colpose gravi o gravissime commesse con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro		In seguito ad un infortunio/incidente con conseguenze gravi o gravissime di un lavoratore in cantiere è accertato un deficit nella gestione degli obblighi di formazione, informazione, consultazione e coinvolgimento che hanno impattato sulla corretta applicazione della normativa e sul rispetto delle misure di prevenzione e protezione stabilite	
Gestione degli acquisti e beni strumentali	Articolo 2621 del codice civile- False comunicazioni sociali e False comunicazioni sociali per fatti di lieve entità	PR, DG	Trascrizione non corretta del processo di acquisizione di un bene al fine di esporre fatti materiali non rispondenti al vero o omesse informazioni dovute per legge sulla situazione economica, patrimoniale o finanziaria della società.	
	Articolo 648 codice penale- Ricettazione		Uno dei soggetti coinvolti nel processo di approvvigionamento, favorisce l'acquisizione di un bene di provenienza illecita (derivante da un altro delitto) ad un prezzo inferiore al valore di mercato al fine di ottenere un vantaggio economico derivante dalla minor spesa sostenuta	
	Articolo 648 bis codice penale- Riciclaggio		Uno dei soggetti coinvolti nel processo di approvvigionamento, favorisce l'utilizzo durante l'esecuzione dei servizi da parte di ALER di un bene o altra utilità di provenienza illecita in modo da ostacolare l'identificazione della loro provenienza delittuosa al fine di ottenere un vantaggio economico derivante dalla minor spesa sostenuta	
	Articolo 648 ter codice penale- Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita		Uno dei soggetti coinvolti nel processo di approvvigionamento, favorisce l'acquisizione di un bene di provenienza illecita (derivante da un altro delitto) ad un prezzo inferiore al valore di mercato al fine di ottenere un vantaggio economico derivante dalla minor spesa sostenuta	
Gestione degli altri rapporti con la Pubblica Amministrazione	Articolo 321 codice penale- Pene per il corruttore	PR, DG, QUA, AMM	Il soggetto effettua una dazione o promessa di denaro o di altra utilità diretta o indiretta, accettata anche in concorso con altri, per indurre un soggetto appartenente alla P.A. ad alterare a proprio favore l'esito della procedura in capo al soggetto	
	Articolo 322 codice penale- Istigazione alla corruzione		Il soggetto, nell'esercizio delle proprie funzioni effettua un'attività che è in contrasto con le norme di legge o obblighi in capo ad ALER al fine di ottenere un vantaggio o perseguire un interesse nella relazione con una pubblica amministrazione	
Gestione degli aspetti ambientali applicabili presso ALER	Articolo 452 bis codice penale- Inquinamento Ambientale	PR, DG, TEC	I soggetti preposti alla gestione ambientale e legal compliance di ALER connessi alla propria attività cagionano, al fine di risparmiare i costi necessari alla corretta gestione, una compromissione o un deterioramento significativo dell'ambiente	
	Articolo 452 quater codice penale- Disastro ambientale		I soggetti preposti alla gestione ambientale di ALER ed agli obblighi legislativi connessi alla propria attività cagionano, al fine di risparmiare i costi necessari alla corretta gestione, un disastro ambientale	
	Articolo 452 quinquies codice penale- Delitti colposi contro l'ambiente		I soggetti preposti alla gestione ambientale e legal compliance di ALER cagionano con condotta colposa, al fine di risparmiare i costi necessari alla corretta gestione, una compromissione o un deterioramento significativo e misurabile dell'ambiente	
	Articolo 452 octies codice penale- Circostanze aggravanti nel reato di associazione a delinquere per reati collegati all'ambiente		Attività associativa svolta anche con soggetti esterni al fine di ottenere un risparmio sui costi di esecuzione delle attività volte alla non corretta gestione degli obblighi ambientali in capo ad ALER o in cantiere che provoca inquinamento/disastro ambientale	
Gestione degli incassi	Articolo 648 bis codice penale- Riciclaggio	PR, DG, UTE	Il soggetto accetta il pagamento del canone in contanti in contrasto con quanto previsto dalla normativa per il contrasto al riciclaggio ed all'uso del denaro contante, che prevede delle limitazioni all'uso del contante	
	Articolo 493 ter codice penale- Indebito utilizzo e falsificazione di strumenti di pagamento diversi dai contanti		Il soggetto, nell'esercizio di riscossione dei canoni attiva una procedura di pagamento con POS, alterando il funzionamento dello strumento al fine di ottenere un pagamento non dovuto o alterare la regolare esecuzione del pagamento da parte dell'utente	

 		MAPPATURA DELLE ATTIVITÀ/REATO/MODALITÀ DI COMMISSIONE DEL REATO (ALLEGATO 2B)		
ATTIVITÀ SENSIBILI	REATO	RESP.	Modalità di Commissione del reato	
Gestione dei beni immobili	Articolo 2629 del codice civile- Operazioni in pregiudizio dei creditori	PR, DG,AMM	Effettuazione di operazioni contabili al fine di rappresentare in modo non corretto le immobilizzazioni in capo ad ALER BG-LC-SO in violazione delle disposizioni di legge a tutela dei creditori ed in pregiudizio degli stessi	
Gestione dei canoni	Articolo 319 quater codice penale- Induzione indebita a dare o promettere utilità	PR, DG, UTE	Il soggetto abusando della sua qualità o dei suoi poteri, induce l'utente a dare o a promettere indebitamente, a lui o a un terzo, denaro o altra utilità non dovuta o al fine di regolarizzare la propria posizione in merito ai canoni non dovuti	
	Articolo 648 bis codice penale- Riciclaggio		Il soggetto accetta il pagamento del canone con modalità che vanno in contrasto con quanto previsto dalla normativa per il contrasto al riciclaggio	
Gestione dei condomini	Articolo 319 quater codice penale- Induzione indebita a dare o promettere utilità	PR, DG, UTE	Il soggetto abusando della sua qualità o dei suoi poteri, induce l'utente a dare o a promettere indebitamente, a lui o a un terzo, denaro o altra utilità non dovuta, nell'ambito della gestione del condominio affidato ad ALER	
	Articolo 314 bis codice penale- Indebita destinazione di denaro o cose mobili		Il soggetto, nell'esercizio delle proprie funzioni produce un danno o un vantaggio patrimoniale nella gestione del contributo, sovvenzione, finanziamento o altro beneficio attraverso la distrazione di una somma di denaro che è in contrasto con le norme di legge o dei requisiti richiesti per l'acquisizione del beneficio	
	Articolo 12 comma 5 del D.lgs 286 del 1998- Disposizioni contro le immigrazioni clandestine		Il soggetto nell'esercizio dell'attività di gestione del condominio favorisce la permanenza di un inquilino straniero, la cui permanenza nel nostro Paese è illegale, favorendo la sua permanenza illegale nel nostro paese	
Gestione dei pagamenti ai fornitori	Articolo 648 codice penale- Ricettazione	PR, DG, AMM	Uno dei soggetti coinvolti nel processo di approvvigionamento, favorisce l'acquisizione di un bene di provenienza illecita (derivante da un altro delitto) ad un prezzo inferiore al valore di mercato al fine di ottenere un vantaggio economico derivante dalla minor spesa sostenuta attraverso un pagamento non tracciabile	
	Articolo 648 bis codice penale- Riciclaggio		Uno dei soggetti coinvolti nel processo di approvvigionamento, favorisce l'utilizzo durante l'esecuzione dei servizi da parte di ALER di un bene o altra utilità di provenienza illecita in modo da ostacolare l'identificazione della loro provenienza delittuosa al fine di ottenere un vantaggio economico derivante dalla minor spesa sostenuta attraverso un pagamento non tracciabile	
	Articolo 648 ter codice penale- Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita		Uno dei soggetti coinvolti nel processo di approvvigionamento, favorisce l'acquisizione di un bene di provenienza illecita (derivante da un altro delitto) ad un prezzo inferiore al valore di mercato al fine di ottenere un vantaggio economico derivante dalla minor spesa sostenuta attraverso un pagamento non tracciabile	
Gestione dei rapporti con enti di certificazione in occasione degli audit di terza parte	Articolo 321 codice penale- Pene per il corruttore	PR, DG, QUA	Il soggetto effettua una dazione o promessa di denaro o di altra utilità diretta o indiretta, accettata, anche in concorso con altri, per indurre gli auditor e l'ente di certificazione al buon esito dell'audit di terza parte effettuato	
	Articolo 322 codice penale- Istigazione alla corruzione		Il soggetto effettua una dazione o promessa di denaro o di altra utilità diretta o indiretta, non accettata, anche in concorso con altri, per indurre gli auditor e l'ente di certificazione al buon esito dell'audit di terza parte effettuato	
Gestione dei rapporti con i privati in occasione dell'esercizio di attività inerenti l'esecuzione degli appalti connessi all'esercizio dell'attività di ALER	Articolo 317 codice penale- Concussione	PR, DG, TEC, AMM, UTE	Il soggetto, abusando del proprio ruolo all'interno di ALER BG-LC-SO, costringe il fornitore a procurare a sé o ad altri denaro o altre utilità non dovute, anche in termini di servizi e/o prodotti non dovuti nell'ambito dell'affidamento effettuato o la compiacenza del fornitore nel favorire attività distrattive e/o non lecite nell'esecuzione dei lavori	
	Articolo 319 quater codice penale- Induzione indebita a dare o promettere utilità		Il soggetto abusando del proprio ruolo all'interno di ALER BG-LC-SO, costringendo il fornitore a procurare a sé o ad altri denaro o altre utilità non dovute, anche in termini di servizi e/o prodotti non dovuti nell'ambito dell'affidamento effettuato	
	Articolo 353 codice penale- Turbata libertà degli incanti		Il soggetto altera il processo di scelta dell'appaltatore, ledendo i diritti alla libera concorrenza e gli altri partecipanti, attraverso un patto collusivo con il soggetto aggiudicatario che si concretizza con un mancato controllo dell'attività svolta dal soggetto aggiudicatario in conformità e coerenza con quanto previsto dal capitolato	
	Articolo 353 bis codice penale- Turbata libertà del procedimento di scelta del contraente		Il soggetto altera il processo di costruzione del bando, ledendo i diritti alla libera concorrenza e gli altri partecipanti, attraverso un patto collusivo con il soggetto aggiudicatario che si concretizza con un mancato controllo dell'attività svolta dal soggetto aggiudicatario in conformità e coerenza con quanto previsto dal capitolato	
	Articolo 648 bis codice penale- Riciclaggio		Mancato rispetto delle verifiche in capo ai partecipanti alle gare d'appalto di ALER BG-LC-SO previsti dal D.lgs 50/2016 e di tracciabilità dei flussi finanziari previsti dalla Legge n. 136 del 2010 con ottenimento di vantaggi indiretti per l'ente.	
Gestione dei rapporti con i soci, il collegio sindacale, la società di revisione ed altri enti di controllo	Articolo 2625 del codice civile- Impedito controllo	PR, DG, AMM	Impedimento o ostacolo, mediante occultamento di documenti o mediante altri idonei artifici, dello svolgimento delle attività di controllo da parte del Socio, sulla base di quanto previsto dalla normativa regionale e dallo Statuto, ed agli altri organi di controllo societario	
	Articolo 2635 del codice civile- Delitto di corruzione tra privati		I soggetti coinvolti effettuano una dazione o della promessa di denaro o altra utilità, per sé o per altri, ai componenti degli organi di controllo al fine di istigare, far compiere od omettere atti, in violazione degli obblighi inerenti al proprio ruolo previsto dalla normativa applicabile	

