

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

Modello Organizzativo ex 231/01

ALLEGATO 3 – ANALISI DEI RISCHI DI ESPOSIZIONE AI REATI PRESUPPOSTO DEL D.L.G.S 231/2001 - RISK
ASSESSMENT
Rev. 02

<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>ALER</div><div>Azienda Lombarda per l'Edilizia Residenziale - Bergamo - Lecco - Sondrio</div></div></div><div><div><div></div></div><div>Regione Lombardia</div></div></div>			ANALISI DEI RISCHI DI ESPOSIZIONE AI REATI PRESUPPOSTO DEL D.L.G.S 231/2001 - RISK ASSESSMENT													Allegato 3 Modello di organizzazione, gestione e controllo della responsabilità amministrativa		rev.02	AREA REATO "indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea o per il conseguimento di erogazioni pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture"														
Riferimento D.Lgs 231/2001		ART. 24 D.Lgs. n.231/2001	PROBABILITÀ						MAGNITUDO					RISCHIO ASSOLUTO (non tiene conto delle misure adottate)				MISURE DI CONTROLLO E RIDUZIONE DEL RISCHIO						RISCHIO ATTUALE O RESIDUALE									
N.	Reato	Attività Collegate a rischio reato	Serie Storica	Frequenza	Autonomia e discrezionalità	Rilevanza	Entità del Vantaggio	Probabilità e Vantaggio	Descrizione Probabilità	Valore P	Sanzioni Pecuniarie	Sanzioni Inedittive	Reputazione e immagine	Valore Magnitudo	Indice di Magnitudo	Magnitudo	Probabilità	Magnitudo	Rischio Assoluto	Livello	Valore R Assoluto	Procedure e codici di comport.	Tracciabilità e documentabilità	Poteri e responsabilità	Formazione, Audit e Monitoraggio	Livello Controlli	Descrizione Controlli	Valore CTRL	Rischio Assoluto	Controlli	Rischio Attuale	Livello	Accettabilità
o	Articolo 353 Codice Penale - Turbata libertà degli incanti	Le attività collegate al rischio reato sono riportate nell'Allegato 2 "Mappatura dei Reati e delle Attività Sensibili". Le misure di prevenzione e controllo adottate dall'Organizzazione sono riportate nella Scheda Reato presente nella parte speciale MOGC di ALER BG-LC-SO	1	1	2	2	5	2,20	Poco probabile	2	3	3	5	3,67	Serio	4	2	4	8	Medio	3	2	1	2	2	1,75	Adeguati	2	3	2	6	Basso	Accettabile
o	Articolo 353 bis Codice Penale - Turbata libertà del procedimento di scelta del contraente	Le attività collegate al rischio reato sono riportate nell'Allegato 2 "Mappatura dei Reati e delle Attività Sensibili". Le misure di prevenzione e controllo adottate dall'Organizzazione sono riportate nella Scheda Reato presente nella parte speciale MOGC di ALER BG-LC-SO	1	1	2	2	5	2,20	Poco probabile	2	3	3	5	3,67	Serio	4	2	4	8	Medio	3	2	1	2	2	1,75	Adeguati	2	3	2	6	Basso	Accettabile

ANALISI DEI RISCHI DI ESPOSIZIONE AI REATI PRESUPPOSTO DEL
D.L.G.S 231/2001- RISK ASSESSMENT



Allegato 3 Modello di organizzazione, gestione e controllo della responsabilità amministrativa

rev.02

AREA REATO "Delitti informatici e trattamento illecito di dati"

[illegible]