<div><div><div></div><div></div></div></div>		MAPPATURA DELLE ATTIVITÀ/REATO/MODALITÀ DI COMMISSIONE DEL REATO (ALLEGATO 2B)	
ATTIVITÀ SENSIBILI	REATO	RESP.	Modalità di Commissione del reato
Gestione dei rapporti con la P.A. in occasione di adempimenti in materia di avvio dei cantieri di lavori per la realizzazione/manutenzione/recupero di Edilizia Residenziale Pubblica e Sociale	Articolo 321 codice penale- Pene per il corruttore	PR, DG, TEC, RSPP	Il soggetto effettua una dazione o promessa di denaro o di altra utilità diretta o indiretta, accettata, anche in concorso con altri, per indurre gli enti preposti al rilascio delle autorizzazioni necessarie al fine di avviare/proseguire/concludere i cantieri di Edilizia Residenziale Pubblica e Sociale
	Articolo 314 codice penale- Peculato, escluso il peculato d'uso		Il soggetto nell'esercizio delle proprie funzioni in ALER BG-LC.SO, distrae o ritiene indebitamente somme dovute a titolo di rimborso spesa, premio di produzione, avanzamento di carriera per il personale al fine di utilizzarle per destinazioni diverse sprovviste di disponibilità finanziarie
	Articolo 314 bis codice penale- Indebita destinazione di denaro o cose mobili		Il soggetto, nell'esercizio delle proprie funzioni produce un danno o un vantaggio patrimoniale nella gestione del contributo, sovvenzione, finanziamento o altro beneficio attraverso la distrazione di una somma di denaro che è in contrasto con le norme di legge o dei requisiti richiesti per l'acquisizione del beneficio
	Articolo 322 codice penale- Istigazione alla corruzione		Il soggetto effettua una dazione o promessa di denaro o di altra utilità diretta o indiretta, non accettata, anche in concorso con altri, per indurre gli enti preposti al rilascio delle autorizzazioni necessarie al fine di avviare/proseguire/concludere i cantieri di Edilizia Residenziale Pubblica e Sociale
Gestione dei rapporti con la P.A. in occasione di adempimenti in materia di lavoro, previdenza ed assistenza e nei casi di ispezioni, verifiche ed accertamenti relativi agli adempimenti stessi	Articolo 321 codice penale- Pene per il corruttore	PR, DG, AMM	Il soggetto effettua una dazione o promessa di denaro o di altra utilità diretta o indiretta, accettata, anche in concorso con altri, per indurre la Pubblica Amministrazione al buon esito della procedura di controllo effettuata presso ALER BG-LC-SO
	Articolo 322 codice penale- Istigazione alla corruzione		Il soggetto effettua una dazione o promessa di denaro o di altra utilità diretta o indiretta, non accettata, anche in concorso con altri, per indurre la Pubblica Amministrazione al buon esito della procedura di controllo effettuata presso ALER BG-LC-SO
Gestione dei rapporti con la P.A. in occasione di adempimenti in materia fiscale e tributaria e in casi di ispezioni, verifiche ed accertamenti relativi agli adempimenti stessi.	Articolo 321 codice penale- Pene per il corruttore	PR, DG, AMM	Il soggetto effettua una dazione o promessa di denaro o di altra utilità diretta o indiretta, accettata, anche in concorso con altri, per indurre la Pubblica Amministrazione al buon esito della procedura di controllo effettuata presso ALER BG-LC-SO
	Articolo 322 codice penale- Istigazione alla corruzione		Il soggetto effettua una dazione o promessa di denaro o di altra utilità diretta o indiretta, non accettata, anche in concorso con altri, per indurre la Pubblica Amministrazione al buon esito della procedura di controllo effettuata presso ALER BG-LC-SO
Gestione dei rapporti con la P.A. in occasione di ispezioni, verifiche ed accertamenti nell'ambito della gestione della sicurezza sul luogo di lavoro della nostra organizzazione e di tutela della salute dei lavoratori (ASL, Ispettorato del lavoro, forze di polizia, etc)	Articolo 321 codice penale- Pene per il corruttore	PR, DG, QUA, RSPP, TEC	Il soggetto effettua una dazione o promessa di denaro o di altra utilità diretta o indiretta, accettata, anche in concorso con altri, per indurre la Pubblica Amministrazione al buon esito della procedura di controllo effettuata presso ALER BG-LC-SO
	Articolo 322 codice penale- Istigazione alla corruzione		Il soggetto effettua una dazione o promessa di denaro o di altra utilità diretta o indiretta, non accettata, anche in concorso con altri, per indurre la Pubblica Amministrazione al buon esito della procedura di controllo effettuata presso ALER BG-LC-SO
Gestione dei rapporti con la P.A. in occasione di ispezioni, verifiche ed accertamenti nell'ambito di aspetti ed impatti ambientali della nostra organizzazione (ARPA, Carabinieri, ASL di Bergamo, ASL di Lecco, ASL di Sondrio, etc)	Articolo 321 codice penale- Pene per il corruttore	PR, DG, TEC	Il soggetto effettua una dazione o promessa di denaro o di altra utilità diretta o indiretta, accettata, anche in concorso con altri, per indurre la Pubblica Amministrazione al buon esito della procedura di controllo effettuata presso ALER BG-LC-SO
	Articolo 322 codice penale- Istigazione alla corruzione		Il soggetto effettua una dazione o promessa di denaro o di altra utilità diretta o indiretta, non accettata, anche in concorso con altri, per indurre la Pubblica Amministrazione al buon esito della procedura di controllo effettuata presso ALER BG-LC-SO
Gestione dei rapporti con l'ANAC ed invio periodico dei prospetti informativi previsti dalla vigente normativa anticorruzione ed in merito alle varie fasi relative agli appalti	Articolo 321 codice penale- Pene per il corruttore	PR, DG, RPCT	Il soggetto effettua una dazione o promessa di denaro o di altra utilità diretta o indiretta, accettata, anche in concorso con altri, per indurre ANAC al buon esito della procedura di controllo effettuata presso ALER BG-LC-SO od alterare gli esiti delle istruttorie condotte sull'attività di ALER BG_LC-SO
	Articolo 322 codice penale- Istigazione alla corruzione		Il soggetto, nell'esercizio delle proprie funzioni effettua un'attività che è in contrasto con le norme di legge o obblighi in capo ad ALER al fine di ottenere un vantaggio o perseguire un interesse nei rapporti con ANAC o nell'invio dei rendiconti/relazioni all'Autorità