<div><div><div><div><div></div><div>ALER</div></div><div><div>Azienda Lombarda per l'Edilizia Residenziale</div><div>Bergamo</div><div>Lecce</div><div>Sondrio</div></div></div></div><div><div></div><div>Regione Lombardia</div></div></div> <th colspan="13">ANALISI DEI RISCHI DI ESPOSIZIONE AI REATI PRESUPPOSTO DEL D.L.G.S 231/2001 - RISK ASSESSMENT</th> <th colspan="4">Allegato 3 Modello di organizzazione, gestione e controllo della responsabilità amministrativa</th> <th>rev.02</th> <th colspan="10">AREA REATO "Peculato, indebita destinazione di denaro o cose mobili, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità e corruzione"</th>				ANALISI DEI RISCHI DI ESPOSIZIONE AI REATI PRESUPPOSTO DEL D.L.G.S 231/2001 - RISK ASSESSMENT													Allegato 3 Modello di organizzazione, gestione e controllo della responsabilità amministrativa				rev.02	AREA REATO "Peculato, indebita destinazione di denaro o cose mobili, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità e corruzione"											
Riferimento D.Lgs 231/2001		ART. 25 D.Lgs. n.231/2001	PROBABILITÀ						MAGNITUDO					RISCHIO ASSOLUTO <small>(non tiene conto delle misure adottate)</small>				MISURE DI CONTROLLO E RIDUZIONE DEL RISCHIO							RISCHIO ATTUALE O RESIDUALE								
N.	Reato	Attività Collegate a rischio reato	Serie Storica	Frequenza	Autonomia e discrezionalità	Rilevanza	Entità del Vantaggio	Probabilità e Vantaggio	Descrizione Probabilità	Valore P	Sanzioni Pecuniarie	Sanzioni Inedittive	Reputazione e immagine	Valore Magnitudo	Indice di Magnitudo	Magnitudo	Probabilità	Magnitudo	Rischio Assoluto	Livello	Valore R Assoluto	Procedure e codici di comport.	Tracciabilità e documentabilità	Poteri e responsabilità	Formazione, Audit e Monitoraggio	Livello Controlli	Descrizione Controlli	Valore CTRL	Rischio Assoluto	Controlli	Rischio Attuale	Livello	Accettabilità
1	Articolo 314 Codice Penale - Peculato, escluso il peculato d'uso	Le attività collegate al rischio reato sono riportate nell'Allegato 2 "Mappatura dei Reati e delle Attività Sensibili". Le misure di prevenzione e controllo adottate dall'Organizzazione sono riportate nella Scheda Reato presente nella parte speciale MOGC di ALER BG-LC-SO	2	3	3	3	3	2,80	Probabile	3	1	5	3	3,00	Medio	3	3	3	9	Medio	3	2	2	2	2	2,00	Medi	3	3	3	9	Medio	Accettabile con presenza di protocolli operativi e monitoraggi adeguati