<div><div><div><div><div><div></div><div>ALERO</div></div></div><div><div><div></div><div>Regione Lombardia</div></div></div></div><div><div>Attività Lombarde per l'Edilizia Residenziale Pubblica - Bergamo - Lodi - Sondrio</div></div></div></div>		MAPPATURA DELLE ATTIVITÀ/REATO/MODALITÀ DI COMMISSIONE DEL REATO (ALLEGATO 2B)		
ATTIVITÀ SENSIBILI	REATO	RESP.	Modalità di Commissione del reato	
Gestione dei rapporti con Regione Lombardia per l'approvazione dei programmi d'investimento relativi ad acquisizioni, dismissioni e nuove realizzazioni con rendicontazione degli stessi	Articolo 316 bis codice penale- Malversazione a danno dello Stato	PR, DG, AMM	I soggetti coinvolti nell'ottenimento di un progetto di investimento relativi ad acquisizioni, dismissioni e nuove realizzazioni di interventi di Edilizia Residenziale Pubblica e Sociale da parte del Socio Regione Lombardia destinano le erogazioni dell'investimento a destinazioni differenti da quella per la quale sono state concesse	
	Articolo 640 codice penale- Truffa		I soggetti coinvolti effettuano artifici e/o raggiri (es. documentazione falsa, autorizzazioni inesistenti, dati non veritieri) che inducano in errore il Socio Regione Lombardia nell'attività di rendicontazione dei progetti di investimento finanziati dallo stesso con conseguente ottenimento di un vantaggio non dovuto o nel tentativo di ottenere un interesse non lecito	
	Articolo 356 codice penale- Frode nelle pubbliche forniture		Nell'ambito dell'attività affidata ad ALER dalle Legge Regionale n.16/2016 e disciplinata dal Regolamento Regionale n. 4/2017 "Disciplina della programmazione dell'offerta abitativa pubblica e sociale e dell'accesso e della permanenza nei servizi abitativi pubblici" effettua dei raggiri o agisca in malafede contrattuale al fine di alterare la corretta esecuzione dell'intervento previsto ottenendo un vantaggio indiretto come ALER BG-LC-SO	
	Articolo 321 codice penale- Pene per il corruttore		Il soggetto effettua una dazione o promessa di denaro o di altra utilità diretta o indiretta, accettata, anche in concorso con altri, per indurre la Regione Lombardia alla concessione di benefici e investimenti senza che l'ente ne avesse i requisiti	
	Articolo 322 codice penale- Istigazione alla corruzione		Il soggetto effettua una dazione o promessa di denaro o di altra utilità diretta o indiretta, non accettata, anche in concorso con altri, per indurre la Regione Lombardia alla concessione di benefici e investimenti senza che l'ente ne avesse i requisiti	
	Articolo 316 ter codice penale- Indebita percezione di erogazioni a danno dello Stato		Il soggetto, nell'esercizio delle proprie funzioni effettua un'attività che è in contrasto con quanto previsto dalla Legge Regionale n.16/2016 e disciplinata dal Regolamento Regionale n. 4/2017 "Disciplina della programmazione dell'offerta abitativa pubblica e sociale e dell'accesso e della permanenza nei servizi abitativi pubblici" al fine di ottenere un beneficio non dovuto da parte della Regione Lombardia	
	Articolo 346 bis codice penale- Traffico di Influenze Illecite		Un soggetto, incaricato da ALER, sfruttando o vantando relazioni esistenti o asserite con i componenti della Regione Lombardia, indebitamente fa dare ad ALER BG-LC-SO, come prezzo della propria mediazione illecita verso la Regione Lombardia ovvero per remunerarlo in relazione all'esercizio delle sue funzioni o dei suoi poteri.	
	Articolo 2621 del codice civile- False comunicazioni sociali e False comunicazioni sociali per fatti di lieve entità		Predisposizione e trasmissione di comunicazioni sociali nelle quali sono esposti fatti materiali non rispondenti al vero o omesse informazioni dovute per legge sulla rendicontazione dei progetti di investimento finanziati da Regione Lombardia	
	Articolo 2635 del codice civile- Delitto di corruzione tra privati		I soggetti coinvolti effettuano una dazione o della promessa di denaro o altra utilità, per sé o per altri, ai componenti degli organi di controllo predisposti dalla Regione Lombardia e previsti dalle normativa regionale e statutaria al fine di istigare, far compiere od omettere atti, in violazione degli obblighi inerenti al proprio ruolo.	
Gestione dei rapporti con soggetti Istituzionali e/o altri soggetti appartenenti a Enti pubblici di rilevanza nazionale o locale (Ministeri, Consiglio Regionale, Giunta Regionale, Assessori Regionali, Comuni, Enti Locali etc)	Articolo 321 codice penale- Pene per il corruttore	PR, DG	Il soggetto effettua una dazione o promessa di denaro o di altra utilità diretta o indiretta, accettata, anche in concorso con altri, per indurre l'Ente Pubblico alla concessione di benefici, investimenti o altre utilità senza che ALER-BG-LC-SO ne avesse i requisiti	
	Articolo 322 codice penale- Istigazione alla corruzione		Il soggetto effettua una dazione o promessa di denaro o di altra utilità diretta o indiretta, accettata, anche in concorso con altri, per indurre l'Ente Pubblico alla concessione di benefici, investimenti o altre utilità senza che ALER-BG-LC-SO ne avesse i requisiti	
	Articolo 346 bis codice penale- Traffico di Influenze Illecite		Un soggetto, incaricato da ALER, sfruttando o vantando relazioni esistenti o asserite con i componenti dell'Ente Pubblico, indebitamente riesce ad ottenere dei vantaggi/benefici ad ALER BG-LC-SO, come prezzo della propria mediazione illecita verso l'Ente ovvero per remunerarlo in relazione all'esercizio delle sue funzioni o dei suoi poteri.	
Gestione dei rifiuti speciali e pericolosi presso i cantieri	Articolo 256 D.lgs. 152/06 comma 5- Miscelazione di rifiuti	PR, DG, TEC	Deficit organizzativi legati alle attività di vigilanza e controllo, le quali richiedono la normale diligenza, facente parte degli obblighi professionali delle figure di responsabile dei lavori, responsabile unico del procedimento, direttore lavori, nonché l'applicazione della normativa vigente in materia di rifiuti che non rileva la commissione del reato all'interno dei cantieri avviati da ALER	
	Articolo 257 commi 1 e 2 D.lgs. 152/06- Bonifica dei siti		Deficit organizzativi legati alle attività di vigilanza e controllo, le quali richiedono la normale diligenza, facente parte degli obblighi professionali delle figure di responsabile dei lavori, responsabile unico del procedimento, direttore lavori, nonché l'applicazione della normativa vigente in seguito ad inquinamento del sottosuolo che non rileva la commissione del reato all'interno dei cantieri avviati da ALER	
	Articolo 258, comma 4, secondo periodo, D.lgs. 152/06- Violazione degli obblighi di comunicazione, di tenuta dei registri obbligatori e dei formulari		Deficit organizzativi legati alle attività di vigilanza e controllo, le quali richiedono la normale diligenza, facente parte degli obblighi professionali delle figure di responsabile dei lavori, responsabile unico del procedimento, direttore lavori, nonché l'applicazione della normativa vigente in materia di caratterizzazione dei rifiuti che non rileva la commissione del reato all'interno dei cantieri avviati da ALER	



MAPPATURA DELLE ATTIVITÀ/REATO/MODALITÀ DI COMMISSIONE DEL REATO (ALLEGATO 2B)



ATTIVITÀ SENSIBILI	REATO	RESP.	Modalità di Commissione del reato
Gestione dei tributi e degli adempimenti fiscali	Articolo 2621 del codice civile- False comunicazioni sociali e False comunicazioni sociali per fatti di lieve entità	PR, DG, AMM	Predisposizione e trasmissione di comunicazioni sociali nelle quali sono esposti fatti materiali non rispondenti al vero o omesse informazioni dovute per legge sulla situazione economica, patrimoniale o finanziaria della società, anche in concorso con altri, al fine di ridurre l'imposizione fiscale
	Articolo 648 ter. l. codice penale- Autoriciclaggio		I soggetti coinvolti riducono con attività delittuose il carico fiscale (sottofatturazione o mancata fatturazione o emissione o di utilizzo di fatture per operazioni inesistenti) al fine di reimpiegare i proventi risparmiati all'interno dell'Organizzazione
	Articolo 2 D.lgs. 74/2000- Dichiarazione fraudolenta mediante utilizzo di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti		I soggetti coinvolti nella gestione dei tributi e/o i soggetti che controllano l'attività presentano dichiarazioni relative a imposte sui redditi o sul valore aggiunto con elementi passivi fittizi derivanti da operazioni inesistenti
	Articolo 3 D.lgs. 74/2000- Dichiarazione fraudolenta mediante utilizzo di artifici in contabilità		I soggetti coinvolti indicano in una delle dichiarazioni relative alle imposte sui redditi o sul valore aggiunto elementi attivi per un ammontare inferiore a quello effettivo od elementi passivi fittizi o crediti e ritenute fittizi al fine di evadere gli importi dovuti, compiendo operazioni simulate oggettivamente o soggettivamente ovvero avvalendosi di documenti falsi o di altri mezzi fraudolenti idonei ad ostacolare l'accertamento e ad indurre in errore l'amministrazione finanziaria.
	Articolo 8 D.lgs. n. 74/2000- Emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti		I soggetti coinvolti emettono fatture o altri documenti per operazioni inesistenti al fine di evadere le imposte
	Articolo 10 D.lgs. n. 74/2000- Occultamento o distruzione di documenti contabili		I soggetti coinvolti al fine di evadere le imposte sui redditi o sul valore aggiunto, ovvero di consentire l'evasione a terzi, occulta o distrugge in tutto o in parte le scritture contabili o i documenti di cui è obbligatoria la conservazione
	Articolo 11 D.lgs. n. 74/2000- Sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte		I soggetti coinvolti, al fine di rendere in tutto o in parte inefficace la procedura di riscossione coattiva, effettuano operazioni contabili inesistenti o simulate sui propri beni o su beni altrui
Gestione del ciclo attivo e passivo	Articolo 2621 del codice civile- False comunicazioni sociali e False comunicazioni sociali per fatti di lieve entità	PR, DG, AMM	Non corretta gestione delle attività contabili legati al ciclo attivo e ciclo passivo al fine di non rendere una rappresentazione veritiera delle scritture contabili
	Articolo 512-bis codice penale.- Trasferimento fraudolento di valori	PR, DG, AMM	Non corretta gestione delle attività contabili legati al ciclo attivo e ciclo passivo al fine di non rendere una rappresentazione veritiera delle scritture contabili e trasferire fittiziamente la proprietà o del denaro in capo ad un terzo soggetto al fine di eludere un'azione di confisca dell'Autorità Giudiziaria
Gestione del contenzioso giudiziale e stragiudiziale e dei relativi contatti con l'Autorità giudiziaria (procedimenti giudiziari, civili, penali, amministrativi, erariali)	Articolo 319 ter codice penale- Corruzione in atti giudiziari	PR, DG	Il soggetto stringe un pactum sceleris con un magistrato incaricato di seguire un processo civile, penale, contabile o amministrativo al fine di danneggiare la controparte nel processo
	Articolo 321 codice penale- Pene per il corruttore		Il soggetto effettua una dazione o promessa di denaro o di altra utilità, diretta o indiretta, accettata, anche in concorso con altri, per indurre le parti coinvolte in un'indagine o in un contenzioso ad ottenere un buon esito del procedimento anche in via stragiudiziale
	Articolo 322 codice penale- Istigazione alla corruzione		Il soggetto effettua una dazione o promessa di denaro o di altra utilità, diretta o indiretta, non accettata, anche in concorso con altri, per indurre le parti coinvolte in un'indagine o in un contenzioso ad ottenere un buon esito del procedimento anche in via stragiudiziale
	Articolo 377 bis codice penale- Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria		Uno dei soggetti dell'organizzazione effettua, con l'uso della violenza o di una minaccia, un'offerta o promessa di denaro o di altra utilità al fine di convincere un soggetto a non rendere dichiarazioni o rendere dichiarazioni mendaci all'Autorità Giudiziaria

MAPPATURA DELLE ATTIVITÀ/REATO/MODALITÀ DI COMMISSIONE DEL REATO (ALLEGATO 2B)

ATTIVITÀ SENSIBILI	REATO	RESP.	Modalità di Commissione del reato
Gestione del patrimonio	Articolo 314 codice penale- Peculato, escluso il peculato d'uso	PR, DG, AMM, TEC, UTE	Il soggetto nell'esercizio delle proprie funzioni in ALER BG-LC-SO, distrae i proventi ottenuti dalla gestione patrimoniale per utilizzarli in modo improprio per altri usi aziendali generando una disponibilità finanziaria ottenuta indebitamente
	Articolo 314 bis codice penale- Indebita destinazione di denaro o cose mobili		Il soggetto, nell'esercizio delle proprie funzioni produce un danno o un vantaggio patrimoniale nella gestione del contributo, sovvenzione, finanziamento o altro beneficio attraverso la distrazione di una somma di denaro che è in contrasto con le norme di legge o dei requisiti richiesti per l'acquisizione del beneficio
	Articolo 316 codice penale- Peculato mediante profitto dell'errore altrui		Il soggetto nell'esercizio delle proprie funzioni in ALER BG-LC-SO, distrae i proventi ottenuti dalla gestione del patrimonio aziendale per utilizzarli in modo improprio per altri usi aziendali generando una disponibilità finanziaria ottenuta indebitamente giovandosi dell'errore da parte di una terza parte che aveva diritto alla disponibilità
	Articolo 321 codice penale- Pene per il corruttore		Il soggetto offre l'uso/proprietà dei beni facenti parte del patrimonio aziendale per indurre una terza parte alla concessione di un vantaggio o beneficio non dovuto per ALER BG-LC-SO
	Articolo 322 codice penale- Istigazione alla corruzione		Il soggetto tenta attraverso l'uso/proprietà dei beni facenti parte del patrimonio aziendale di indurre una terza parte alla concessione di un vantaggio o beneficio non dovuto per ALER BG-LC-SO
	Articolo 2621 del codice civile- False comunicazioni sociali e False comunicazioni sociali per fatti di lieve entità		Predisposizione e trasmissione di comunicazioni sociali nelle quali sono esposti fatti materiali non rispondenti al vero o omesse informazioni dovute per legge sulla situazione economica, patrimoniale o finanziaria della società, anche in concorso con altri.
	Articolo 2629 del codice civile- Operazioni in pregiudizio dei creditori		Effettuazione di operazioni contabili al fine di rappresentare in modo non corretto le immobilizzazioni in capo ad ALER BG-LC-SO in violazione delle disposizioni di legge a tutela dei creditori ed in pregiudizio degli stessi
	Articolo 3 D.lgs. 74/2000- Dichiarazione fraudolenta mediante utilizzo di artifici in contabilità		I soggetti coinvolti indicano in una delle dichiarazioni relative alle imposte sui redditi o sul valore aggiunto elementi attivi per un ammontare inferiore a quello effettivo od elementi passivi fittizi o crediti e ritenute fittizi al fine di evadere gli importi dovuti, compiendo operazioni simulate oggettivamente o soggettivamente ovvero avvalendosi di documenti falsi o di altri mezzi fraudolenti idonei ad ostacolare l'accertamento e ad indurre in errore l'amministrazione finanziaria.
	Articolo 11 D.lgs. n. 74/2000- Sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte		I soggetti coinvolti, al fine di rendere in tutto o in parte inefficace la procedura di riscossione coattiva, effettuano operazioni contabili inesistenti o simulate sul proprio patrimonio
	Articolo 518 duodecies del codice penale- Distruzione, dispersione, deterioramento, deturpamento, imbrattamento e uso illecito di beni culturali o paesaggistici		ALER BG-LC-SO al fine di contenere le spese ed ottenere un risparmio economico non effettua gli interventi di manutenzione, producendo danni significativi o rende in tutto o in parte inservibili o non fruibili degli edifici riconducibili alla definizione di "beni culturali" (edificio con più di cinquant'anni e riveste un interesse artistico, storico, archeologico, etnoantropologico (art. 10, commi 1 e 5) e/o quando riveste un interesse particolarmente importante in virtù del suo collegamento con la storia (art. 10, comma 3, lett. d).
Gestione del personale (inclusi rimborsi spesa, trasferte, promozioni, avanzamenti di carriera, etc.)	Articolo 314 codice penale- Peculato, escluso il peculato d'uso	PR, DG, AMM	Il soggetto nell'esercizio delle proprie funzioni in ALER BG-LC-SO, distrae o ritiene indebitamente somme dovute a titolo di rimborso spesa, premio di produzione, avanzamento di carriera per il personale al fine di utilizzarle per destinazioni diverse sprovviste di disponibilità finanziarie
	Articolo 321 codice penale- Pene per il corruttore		Il soggetto utilizza la gestione del personale, comprensivi di avanzamenti di carriera, promozioni, eventuali licenziamenti, al fine di ottenere un vantaggio indiretto corrisposto da un ente terzo che ha interessi confliggenti con l'attività
	Articolo 322 codice penale- Istigazione alla corruzione		Il soggetto effettua un tentativo di utilizzare la gestione del personale, comprensivi di avanzamenti di carriera, promozioni, eventuali licenziamenti, al fine di ottenere un vantaggio indiretto corrisposto da un ente terzo che ha interessi confliggenti con l'attività

<div>   </div> MAPPATURA DELLE ATTIVITÀ/REATO/MODALITÀ DI COMMISSIONE DEL REATO (ALLEGATO 2B)			
ATTIVITÀ SENSIBILI	REATO	RESP.	Modalità di Commissione del reato
Gestione del sistema informativo aziendale comprensivo di hardware, software e gestione della rete	Articolo 615 ter codice penale- Accesso abusivo ad un sistema informatico o telematico	PR, DG, TEC, INF	Uno dei soggetti coinvolti accede abusivamente ad un sistema informatico o telematico protetto da misure di sicurezza ovvero vi si mantiene contro la volontà espressa o tacita del soggetto proprietario del sistema al fine di ottenere un vantaggio non dovuto o nascondere eventuali mancanze/violazioni a carico della nostra Organizzazione
	Articolo 615 quater codice penale- Detenzione e diffusione abusiva di codici di accesso a sistemi informatici o telematici		Uno dei soggetti diffonde codici di accesso ad un sistema informatico o telematico protetto da misure di sicurezza ad un soggetto terzo al fine di ottenere un vantaggio non dovuto o nascondere eventuali mancanze/violazioni a carico della nostra Organizzazione
	Articolo 629 terzo comma codice penale- Estorsione mediante reati informatici		Il soggetto, nell'esercizio della propria attività lavorativa, mediante la commissione di un delitto informatico ovvero con la minaccia di compierlo, costringe un terzo soggetto a fare o ad omettere qualche cosa, al fine di ottenere un vantaggio non dovuto per ALER
	Articolo 635 bis codice penale- Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici		Uno dei soggetti coinvolti distrugge, danneggia, rende, in tutto o in parte, inservibili programmi informatici altrui o ne ostacola gravemente il funzionamento al fine di ottenere un vantaggio non dovuto o nascondere eventuali mancanze o violazioni di legge a carico della nostra Organizzazione
	Articolo 635 ter codice penale- Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici utilizzati dallo Stato o da altro ente pubblico o comunque di pubblica utilità		Uno dei soggetti coinvolti distrugge, danneggia, rende, in tutto o in parte, inservibili programmi informatici di proprietà pubblica o ne ostacola gravemente il funzionamento al fine di ottenere un vantaggio non dovuto o nascondere eventuali mancanze o violazioni di legge a carico della nostra Organizzazione
	Articolo 635 quater codice penale- Danneggiamento di sistemi informatici o telematici		Uno dei soggetti coinvolti si introduce o trasmette dati, informazioni o programmi, distrugge, danneggia, rende, in tutto o in parte, inservibili sistemi informatici o telematici altrui o ne ostacola gravemente il funzionamento al fine di ottenere un vantaggio non dovuto o nascondere eventuali mancanze o violazioni di legge a carico della nostra Organizzazione
	Articolo 635 quinquies codice penale- Danneggiamento di sistemi informatici o telematici di pubblica utilità		Uno dei soggetti coinvolti si introduce o trasmette dati, informazioni o programmi, distrugge, danneggia, rende, in tutto o in parte, inservibili sistemi informatici o telematici di proprietà dello Stato o di altro ente pubblico o ne ostacola gravemente il funzionamento al fine di ottenere un vantaggio non dovuto o nascondere eventuali mancanze o violazioni di legge a carico della nostra Organizzazione
	Articolo 491 bis codice penale- Documenti informatici		Chiunque effettua un reato di falso, soppressione, occultamento, distruzione alterazione di un documento pubblico in formato informatico.
	Articolo 171 bis Legge n.633/1941 "Legge sulla protezione del diritto d'autore"- Violazione dei diritti d'autore mediante duplicazione di programmi		Chiunque installa e utilizza software all'interno del sistema informativo privi delle licenze d'uso previste dal produttore
Gestione della Legal Compliance in ambito ambientale e sicurezza ed acquisizione di documentazioni e certificazioni obbligatorie di legge	Articolo 589 codice penale- Omicidio colposo commesso con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro	PR, DG, TEC, QUA	In seguito della morte di un lavoratore in cantiere è accertato un deficit organizzativo/operativo legato alle attività di vigilanza e controllo in materia di sicurezza sulla corretta applicazione della normativa in materia di sicurezza e sul rispetto delle misure di prevenzione e protezione stabilite
	Articolo 590 codice penale- Lesioni personali colpose gravi o gravissime commesse con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro		In seguito ad un infortunio/incidente con conseguenze gravi o gravissime di un lavoratore in cantiere è accertato un deficit organizzativo/operativo legato alle attività di vigilanza e controllo in materia di sicurezza sulla corretta applicazione della normativa in materia di sicurezza e sul rispetto delle misure di prevenzione e protezione stabilite
	Articolo 452 bis codice penale- Inquinamento Ambientale		Deficit organizzativi legati alle attività di vigilanza e controllo sulla corretta applicazione della normativa vigente in materia di ambiente e delle misure di prevenzione dal danno ambientale
	Articolo 452 quater codice penale- Disastro ambientale		Deficit organizzativi legati alle attività di vigilanza e controllo sulla corretta applicazione della normativa vigente in materia di ambiente e delle misure di prevenzione dal danno ambientale
	Articolo 452 quinquies codice penale- Delitti colposi contro l'ambiente		Deficit organizzativi legati alle attività di vigilanza e controllo sulla corretta applicazione della normativa vigente in materia di ambiente e delle misure di prevenzione dal danno ambientale
	Articolo 452 octies codice penale- Circostanze aggravanti nel reato di associazione a delinquere per reati collegati all'ambiente		Attività associativa svolta con le ditte esterne al fine di ottenere un risparmio sui costi di esecuzione delle attività volte alla non corretta gestione degli obblighi ambientali in cantiere che provoca inquinamento ambientale/disastro ambientale
	Articolo 256 D.lgs. 152/06 comma 5- Miscelazione di rifiuti		Deficit organizzativi legati alle attività di vigilanza e controllo sulla corretta applicazione della normativa vigente in materia di ambiente e delle misure di prevenzione dal danno ambientale che provoca una non corretta gestione dei rifiuti
	Articolo 257 commi 1 e 2 D.lgs. 152/06- Bonifica dei siti		Deficit organizzativi legati alle attività di vigilanza e controllo sulla corretta applicazione della normativa vigente in materia di ambiente e delle misure di prevenzione dal danno ambientale che provoca inquinamento del suolo e del sottosuolo