2	Articolo 314 bis Codice Penale - Indebita destinazione di denaro o cose mobili	Le attività collegate al rischio reato sono riportate nell'Allegato 2 "Mappatura dei Reati e delle Attività Sensibili". Le misure di prevenzione e controllo adottate dall'Organizzazione sono riportate nella Scheda Reato presente nella parte speciale MOGC di ALER BG-LC-SO	2	3	3	3	3	2,80	Probabile	3	1	5	3	3,00	Medio	3	3	3	9	Medio	3	2	2	2	2	2,00	Medi	3	3	3	9	Medio	Accettabile con presenza di protocolli operativi e monitoraggi adeguati
3	Articolo 316 Codice Penale - Peculato mediante profitto dell'errore altrui	Le attività collegate al rischio reato sono riportate nell'Allegato 2 "Mappatura dei Reati e delle Attività Sensibili". Le misure di prevenzione e controllo adottate dall'Organizzazione sono riportate nella Scheda Reato presente nella parte speciale MOGC di ALER BG-LC-SO	2	3	3	3	3	2,80	Probabile	3	1	5	3	3,00	Medio	3	3	3	9	Medio	3	2	2	2	2	2,00	Adeguati	2	3	2	6	Basso	Accettabile
4	Articolo 317 Codice Penale - Concussione	Le attività collegate al rischio reato sono riportate nell'Allegato 2 "Mappatura dei Reati e delle Attività Sensibili". Le misure di prevenzione e controllo adottate dall'Organizzazione sono riportate nella Scheda Reato presente nella parte speciale MOGC di ALER BG-LC-SO	2	2	3	2	2	2,20	Poco probabile	2	4	5	5	4,67	Molto Serio	5	2	5	10	Medio	3	2	2	2	2	2,00	Adeguati	2	3	2	6	Basso	Accettabile
5	Articolo 318 Codice Penale - Corruzione per l'esercizio della funzione	Le attività collegate al rischio reato sono riportate nell'Allegato 2 "Mappatura dei Reati e delle Attività Sensibili". Le misure di prevenzione e controllo adottate dall'Organizzazione sono riportate nella Scheda Reato presente nella parte speciale MOGC di ALER BG-LC-SO	1	2	2	1	2	1,60	Improbabile	1	1	1	4	2,00	Basso	2	1	2	2	Marginale	1	2	2	2	2	2,00	Adeguati	2	1	2	2	Marginale	Accettabile
6	Articolo 319 Codice Penale - Corruzione per atti contrari al dovere d'ufficio	Le attività collegate al rischio reato sono riportate nell'Allegato 2 "Mappatura dei Reati e delle Attività Sensibili". Le misure di prevenzione e controllo adottate dall'Organizzazione sono riportate nella Scheda Reato presente nella parte speciale MOGC di ALER BG-LC-SO	1	2	2	1	2	1,60	Improbabile	1	3	5	4	4,00	Serio	4	1	4	4	Basso	2	2	2	2	2	2,00	Adeguati	2	2	2	4	Basso	Accettabile
7	Articolo 319 bis Codice Penale - Circostanze aggravanti sui reati previsti all'art. 319 c.p.	Le attività collegate al rischio reato sono riportate nell'Allegato 2 "Mappatura dei Reati e delle Attività Sensibili". Le misure di prevenzione e controllo adottate dall'Organizzazione sono riportate nella Scheda Reato presente nella parte speciale MOGC di ALER BG-LC-SO	1	2	2	2	2	1,80	Improbabile	1	4	5	4	4,33	Serio	4	1	4	4	Basso	2	2	2	2	2	2,00	Adeguati	2	2	2	4	Basso	Accettabile