<div><div><div><div><div><div></div><div>Regione Lombardia</div></div></div><div><div><div><div><div></div><div>ALERO</div></div><div>Attività Lombarde per l'Edilizia Residenziale Pubblica - Bergamo - Lecco - Sondrio</div></div></div></div></div></div></div>		MAPPATURA DELLE ATTIVITÀ/REATO/MODALITÀ DI COMMISSIONE DEL REATO (ALLEGATO 2B)		
ATTIVITÀ SENSIBILI	REATO	RESP.	Modalità di Commissione del reato	
Gestione della mobilità e dei cambi alloggio	Articolo 319 quater codice penale- Induzione indebita a dare o promettere utilità	PR, DG, UTE	Il soggetto abusando della sua qualità o dei suoi poteri, induce l'utente a dare o a promettere indebitamente, a lui o a un terzo, denaro o altra utilità non dovuta o al fine di favorire la mobilità o un cambio alloggio	
Gestione della morosità e degli sfratti	Articolo 318 codice penale- Corruzione per l'esercizio della funzione	PR, DG, UTE	Il soggetto per l'esercizio delle sue funzioni o dei suoi poteri in ALER legati all'avvio delle attività di sfratto, indebitamente riceve, per sé o per un terzo, denaro o altra utilità o ne accetta la promessa (vantaggio legato al canone percepito)	
	Articolo 319 codice penale- Corruzione per atti contrari al dovere d'ufficio		Il soggetto omette o ritarda un atto legato alla riscossione coattiva delle morosità o dello sfratto, ricevendo, per sé o per un terzo, denaro od altra utilità ed ottenendo un incasso (seppur tardivo) delle somme dovute ad ALER BG-LC-SO	
	Articolo 319 quater codice penale- Induzione indebita a dare o promettere utilità		Il soggetto abusando della sua qualità o dei suoi poteri, induce l'utente a dare o a promettere indebitamente, a lui o a un terzo, denaro o altra utilità non dovuta o al fine di ritardare le procedure di sfratto	
	Articolo 270 ter codice penale -Assistenza agli associati		Non corretta applicazione delle attività di riscossione della morosità e di esecuzione degli sfratti a vantaggio di un soggetto che agisce all'interno di associazioni con finalità di terrorismo anche internazionale o di eversione dell'ordine democratico	
	Articolo 12 comma 5 del D.lgs 286 del 1998- Disposizioni contro le immigrazioni clandestine		Il soggetto non applica la procedura di sfratto nei confronti dell'inquilino straniero, la cui permanenza nel nostro Paese è illegale, favorendo la sua permanenza illegale nel nostro paese	
Gestione della sicurezza nei cantieri di realizzazione/manutenzione di Edilizia Residenziale Pubblica e Sociale	Articolo 589 codice penale- Omicidio colposo commesso con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro	PR, DG, AMM, TEC	In seguito della morte di un lavoratore in cantiere è accertato un deficit organizzativo legato alla non corretta gestione della sicurezza sul luogo del lavoro che ha impattato corretta applicazione della normativa e sul rispetto delle misure di prevenzione e protezione stabilite	
	Articolo 590 codice penale- Lesioni personali colpose gravi o gravissime commesse con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro		In seguito ad un infortunio/incidente con conseguenze gravi o gravissime di un lavoratore in cantiere è accertato un deficit organizzativo legato alla non corretta gestione della sicurezza sul luogo del lavoro che ha impattato corretta applicazione della normativa e sul rispetto delle misure di prevenzione e protezione stabilite	
Gestione della sorveglianza sanitaria	Articolo 589 codice penale- Omicidio colposo commesso con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro	PR, DG, RSPP	In seguito della morte di un lavoratore è accertato un deficit organizzativo legato alla non corretta gestione della sorveglianza sanitaria che ha impattato in modo significativo sulla salute del lavoratore	
	Articolo 590 codice penale- Lesioni personali colpose gravi o gravissime commesse con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro		In seguito ad un infortunio/incidente con conseguenze gravi o gravissime di un lavoratore in cantiere è accertato un deficit organizzativo legato alla non corretta gestione della sorveglianza sanitaria che ha impattato in modo significativo sulla salute del lavoratore	
Gestione delle assegnazioni e delle decadenze	Articolo 317 codice penale- Concussione	PR, DG, UTE	Il soggetto, abusando del proprio ruolo all'interno di ALER BG-LC-SO, costringe l'utente a procurare a sé o ad altri denaro o altre utilità non dovute, al fine di ottenere l'assegnazione dell'alloggio o di non perderlo in seguito alla decadenza del diritto	
	Articolo 318 codice penale- Corruzione per l'esercizio della funzione		Il soggetto per l'esercizio delle sue funzioni o dei suoi poteri in ALER legati all'avvio delle attività di assegnazione o decadenza dell'alloggio, indebitamente riceve, per sé o per un terzo, denaro o altra utilità o ne accetta la promessa (vantaggio legato al canone percepito)	
	Articolo 319 codice penale- Corruzione per atti contrari al dovere d'ufficio		Il soggetto omette o ritarda un atto legato all'assegnazione di un alloggio od alla decadenza, ricevendo, per sé o per un terzo, denaro od altra utilità dovute ad ALER BG-LC-SO	
	Articolo 319 quater codice penale- Induzione indebita a dare o promettere utilità		Il soggetto abusando della sua qualità o dei suoi poteri, induce l'utente a dare o a promettere indebitamente, a lui o a un terzo, denaro o altra utilità non dovuta o al fine di ritardare le procedure di assegnazione o decadenza dell'immobile	
	Articolo 321 codice penale- Pene per il corruttore		Il soggetto assegna o ritarda la decadenza ad un soggetto che non ha il diritto di assegnazione o ha visto decadere il diritto di occupazione dell'alloggio al fine di ottenere un vantaggio indiretto da parte del soggetto o di altri (legati a possibili interessi confliggenti tra ALER ed una terza parte)	
	Articolo 322 codice penale- Istigazione alla corruzione		Il soggetto tenta di assegnare o ritardare la decadenza ad un soggetto che non ha il diritto di assegnazione o ha visto decadere il diritto di occupazione dell'alloggio al fine di ottenere un vantaggio indiretto da parte del soggetto o di altri (legati a possibili interessi confliggenti tra ALER ed una terza parte)	
	Articolo 270 ter codice penale -Assistenza agli associati		Non corretta applicazione delle attività di assegnazione o decadenza del diritto di alloggio a vantaggio di un soggetto che agisce all'interno di associazioni con finalità di terrorismo anche internazionale o di eversione dell'ordine democratico	
	Articolo 12 comma 5 del D.lgs 286 del 1998- Disposizioni contro le immigrazioni clandestine		Il soggetto assegna l'alloggio ad un inquilino straniero, la cui permanenza nel nostro Paese è illegale, favorendo la sua permanenza illegale nel nostro paese	

 		MAPPATURA DELLE ATTIVITÀ/REATO/MODALITÀ DI COMMISSIONE DEL REATO (ALLEGATO 2B)		
ATTIVITÀ SENSIBILI	REATO	RESP.	Modalità di Commissione del reato	
Gestione delle attività di assunzione del personale e incarichi professionali	Articolo 416 ter codice penale- Scambio elettorale politico-mafioso.	PR, DG, AMM	Assunzione di personale o affidamento di un incarico professionale al fini di effettuare uno scambio elettorale politico mafioso ottenendo dei vantaggi da parte della Regione Lombardia in cambio del personale	
	Articolo 321 codice penale- Pene per il corruttore		Assunzione di personale o affidamento di un incarico professionale al fini di ottenere dei vantaggi indiretti da parte dello stesso soggetto o da parte di un terzo (interessi confliggenti tra soggetto e ALER BG-LC-SO)	
	Articolo 322 codice penale- Istigazione alla corruzione		Tentativo di ottenere l'assunzione di personale o affidamento di un incarico professionale al fini di ottenere dei vantaggi indiretti da parte dello stesso soggetto o da parte di un terzo (interessi confliggenti tra soggetto e ALER BG-LC-SO)	
	Articolo 22, comma 12 bis del D.lgs. 25 luglio 1998, n. 286- Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare		Assunzione di personale o affidamento di un incarico professionale ad un soggetto privo di regolare permesso di soggiorno	
Gestione delle emergenze	Articolo 589 codice penale- Omicidio colposo commesso con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro	PR, DG, RSPP	In seguito della morte di un lavoratore è accertato un deficit organizzativo legato alla non corretta gestione delle emergenze che ha impattato in modo significativo sull'evento	
	Articolo 590 codice penale- Lesioni personali colpose gravi o gravissime commesse con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro		In seguito ad un infortunio/incidente con conseguenze gravi o gravissime di un lavoratore in cantiere è accertato deficit organizzativo legato alla non corretta gestione delle emergenze che ha impattato in modo significativo sull'evento	
Gestione delle procedure ad evidenza pubblica in occasione di appalti di forniture per lavori, beni e servizi connessi all'esercizio dell'attività di ALER	Articolo 317 codice penale- Concussione	PR, DG, TEC, AMM, UTE	Il soggetto, abusando del proprio ruolo all'interno di ALER BG-LC-SO, favorisce l'aggiudicazione ad un soggetto al fine di procurare a sé o ad altri denaro o altre utilità non dovute, anche in termini di servizi e/o prodotti non dovuti nell'ambito del futuro appalto o favorire attività distrattive effettuate dall'azienda	
	Articolo 319 codice penale- Corruzione per atti contrari al dovere d'ufficio		Il soggetto violando il regolamento per la gestione degli appalti e la normativa applicabile, favorisce l'affidamento di un appalto in cambio di denaro ed altre utilità ed ottenendo anche comportamenti compiacenti in fase di esecuzione, in violazione di norme applicabili, rispetto ad attività non correttamente realizzate o attività distrattive	
	Articolo 319-bis- Corruzione per atti contrari al dovere d'ufficio-Circostanze Aggravanti		Il soggetto violando il regolamento per la gestione degli appalti e la normativa applicabile, favorisce l'affidamento di un appalto in cambio di denaro ed altre utilità ed ottenendo anche comportamenti compiacenti in fase di esecuzione, in violazione di norme applicabili, rispetto ad attività non correttamente realizzate o attività distrattive	
	Articolo 353 codice penale- Turbata libertà degli incanti		Il soggetto, all'interno del procedimento di scelta del contraente, altera il regolare svolgimento dell'incanto e la libera concorrenza dei partecipanti, per favorire l'aggiudicazione ad un soggetto al fine di ottenere servizi e/o prodotti non dovuti nell'ambito del futuro appalto	
	Articolo 353 bis codice penale- Turbata libertà del procedimento di scelta del contraente		Il soggetto, all'interno del procedimento di scelta del contraente, altera il regolare svolgimento dell'incanto e la libera concorrenza dei partecipanti, per favorire l'aggiudicazione ad un soggetto al fine di ottenere servizi e/o prodotti non dovuti nell'ambito del futuro appalto	
Gestione delle relazioni sindacali e con le associazioni di categoria	Articolo 321 codice penale- Pene per il corruttore	PR, DG, QUA	Il soggetto effettua una dazione o promessa di denaro o di altra utilità diretta o indiretta, accettata, anche in concorso con altri, per indurre gli enti coinvolti nel buon esito delle trattative sindacali e del buon andamento delle relazioni con sindacati, associazioni di categoria e associazioni di tutela dei consumatori (utenti)	
	Articolo 322 codice penale- Istigazione alla corruzione		Il soggetto effettua una dazione o promessa di denaro o di altra utilità diretta o indiretta, non accettata, anche in concorso con altri, per indurre gli enti coinvolti nel buon esito delle trattative sindacali e del buon andamento delle relazioni con sindacati, associazioni di categoria e associazioni di tutela dei consumatori (utenti)	
Gestione delle scadenze amministrative dei lavoratori provenienti da paesi Extra UE	Articolo 22, comma 12 bis del D.lgs. 25 luglio 1998, n. 286- Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare	PR, DG, AMM	Impiego all'interno dell'attività lavorativa di ALER BG-LC-SO di un soggetto privo di regolare permesso di soggiorno	
Gestione delle sponsorizzazioni, spese di beneficenza e omaggi	Articolo 416 ter codice penale- Scambio elettorale politico-mafioso.	PR, DG	Il soggetto stipula il contratto di Il contratto di sponsorizzazione/beneficenza/donazione ad uno soggetto come strumento di scambio elettorale politico mafioso ottenendo dei vantaggi da parte della Regione Lombardia in cambio del contratto stipulato	
	Articolo 314 codice penale- Peculato, escluso il peculato d'uso		Il soggetto nell'esercizio delle proprie funzioni in ALER BG-LC-SO, distrae o ritiene indebitamente somme destinate dalla Regione Lombardia a promuovere l'azione sul territorio dell'Ente o per la promozione di interventi sociali di beneficenza al fine di utilizzarle per destinazioni diverse sprovviste di disponibilità finanziarie	
	Articolo 321 codice penale- Pene per il corruttore		Il contratto di sponsorizzazione/beneficenza/donazione è stipulato con il fine indiretto di ottenere dei vantaggi da parte del beneficiario o da parte di un terzo (interessi confliggenti tra soggetto e ALER BG-LC-SO)	
	Articolo 322 codice penale- Istigazione alla corruzione		ALER BG-LC-SO propone un contratto di sponsorizzazione/beneficenza/donazione con il fine indiretto di ottenere dei vantaggi da parte del beneficiario o da parte di un terzo (interessi confliggenti tra soggetto e ALER BG-LC-SO)	