<div><div><div><div><div><div></div><div>ALER</div><div><small>Azienda Lombarda per l'Edilizia Residenziale - Bergamo - Lecco - Sondrio</small></div></div></div><div><div><div><div><div><div></div><div>Regione Lombardia</div></div></div></div></div></div></div></div></div>			ANALISI DEI RISCHI DI ESPOSIZIONE AI REATI PRESUPPOSTO DEL D.L.G.S 231/2001 - RISK ASSESSMENT													Allegato 3 Modello di organizzazione, gestione e controllo della responsabilità amministrativa		rev.02	AREA REATO "Peculato, indebita destinazione di denaro o cose mobili, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità e corruzione"															
Riferimento D.lgs 231/2001		ART. 25 D.Lgs. n.231/2001	PROBABILITÀ							MAGNITUDO						RISCHIO ASSOLUTO (non tiene conto delle misure adottate)				MISURE DI CONTROLLO E RIDUZIONE DEL RISCHIO						RISCHIO ATTUALE O RESIDUALE								
N.	Reato	Attività Collegate a rischio reato	Serie Storica	Frequenza	Autonomia e discrezionalità	Rilevanza	Entità del Vantaggio	Probabilità e Vantaggio	Descrizione Probabilità	Valore P	Sanzioni Pecuniarie	Sanzioni Inedittive	Reputazione e immagine	Valore Magnitudo	Indice di Magnitudo	Magnitudo	Probabilità	Magnitudo	Rischio Assoluto	Livello	Valore R Assoluto	Procedure e codici di comport.	Tracciabilità e documentabilità	Poteri e responsabilità	Formazione, Audit e Monitoraggio	Livello Controlli	Descrizione Controlli	Valore CTRL	Rischio Assoluto	Controlli	Rischio Attuale	Livello	Accettabilità	
8	Articolo 319 ter Codice Penale - Corruzione in atti giudiziari	Le attività collegate al rischio reato sono riportate nell'Allegato 2 "Mappatura dei Reati e delle Attività Sensibili". Le misure di prevenzione e controllo adottate dall'Organizzazione sono riportate nella Scheda Reato presente nella parte speciale MOGC di ALER BG-LC-SO	1	1	2	2	1	1,40	Improbabile	1	4	5	5	4,67	Molto Serio	5	1	5	5	Basso	2	2	2	2	2	2,00	Adeguati	2	2	2	4	Basso	Accettabile	
9	Articolo 319 quater Codice Penale - Induzione indebita a dare o promettere utilità	Le attività collegate al rischio reato sono riportate nell'Allegato 2 "Mappatura dei Reati e delle Attività Sensibili". Le misure di prevenzione e controllo adottate dall'Organizzazione sono riportate nella Scheda Reato presente nella parte speciale MOGC di ALER BG-LC-SO	1	1	2	2	2	1,60	Improbabile	1	4	5	4	4,33	Serio	4	1	4	4	Basso	2	2	2	2	2	2,00	Adeguati	2	2	2	4	Basso	Accettabile	
10	Articolo 320 Codice Penale - Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio	Reato non applicabile per l'Organizzazione						Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	4	1		Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio						Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio
11	Articolo 321 Codice Penale - Pene per il corruttore	Le attività collegate al rischio reato sono riportate nell'Allegato 2 "Mappatura dei Reati e delle Attività Sensibili". Le misure di prevenzione e controllo adottate dall'Organizzazione sono riportate nella Scheda Reato presente nella parte speciale MOGC di ALER BG-LC-SO	3	3	2	5	5	3,60	Molto probabile	4	4	5	4	4,33	Serio	4	4	4	16	Alto	4	2	2	2	2	2,00	Adeguati	2	4	2	8	Medio	Accettabile con presenza di protocolli operativi e monitoraggi adeguati	
12	Articolo 322 Codice Penale - Istigazione alla corruzione	Le attività collegate al rischio reato sono riportate nell'Allegato 2 "Mappatura dei Reati e delle Attività Sensibili". Le misure di prevenzione e controllo adottate dall'Organizzazione sono riportate nella Scheda Reato presente nella parte speciale MOGC di ALER BG-LC-SO	3	3	2	5	5	3,60	Molto probabile	4	3	5	5	4,33	Serio	4	4	4	16	Alto	4	2	2	2	2	2,00	Adeguati	2	4	2	8	Medio	Accettabile con presenza di protocolli operativi e monitoraggi adeguati	
13	Articolo 322 bis Codice Penale - Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e istigazione alla corruzione di membri delle Corti internazionali o degli organi delle Comunità europee o di assemblee parlamentari internazionali o di organizzazioni internazionali e di funzionari delle Comunità europee e di Stati esteri	Reato non applicabile per l'Organizzazione						Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	4	1		Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio						Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio
14	Articolo 346 bis Codice Penale - Traffico di Influenze Illecite	Le attività collegate al rischio reato sono riportate nell'Allegato 2 "Mappatura dei Reati e delle Attività Sensibili". Le misure di prevenzione e controllo adottate dall'Organizzazione sono riportate nella Scheda Reato presente nella parte speciale MOGC di ALER BG-LC-SO	2	2	3	3	4	2,80	Probabile	3	1	1	3	1,67	Marginale	1	3	1	3	Marginale	1	2	2	2	2	2,00	Adeguati	2	1	2	2	Marginale	Accettabile	

[illegible]

<div><div><div><div><div></div><div>ALER</div></div><div>Azienda Lombarda per l'Edilizia Residenziale - Bergamo - Lecco - Sondrio</div></div><div><div><div></div><div>Regione Lombardia</div></div></div></div></div>			ANALISI DEI RISCHI DI ESPOSIZIONE AI REATI PRESUPPOSTO DEL D.L.G.S 231/2001- RISK ASSESSMENT													Allegato 3 Modello di organizzazione, gestione e controllo della responsabilità amministrativa			rev.02	AREA REATO "Reati societari"														
Riferimento D.Lgs 231/2001		ART. 25 ter D.Lgs. n.231/2001	PROBABILITÀ							MAGNITUDO						RISCHIO ASSOLUTO (non tiene conto delle misure adottate)					MISURE DI CONTROLLO E RIDUZIONE DEL RISCHIO								RISCHIO ATTUALE O RESIDUALE					
N.	Reato	Attività Collegate a rischio reato	Serie Storica	Frequenza	Autonomia e discrezionalità	Rilevanza	Entità del Vantaggio	Probabilità e Vantaggio	Descrizione Probabilità	Valore P	Sanzioni Pecuniarie	Sanzioni Inedittive	Reputazione e Immagine	Valore Magnitudo	Indice di Magnitudo	Magnitudo	Probabilità	Magnitudo	Rischio Assoluto	Livello	Valore R Assoluto	Procedure e codici di comport.	Tracciabilità e documentabilità	Poteri e responsabilità	Formazione, Audit e Monitoraggio	Livello Controlli	Descrizione Controlli	Valore CTRL	Rischio Assoluto	Controlli	Rischio Attuale	Livello	Accettabilità	
1	Articolo 2621 Codice Civile - False comunicazioni sociali	Le attività collegate al rischio reato sono riportate nell'Allegato 2 "Mappatura dei Reati e delle Attività Sensibili". Le misure di prevenzione e controllo adottate dall'Organizzazione sono riportate nella Scheda Reato presente nella parte speciale MOGC di ALER BG-LC-SO	2	4	2	3	5	3,20	Probabile	3	2	1	2	1,67	Marginale	1	3	1	3	Marginale	1	2	1	3	3	2,25	Adeguati	2	1	2	2	Marginale	Accettabile	
2	Articolo 2621 Codice Civile - False comunicazioni sociali per fatti di lieve entità	Le attività collegate al rischio reato sono riportate nell'Allegato 2 "Mappatura dei Reati e delle Attività Sensibili". Le misure di prevenzione e controllo adottate dall'Organizzazione sono riportate nella Scheda Reato presente nella parte speciale MOGC di ALER BG-LC-SO	2	4	2	2	4	2,80	Probabile	3	1	1	2	1,33	Marginale	1	3	1	3	Marginale	1	2	1	3	3	2,25	Adeguati	2	1	2	2	Marginale	Accettabile	
3	Articolo 2622 Codice Civile - False comunicazioni sociali delle società quotate	Reato non applicabile per l'Organizzazione						Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	3	1		Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio						Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio
4	Articolo 2623 Codice Civile - Falso in prospetto. Articolo abrogato dalla legge 262/05 e confluito nell'articolo 173 bis del T.U.F.	Reato non applicabile per l'Organizzazione						Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	3	1		Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio						Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio
5	Articolo 2624 Codice Civile- Falsità nelle relazioni o nelle comunicazioni della società di revisione- Articolo abrogato e confluito all'art. 27, D.Lgs 27.01.2010 n. 39	Reato non applicabile per l'Organizzazione						Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	4	1		Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio						Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio
6	Articolo 2625 del Codice Civile - Impedito controllo	Le attività collegate al rischio reato sono riportate nell'Allegato 2 "Mappatura dei Reati e delle Attività Sensibili". Le misure di prevenzione e controllo adottate dall'Organizzazione sono riportate nella Scheda Reato presente nella parte speciale MOGC di ALER BG-LC-SO	2	2	2	3	4	2,60	Probabile	3	2	1	3	2,00	Basso	2	3	2	6	Basso	2	2	1	3	3	2,25	Adeguati	2	2	2	4	Basso	Accettabile	
7	Articolo 2626 del Codice Civile - Indebita restituzione dei conferimenti	Le attività collegate al rischio reato sono riportate nell'Allegato 2 "Mappatura dei Reati e delle Attività Sensibili". Le misure di prevenzione e controllo adottate dall'Organizzazione sono riportate nella Scheda Reato presente nella parte speciale MOGC di ALER BG-LC-SO	1	1	1	2	4	1,80	Improbabile	1	2	1	3	2,00	Basso	2	1	2	2	Marginale	1	2	1	3	3	2,25	Adeguati	2	1	2	2	Marginale	Accettabile	

ANALISI DEI RISCHI DI ESPOSIZIONE AI REATI PRESUPPOSTO DEL
D.L.G.S 231/2001- RISK ASSESSMENT

Allegato 3 Modello di organizzazione, gestione e controllo della responsabilità amministrativa

rev.02

AREA REATO "Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico"

[illegible]