<div><div><div><div><div><div></div></div></div><div><div><div></div></div></div><div><div><div></div></div><div><div></div></div></div><div><div><div></div></div><div><div></div></div></div><div><div><div></div></div><div><div></div></div></div></div><div>ALERO</div><div>Attività Lombardia per l'Edilizia Residenziale - Bergamo - Lecco - Sondrio</div></div><div><div><div><div></div></div><div>Regione Lombardia</div></div></div></div>		MAPPATURA DELLE ATTIVITÀ/REATO/MODALITÀ DI COMMISSIONE DEL REATO (ALLEGATO 2B)		
ATTIVITÀ SENSIBILI	REATO	RESP.	Modalità di Commissione del reato	
Gestione delle transazioni economiche	Articolo 2621 del codice civile- False comunicazioni sociali e False comunicazioni sociali per fatti di lieve entità	PR, DG, AMM	Non corretta gestione delle attività contabili legati alla transazione economica al fine di non rendere una rappresentazione veritiera delle scritture contabili	
	Articolo 648 bis codice penale- Riciclaggio		Il soggetto effettua una transazione economica in modalità non tracciabile (es. in contanti) in contrasto con quanto previsto dalla normativa per il contrasto al riciclaggio e di tracciabilità dei flussi finanziari	
	Articolo 512-bis codice penale.- Trasferimento fraudolento di valori		Il soggetto effettua una transazione economica attribuendo fittiziamente una cifra ad una società collegata ad ALER od alla Regione, al fine di eludere un'azione di confisca da parte dell'Autorità giudiziaria.	
	Articolo 493 ter codice penale- Indebito utilizzo e falsificazione di strumenti di pagamento diversi dai contanti		Il soggetto, nell'esercizio di riscossione dei canoni attiva una procedura di pagamento con POS, alterando il funzionamento dello strumento al fine di ottenere un pagamento non dovuto o alterare la regolare esecuzione del pagamento da parte dell'utente	
	Articolo 2 D.lgs. 74/2000- Dichiarazione fraudolenta mediante utilizzo di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti		I soggetti coinvolti nella gestione dei tributi e/o i soggetti che controllano l'attività presentano dichiarazioni relative a imposte sui redditi o sul valore aggiunto con elementi passivi fittizi derivanti da operazioni inesistenti	
	Articolo 3 D.lgs. 74/2000- Dichiarazione fraudolenta mediante utilizzo di artifici in contabilità		I soggetti coinvolti indicano in una delle dichiarazioni relative alle imposte sui redditi o sul valore aggiunto elementi attivi per un ammontare inferiore a quello effettivo od elementi passivi fittizi o crediti e ritenute fittizi al fine di evadere gli importi dovuti, compiendo operazioni simulate oggettivamente o soggettivamente ovvero avvalendosi di documenti falsi o di altri mezzi fraudolenti idonei ad ostacolare l'accertamento e ad indurre in errore l'amministrazione finanziaria.	
	Articolo 8 D.lgs. n. 74/2000- Emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti		I soggetti coinvolti emettono fatture o altri documenti per operazioni inesistenti al fine di evadere le imposte	
	Articolo 10 D.lgs. n. 74/2000- Occultamento o distruzione di documenti contabili		I soggetti coinvolti al fine di evadere le imposte sui redditi o sul valore aggiunto, ovvero di consentire l'evasione a terzi, occulta o distrugge in tutto o in parte le scritture contabili o i documenti di cui è obbligatoria la conservazione	
	Articolo 11 D.lgs. n. 74/2000- Sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte		I soggetti coinvolti, al fine di rendere in tutto o in parte inefficace la procedura di riscossione coattiva, effettuano operazioni contabili inesistenti o simulate sui propri beni o su beni altrui	
Gestione di adempimenti necessari per il conseguimento e/o il rinnovo di autorizzazioni e/o certificati rilasciati da soggetti pubblici per l'esercizio dell'attività di ALER BG-LC-SO e dei relativi rapporti con gli stessi soggetti.	Articolo 321 codice penale- Pene per il corruttore	PR, DG, QUA, TEC, AMM	Il soggetto effettua una dazione o promessa di denaro o di altra utilità diretta o indiretta, accettata anche in concorso con altri, per indurre un soggetto appartenente alla pubblica amministrazione ad alterare a proprio favore l'esito della procedura in capo ad ALER BG-LC-SO.	
	Articolo 322 codice penale- Istigazione alla corruzione		Il soggetto, nell'esercizio delle proprie funzioni effettua un'attività che è in contrasto con le norme di legge o obblighi in capo ad ALER BG-LC-SO al fine di ottenere un vantaggio o perseguire un interesse nella procedura di rilascio di un'autorizzazione e/o certificazione ad ALER BG-LC-SO.	
Gestione di attività inerenti l'esecuzione dei contratti o convenzioni con soggetti pubblici e relativi rapporti con gli stessi soggetti.	Articolo 640 codice penale- Truffa	PR, DG, AMM, TEC, UTE	I soggetti coinvolti effettuano artifici e/o raggiri (es. documentazione falsa, autorizzazioni inesistenti, dati non veritieri) che inducano in errore gli Enti Territoriali che hanno stipulato una convenzione con ALER BG-LG-SO nell'attività di controllo dell'attività svolta con conseguente ottenimento di un vantaggio non dovuto da quest'ultima	
	Articolo 356 codice penale- Frode nelle pubbliche forniture		Nell'ambito della convenzione effettuata tra ALER BG-LC-SO e l'Ente Territoriale, il soggetto effettua dei raggiri o agisce in malafede contrattuale al fine di alterare la corretta esecuzione della convenzione ottenendo un beneficio o un vantaggio indiretto	
	Articolo 321 codice penale- Pene per il corruttore		Il soggetto effettua una dazione o promessa di denaro o di altra utilità diretta o indiretta, accettata, anche in concorso con altri, per indurre il soggetto decisore all'interno dell'Ente Territoriale a non rilevare eventuali inadempienze contrattuali da parte di ALER BG-LC-SO.	
	Articolo 322 codice penale- Istigazione alla corruzione		Il soggetto, nell'esercizio delle proprie funzioni effettua un'attività che è in contrasto con quanto previsto dalla normativa applicabile al fine di celare eventuali inadempienze nell'esecuzione delle attività previste dalla convenzione	