<div><div><div><div><div><div></div></div></div><div><div><div>A L E R O</div></div></div><div><div><div>Regione Lombardia</div></div></div></div><div><div>Allegato 3 Modello di organizzazione, gestione e controllo della responsabilità amministrativa</div></div></div><div>rev.02</div><div>AREA REATO "Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico"</div></div>																																		
Riferimento D.Lgs 231/2001		ART. 25 quater D.Lgs.n.231/2001	PROBABILITÀ							MAGNITUDO						RISCHIO ASSOLUTO <small>(non tiene conto delle misure adottate)</small>					MISURE DI CONTROLLO E RIDUZIONE DEL RISCHIO								RISCHIO ATTUALE O RESIDUALE					
N.	Reato*	Attività Collegate a rischio reato	Serie Storica	Frequenza	Autonomia e discrezionalità	Rilevanza	Entità del Vantaggio	Probabilità e Vantaggio	Descrizione Probabilità	Valore P	Sanzioni Pecuniarie	Sanzioni Inibitive	Reputazione e immagine	Valore Magnitudo	Indice di Magnitudo	Magnitudo	Probabilità	Magnitudo	Rischio Assoluto	Livello	Valore R Assoluto	Procedure e codici di comport.	Tracciabilità e documentabilità	Poteri e responsabilità	Formazione, Audit e Monitoraggio	Livello Controlli	Descrizione Controlli	Valore CTRL	Rischio Assoluto	Controlli	Rischio Attuale	Livello	Accettabilità	
10	Articolo 280 bis Codice Penale - Atto di terrorismo con ordigni micidiali o esplosivi	Nessuna Attività a rischio reato con possibile vantaggio o interesse per l'Organizzazione						Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	3	5		Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio						Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio
11	Articolo 280 ter Codice Penale - Atti di terrorismo nucleare	Nessuna Attività a rischio reato con possibile vantaggio o interesse per l'Organizzazione						Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	5	5		Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio						Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio
12	Articolo 289 bis Codice Penale - Sequestro di persona a scopo di terrorismo o di eversione	Nessuna Attività a rischio reato con possibile vantaggio o interesse per l'Organizzazione						Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	5	5		Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio						Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio
13	Articolo 435 Codice Penale - Fabbricazione o detenzione di materiali esplosivi	Nessuna Attività a rischio reato con possibile vantaggio o interesse per l'Organizzazione						Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	3	5		Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio						Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio
14	Violazioni previste dall'articolo 2 della Convenzione internazionale per la repressione del finanziamento del terrorismo (New York, 9/12/999)	Nessuna Attività a rischio reato con possibile vantaggio o interesse per l'Organizzazione						Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	5	5		Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio						Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio
<p>*L'articolo 25-quater non elenca specificamente i reati per i quali è prevista la responsabilità dell'ente, limitandosi a fare un rinvio generale "aperto" a tutte le ipotesi attuali e future di reati aventi finalità terroristiche od eversive previsti dal codice penale e dalle leggi speciali. Nella tabella sopra sono riportati tutti i reati previsti dal nostro ordinamento in materia di terrorismo che potrebbero comportare la responsabilità amministrativa dell'ente in caso di commissione del reato da parte di uno dei soggetti previsti dall'art. 5 del D.Lgs 231/2001.</p> <p>Per definire i reati ove è stata effettuata la presente Analisi dei Rischi si è fatto riferimento al novellato dell'articolo 270 sexies del codice penale "Condotte con finalità di terrorismo" che riporta: "Sono considerate con finalità di terrorismo le condotte che, per la loro natura o contesto, possono arrecare grave danno ad un Paese o ad un'organizzazione internazionale e sono compiute allo scopo di intimidire la popolazione o costringere i poteri pubblici o un'organizzazione internazionale a compiere o astenersi dal compiere un qualsiasi atto o destabilizzare o distruggere le strutture politiche fondamentali, costituzionali, economiche e sociali di un Paese o di un'organizzazione internazionale, nonché le altre condotte definite terroristiche o commesse con finalità di terrorismo da convenzioni o altre norme di diritto internazionale vincolanti per l'Italia"</p>																																		

*L'articolo 25-quater non elenca specificamente i reati per i quali è prevista la responsabilità dell'ente, limitandosi a fare un rinvio generale "aperto" a tutte le ipotesi attuali e future di reati aventi finalità terroristiche od eversive previsti dal codice penale e dalle leggi speciali. Nella tabella sopra sono riportati tutti i reati previsti dal nostro ordinamento in materia di terrorismo che potrebbero comportare la responsabilità amministrativa dell'ente in caso di commissione del reato da parte di uno dei soggetti previsti dall'art. 5 del D.Lgs 231/2001.