<div><div><div><div><div><div></div><div></div></div></div><div><div><div>ALERO</div><div>Azienda Lombarda per l'Edilizia Residenziale - Bergamo - Lecco - Sondrio</div></div><div><div></div><div>Regione Lombardia</div></div></div></div></div></div>		MAPPATURA DELLE ATTIVITÀ/REATO/MODALITÀ DI COMMISSIONE DEL REATO (ALLEGATO 2B)		
ATTIVITÀ SENSIBILI	REATO	RESP.	Modalità di Commissione del reato	
Gestione di attività inerenti la negoziazione o stipula di contratti o convenzioni con soggetti pubblici e relativi rapporti con gli stessi soggetti	Articolo 640 codice penale- Truffa	PR, DG, AMM, TEC, UTE	I soggetti coinvolti effettuano artifici e/o raggiri (es. documentazione falsa, autorizzazioni inesistenti, dati non veritieri) che inducano in errore gli Enti Territoriali a stipulare una convenzione con ALER BG-LG-SO o definire elementi contrattuali a favore di ALER BG-LC-SO	
	Articolo 321 codice penale- Pene per il corruttore		Il soggetto effettua una dazione o promessa di denaro o di altra utilità diretta o indiretta, accettata, anche in concorso con altri, per indurre il soggetto decisore all'interno dell'Ente Territoriale alla stipula della convenzione con ALER BG-LC-SO ed alla definizione di elementi contrattuali a favore di quest'ultima	
	Articolo 322 codice penale- Istigazione alla corruzione		Il soggetto effettua una dazione o promessa di denaro o di altra utilità diretta o indiretta, non accettata, anche in concorso con altri, per indurre il soggetto decisore all'interno dell'Ente Territoriale alla stipula della convenzione con ALER BG-LC-SO ed alla definizione di elementi contrattuali a favore di quest'ultima	
	Articolo 346 bis codice penale- Traffico di Influenze Illecite		Un soggetto, incaricato da ALER, sfruttando o vantando relazioni esistenti o asserite con i componenti dell'Ente Territoriale, indebitamente favorisce la stipula tra l'ente ad ALER BG-LC-SO, come prezzo della propria mediazione illecita verso l'Ente ovvero per remunerarlo in relazione all'esercizio delle sue funzioni o dei suoi poteri.	
Installazione e manutenzione di apparecchiature hardware e software	Articolo 171 bis Legge n.633/1941 "Legge sulla protezione del diritto d'autore"- Violazione dei diritti d'autore mediante duplicazione di programmi	INF	Il soggetto installa e utilizza software all'interno del sistema informativo privi delle licenze d'uso previste dal produttore	
Internal audit	Articolo 321 codice penale- Pene per il corruttore	PR, DG, QUA	Il soggetto effettua una dazione o promessa di denaro o di altra utilità diretta o indiretta, accettata, anche in concorso con altri, per indurre l'internal auditor al buon esito degli audit effettuati e non rilevare criticità del sistema organizzativo	
	Articolo 322 codice penale- Istigazione alla corruzione		Il soggetto effettua una dazione o promessa di denaro o di altra utilità diretta o indiretta, non accettata, anche in concorso con altri, per indurre l'internal auditor al buon esito degli audit effettuati e non rilevare criticità del sistema organizzativo	
Manutenzione ordinaria e riattazione degli alloggi	Articolo 640 codice penale- Truffa	PR, DG, AMM, TEC, UTE	I soggetti coinvolti effettuano artifici e/o raggiri (es. documentazione falsa, autorizzazioni inesistenti, dati non veritieri) che inducano enti di controllo e parti interessate a non rilevare la mancata esecuzione degli interventi di manutenzione e riattazione previsti dalla legislazione e dalle convenzioni	
	Articolo 356 codice penale- Frode nelle pubbliche forniture		Nell'ambito della convenzione effettuata tra ALER BG-LC-SO e l'Ente Territoriale, il soggetto effettua dei raggiri o agisca in malafede contrattuale al fine di alterare la corretta esecuzione della convenzione, non effettuando gli interventi di manutenzione e riattazione previsti, ottenendo un beneficio o un vantaggio indiretto	
	Articolo 518 duodecies del codice penale- Distruzione, dispersione, deterioramento, deturpamento, imbrattamento e uso illecito di beni culturali o paesaggistici		ALER BG-LC-SO al fine di contenere le spese ed ottenere un risparmio economico non effettua gli interventi di manutenzione, producendo danni significativi o rende in tutto o in parte inservibili o non fruibili degli edifici riconducibili alla definizione di "beni culturali" (edificio con più di cinquant'anni e riveste un interesse artistico, storico, archeologico, etnoantropologico (art. 10, commi 1 e 5) e/o quando riveste un interesse particolarmente importante in virtù del suo collegamento con la storia (art. 10, comma 3, lett. d)).	
	Articolo 518 terdecies del codice penale- Devastazione e saccheggio di beni culturali e paesaggistici di beni culturali		ALER BG-LC-SO al fine di contenere le spese ed ottenere un risparmio economico non effettua gli interventi di manutenzione producendo una devastazione, in tutto o in parte, di edifici considerati "beni culturali" (edificio con più di cinquant'anni e riveste un interesse artistico, storico, archeologico, etnoantropologico (art. 10, commi 1 e 5) e/o quando riveste un interesse particolarmente importante in virtù del suo collegamento con la storia (art. 10, comma 3, lett. d)).	
Misure di protezione collettiva e/o individuale atte a contenere o eliminare i rischi	Articolo 589 codice penale- Omicidio colposo commesso con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro	PR, DG, RSPP	In seguito della morte di un lavoratore è accertato un deficit organizzativo legato alla mancata attuazione delle misure di protezione individuale e collettiva, previsti dalla normativa in materia di sicurezza o definita dal datore di lavoro quale misura di prevenzione, che ha impattato in modo significativo sull'evento	
	Articolo 590 codice penale- Lesioni personali colpose gravi o gravissime commesse con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro		In seguito ad un infortunio/incidente con conseguenze gravi o gravissime di un lavoratore in cantiere è accertato deficit organizzativo legato alla mancata attuazione delle misure di protezione individuale e collettiva, previsti dalla normativa in materia di sicurezza o definita dal datore di lavoro quale misura di prevenzione, che ha impattato in modo significativo sull'evento	

<div><div><div><div><div><div></div><div>ALERO</div></div></div><div><div></div><div>Ateneo Lombardo per l'Edilizia Residenziale</div></div><div><div></div><div>Bergamo</div></div><div><div></div><div>Lecco</div></div><div><div></div><div>Sondrio</div></div></div><div><div></div><div>Regione Lombardia</div></div></div></div>		MAPPATURA DELLE ATTIVITÀ/REATO/MODALITÀ DI COMMISSIONE DEL REATO (ALLEGATO 2B)		
ATTIVITÀ SENSIBILI	REATO	RESP.	Modalità di Commissione del reato	
Negoziante e stipula di accordi/contratti/polizze con banche e/o altri istituti finanziari e assicurativi	Articolo 346 bis codice penale- Traffico di Influenze Illecite	PR, DG	Un soggetto, incaricato da ALER, sfruttando o vantando relazioni esistenti o asserite con i componenti delle banche e/o istituti finanziari, indebitamente favorisce la stipula di accordi/polizze/convenzioni con condizioni favorevoli ad ALER BG-LC-SO, come prezzo della propria mediazione illecita verso l'Ente ovvero per remunerarlo in relazione all'esercizio delle sue funzioni o dei suoi poteri.	
Operazioni straordinarie (riduzione o aumento del capitale, trasformazione, fusione o scissione, messa in liquidazione)	Articolo 2626 del codice civile- Indebita restituzione dei conferimenti	PR, DG, AMM	Gli amministratori restituiscono, anche simulatamente, i conferimenti ai soci o li liberano dall'obbligo di eseguirli al fine di danneggiare eventuali creditori (ad eccezione dei casi di riduzione del capitale sociale)	
	Articolo 2627 del codice civile- Illegale ripartizione degli utili e delle riserve		I soggetti coinvolti nell'attività effettuano una ripartizione di utili o di acconti su utili non effettivamente conseguiti o destinati per legge a riserva, ovvero ripartizione di riserve, anche non costituite con utili, che non possono per legge essere distribuite.	
	Articolo 2629 del codice civile- Operazioni in pregiudizio dei creditori		Effettuazione di operazioni straordinarie sul capitale sociale al fine di danneggiare i creditori nelle attività di riscossione dei crediti	
	Articolo 2632 del codice civile- Formazione fittizia del capitale		Effettuazione di operazioni sul capitale finalizzati alla formazione od aumento fittizio del capitale della società al fine di dare una rappresentazione della solidità patrimoniale, economica e finanziaria diversa rispetto alla reale rappresentazione	
Progettazione e realizzazione di alloggi di Edilizia Residenziale Pubblica e Sociale di recupero e di nuova costruzione, anche mediante l'acquisizione di immobili	Articolo 640 codice penale- Truffa	PR, DG, TEC	I soggetti coinvolti effettuano artifici e/o raggiri (es. documentazione falsa, autorizzazioni inesistenti, dati non veritieri) al fine di nascondere criticità o elementi non conformi a legge nella fase di progettazione, realizzazione, manutenzione e recupero degli edifici residenziali pubblici o sociali.	
	Articolo 356 codice penale- Frode nelle pubbliche forniture		Nell'ambito delle convenzioni effettuate tra ALER BG-LC-SO e l'Ente Territoriale o dei progetti di investimento ottenuti per la realizzazione di alloggi di Edilizia Residenziale Pubblica e Sociale, il soggetto effettua dei raggiri o agisca in malafede contrattuale al fine di alterare la corretta esecuzione degli interventi	
	Articolo 314 bis codice penale- Indebita destinazione di denaro o cose mobili		Il soggetto, nell'esercizio delle proprie funzioni produce un danno o un vantaggio patrimoniale nella gestione delle attività di progettazione e realizzazione di alloggi di ERP attraverso la distrazione di una somma di denaro che è in contrasto con le norme di legge o dei requisiti richiesti per l'ottenimento delle somme da parte di un Ente Terzo	
Rimozione Amianto da parte dei soggetti esterni	Articolo 257 commi 1 e 2 D.lgs. 152/06- Bonifica dei siti	PR, DG, TEC	Deficit organizzativi legati alle attività di vigilanza e controllo, le quali richiedono la normale diligenza, facente parte degli obblighi professionali delle figure di responsabile dei lavori, responsabile unico del procedimento, direttore lavori negli interventi di rimozione amianto dagli alloggi, nonché l'applicazione della normativa vigente che non rileva la commissione del reato da parte delle ditte esterne incaricate dalla rimozione	
	Articolo 258, comma 4, secondo periodo, D.lgs. 152/06- Violazione degli obblighi di comunicazione, di tenuta dei registri obbligatori e dei formulari		Deficit organizzativi legati alle attività di vigilanza e controllo, le quali richiedono la normale diligenza, facente parte degli obblighi professionali delle figure di responsabile dei lavori, responsabile unico del procedimento, direttore lavori nel verificare la corretta caratterizzazione dei rifiuti prodotti in cantiere	
Servizio di Direzione Lavori	Articolo 317 codice penale- Concussione	PR, DG, TEC	Il soggetto, abusando del proprio ruolo di Direttore dei lavori, costringe le ditte appaltatrici a procurare a sé o ad altri denaro o altre utilità non dovute, al fine ottenere condizioni vantaggiose per ALER BG-LC-SO nell'esecuzione delle attività previste in cantiere	
	Articolo 318 codice penale- Corruzione per l'esercizio della funzione		Il soggetto per l'esercizio delle sue funzioni di Direzione Lavori, indebitamente riceve, per sé o per un terzo, denaro o altra utilità o ne accetta la promessa, ottenendo vantaggi ulteriori per ALER BG-LC-SO nell'esecuzione delle attività previste in cantiere	
	Articolo 319 codice penale- Corruzione per atti contrari al dovere d'ufficio		Il soggetto omette o ritarda un atto legato all'attività prevista dalla normativa per la Direzione Lavori, ricevendo, per sé o per un terzo, denaro od altra utilità dovute ad ALER BG-LC-SO	
Spese di rappresentanza o campagne di promozione	Articolo 321 codice penale- Pene per il corruttore	PR, DG	ALER BG-LC-SO utilizza le spese di rappresentanza o di promozione con il fine indiretto di ottenere dei vantaggi da parte del beneficiario o da parte di un terzo (interessi confliggenti tra soggetto e ALER BG-LC-SO)	
	Articolo 322 codice penale- Istigazione alla corruzione		ALER BG-LC-SO utilizza le spese di rappresentanza o di promozione con il fine indiretto di ottenere dei vantaggi da parte del beneficiario o da parte di un terzo (interessi confliggenti tra soggetto e ALER BG-LC-SO)	

MAPPATURA DELLE ATTIVITÀ/REATO/MODALITÀ DI COMMISSIONE DEL REATO (ALLEGATO 2B)

ATTIVITÀ SENSIBILI	REATO	RESP.	Modalità di Commissione del reato
Tenuta della contabilità ordinaria e di progetto (contabilizzazione delle spese, gestione del ciclo attivo e passivo)	Articolo 316 bis codice penale- Malversazione a danno dello Stato	PR, DG, AMM	I soggetti operano in contrasto ai principi di legge nella tenuta della contabilità ordinaria e di progetto al fine di nascondere la destinazione di erogazioni ricevute a finalità diversa da quella per la quale sono state concesse
	Articolo 316 ter codice penale- Indebita percezione di erogazioni a danno dello Stato		I soggetti coinvolti utilizzano o presentano dichiarazioni o documenti falsi o attestanti cose non vere (documentazione contabile falsa, dichiarazioni non veritiere) ovvero omissione di informazioni dovute con conseguente ottenimento indebito di un'erogazione pubblica
	Articolo 640 codice penale- Truffa		I soggetti coinvolti effettuano artifici e/o raggiri (es. documentazione falsa, autorizzazioni inesistenti, dati non veritieri) che inducano in errore la controparte con conseguente ottenimento di un vantaggio non dovuto o nel tentativo di perseguire un interesse non lecito
	Articolo 640 bis codice penale- Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche		I soggetti coinvolti effettuano artifici e/o raggiri (es. documentazione falsa, autorizzazioni inesistenti, dati non veritieri) che inducano in errore l'Ente Pubblico erogatore con conseguente ottenimento indebito dell'erogazione.
	Articolo 356 codice penale- Frode nelle pubbliche forniture		Nell'ambito delle convenzioni effettuate tra ALER BG-LC-SO e l'Ente Territoriale o dei progetti di investimento ottenuti per la realizzazione di alloggi di Edilizia Residenziale Pubblica e Sociale, il soggetto effettua dei raggiri contabili al fine di nascondere la mancata esecuzione degli interventi, agendo in malafede contrattuale.
	Articolo 314 codice penale- Peculato, escluso il peculato d'uso		Il soggetto nell'esercizio delle proprie funzioni in ALER BG-LC-SO, distrae o ritiene indebitamente somme destinate ad un uso diverso attraverso artifici contabili al fine di utilizzarle per destinazioni diverse sprovviste di disponibilità finanziarie
	Articolo 314 bis codice penale- Indebita destinazione di denaro o cose mobili		Il soggetto, nell'esercizio delle proprie funzioni produce un danno o un vantaggio patrimoniale nella gestione di un'attività finanziata da un ente terzo attraverso la distrazione di una somma di denaro e la non corretta gestione contabile della somma in contrasto con gli obblighi normativi di tracciabilità e contabilità.
	Articolo 2621 del codice civile- False comunicazioni sociali e False comunicazioni sociali per fatti di lieve entità		Predisposizione e trasmissione di comunicazioni sociali nelle quali sono esposti fatti materiali non rispondenti al vero o omesse informazioni dovute per legge sulla situazione economica, patrimoniale o finanziaria della società.
	Articolo 648 ter. I codice penale- Autoriciclaggio		I soggetti coinvolti riducono con attività delittuose il carico fiscale (sottofatturazione o mancata fatturazione o emissione o di utilizzo di fatture per operazioni inesistenti) al fine di reimpiegare i proventi risparmiati all'interno di ALER BG-LC-SO.
	Articolo 2 D.lgs. 74/2000- Dichiarazione fraudolenta mediante utilizzo di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti		I soggetti coinvolti nella gestione dei tributi e/o i soggetti che controllano l'attività presentano dichiarazioni relative a imposte sui redditi o sul valore aggiunto con elementi passivi fittizi derivanti da operazioni inesistenti
	Articolo 3 D.lgs. 74/2000- Dichiarazione fraudolenta mediante utilizzo di artifici in contabilità		I soggetti coinvolti indicano in una delle dichiarazioni relative alle imposte sui redditi o sul valore aggiunto elementi attivi per un ammontare inferiore a quello effettivo od elementi passivi fittizi o crediti e ritenute fittizi al fine di evadere gli importi dovuti, compiendo operazioni simulate oggettivamente o soggettivamente ovvero avvalendosi di documenti falsi o di altri mezzi fraudolenti idonei ad ostacolare l'accertamento e ad indurre in errore l'amministrazione finanziaria
	Articolo 8 D.lgs. n. 74/2000- Emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti		I soggetti coinvolti emettono fatture o altri documenti per operazioni inesistenti al fine di evadere le imposte
	Articolo 10 D.lgs. n. 74/2000- Occultamento o distruzione di documenti contabili		I soggetti coinvolti al fine di evadere le imposte sui redditi o sul valore aggiunto, ovvero di consentire l'evasione a terzi, occulta o distrugge in tutto o in parte le scritture contabili o i documenti di cui è obbligatoria la conservazione
Utilizzo e detenzione di ID e/o password di accesso ai sistemi informativi ed ai portali per i quali è necessario avere delle specifiche credenziali.	Articolo 615 quater codice penale- Detenzione e diffusione abusiva di codici di accesso a sistemi informatici o telematici	PR, DG, TEC, AMM, UTE, INF	Uno dei soggetti diffonde codici di accesso ad un sistema informatico o telematico protetto da misure di sicurezza ad un soggetto terzo al fine di ottenere un vantaggio non dovuto o nascondere eventuali mancanze/violazioni a carico della nostra Organizzazione
	Articolo 629 terzo comma codice penale- Estorsione mediante reati informatici	PR, DG, TEC, AMM, UTE, INF	Il soggetto, nell'esercizio della propria attività lavorativa, mediante la commissione di un delitto informatico ovvero con la minaccia di compierlo, costringe un terzo soggetto a fare o ad omettere qualche cosa, al fine di ottenere un vantaggio non dovuto per ALER

<div><div><div>Autonomia Lombardia per l'Edilizia Residenziale Pubblica - Bergamo - Lecco - Sondrio</div></div><div><div>Regione Lombardia</div></div></div>		MAPPATURA DELLE ATTIVITÀ/REATO/MODALITÀ DI COMMISSIONE DEL REATO (ALLEGATO 2B)		
ATTIVITÀ SENSIBILI	REATO	RESP.	Modalità di Commissione del reato	
Valutazione dei rischi e individuazione delle misure di prevenzione e protezione	Articolo 589 codice penale- Omicidio colposo commesso con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro	PR, DG, RSPP	In seguito della morte di un lavoratore è accertato un deficit organizzativo legato alla mancata effettuazione dell'attività di valutazione dei rischi e/o alla mancata attuazione delle misure di prevenzione e protezione, previste dalla normativa in materia di sicurezza con impatto significativo sull'evento	
	Articolo 590 codice penale- Lesioni personali colpose gravi o gravissime commesse con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro		In seguito ad un infortunio/incidente con conseguenze gravi o gravissime di un lavoratore in cantiere è accertato deficit organizzativo legato alla mancata effettuazione dell'attività di valutazione dei rischi e/o alla mancata attuazione delle misure di prevenzione e protezione, previste dalla normativa in materia di sicurezza con impatto significativo sull'evento	
Vendita degli alloggi di Edilizia Residenziale Pubblica e Sociale	Articolo 648 bis codice penale- Riciclaggio	PR, DG	Sebbene ALER BG-LC-SO, non rientri nel novero delle agenzie di affari in mediazione immobiliare, effettua una vendita di alloggi di Edilizia Residenziale Pubblica e sociale senza effettuare alcuna verifica sull'acquirente e sul flusso finanziario che conduce all'acquisto.	
	Articolo 518 novies del codice penale - Violazioni in materia di alienazione di beni culturali		ALER BG-LC-SO effettua un'alienazione di un edificio dichiarato "bene culturale" (edificio con più di cinquant'anni e riveste un interesse artistico, storico, archeologico, etnoantropologico (art. 10, commi 1 e 5) e/o quando riveste un interesse particolarmente importante in virtù del suo collegamento con la storia (art. 10, comma 3, lett. d)) senza avere le necessarie autorizzazioni all'operazione	
Verifiche periodiche dell'applicazione e dell'efficacia delle procedure adottate in materia di sicurezza	Articolo 589 codice penale- Omicidio colposo commesso con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro	PR, DG, RSPP	In seguito della morte di un lavoratore è accertato un deficit organizzativo legato alla mancata effettuazione delle attività di verifica delle procedure adottate in materia di sicurezza con impatto significativo sull'evento	
	Articolo 590 codice penale- Lesioni personali colpose gravi o gravissime commesse con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro		In seguito ad un infortunio/incidente con conseguenze gravi o gravissime di un lavoratore in cantiere è accertato deficit organizzativo legato alla mancata effettuazione delle attività di verifica delle procedure adottate in materia di sicurezza con impatto significativo sull'evento	
Vigilanza con riferimento al rispetto delle procedure e delle istruzioni di lavoro in sicurezza da parte dei lavoratori;	Articolo 589 codice penale- Omicidio colposo commesso con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro	PR, DG, RSPP	In seguito della morte di un lavoratore è accertato un deficit organizzativo legato alla mancata effettuazione delle attività di vigilanza delle procedure e istruzioni operative adottate in materia di sicurezza con impatto significativo sull'evento	
	Articolo 590 codice penale- Lesioni personali colpose gravi o gravissime commesse con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro		In seguito ad un infortunio/incidente con conseguenze gravi o gravissime di un lavoratore in cantiere è accertato deficit organizzativo legato alla mancata effettuazione delle attività di vigilanza delle procedure e istruzioni operative adottate in materia di sicurezza con impatto significativo sull'evento	