Per definire i reati ove è stata effettuata la presente Analisi dei Rischi si è fatto riferimento al novellato dell'articolo 270 sexies del codice penale "Condotte con finalità di terrorismo" che riporta: "Sono considerate con finalità di terrorismo le condotte che, per la loro natura o contesto, possono arrecare grave danno ad un Paese o ad un'organizzazione internazionale e sono compiute allo scopo di intimidire la popolazione o costringere i poteri pubblici o un'organizzazione internazionale a compiere o astenersi dal compiere un qualsiasi atto o destabilizzare o distruggere le strutture politiche fondamentali, costituzionali, economiche e sociali di un Paese o di un'organizzazione internazionale, nonché le altre condotte definite terroristiche o commesse con finalità di terrorismo da convenzioni o altre norme di diritto internazionale vincolanti per l'Italia"

ANALISI DEI RISCHI DI ESPOSIZIONE AI REATI PRESUPPOSTO DEL
D.L.G.S 231/2001- RISK ASSESSMENT

Allegato 3 Modello di organizzazione, gestione e controllo della responsabilità amministrativa

rev.02

AREA REATO "Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili"

[illegible]

ANALISI DEI RISCHI DI ESPOSIZIONE AI REATI PRESUPPOSTO DEL
D.L.G.S 231/2001 - RISK ASSESSMENT

Allegato 3 Modello di organizzazione, gestione e controllo della responsabilità amministrativa

rev.02

AREA REATO "Delitti contro la personalità individuale"

[illegible]

<div><div><div><div><div></div><div>ALER</div></div><div>Azienda Lombarda per l'Edilizia Residenziale Bergamo Lecco Sondrio</div></div><div><div><div></div><div>Regione Lombardia</div></div></div></div></div>			ANALISI DEI RISCHI DI ESPOSIZIONE AI REATI PRESUPPOSTO DEL D.L.G.S 231/2001- RISK ASSESSMENT													Allegato 3 Modello di organizzazione, gestione e controllo della responsabilità amministrativa		rev.02	AREA REATO "Reati di omicidio colposo e lesioni colpose gravi o gravissime, commessi con violazione delle norme antinfortunistiche e sulla tutela dell'igiene e della salute sul lavoro"														
Riferimento D.Lgs 231/2001		→ ART. 25-septies D.Lgs.n.231/2001	PROBABILITÀ						MAGNITUDO					RISCHIO ASSOLUTO <small>(non tiene conto delle misure adottate)</small>				MISURE DI CONTROLLO E RIDUZIONE DEL RISCHIO							RISCHIO ATTUALE O RESIDUALE								
N.	Reato	Attività Collegate a rischio reato	Serie Storica	Frequenza	Autonomia e discrezionalità	Rilevanza	Entità del Vantaggio	Probabilità e Vantaggio	Descrizione Probabilità	Valore P	Sanzioni Pecuniarie	Sanzioni Inedittive	Reputazione e immagine	Valore Magnitudo	Indice di Magnitudo	Magnitudo	Probabilità	Magnitudo	Rischio Assoluto	Livello	Valore R. Assoluto	Procedure e codici di comport.	Tracciabilità e documentabilità	Poteri e responsabilità	Formazione, Audit e Monitoraggio	Livello Controlli	Descrizione Controlli	Valore CTRL	Rischio Assoluto	Controlli	Rischio Attuale	Livello	Accettabilità
1	Articolo 589 Codice Penale - Omicidio colposo commesso con violazione delle norme antinfortunistiche e sulla tutela dell'igiene e della salute sul lavoro presso aziende i cui lavoratori sono esposti a rischi biologici di cui all'articolo 268, comma 1, lettere c) e d), da atmosfere esplosive, cancerogeni mutageni, e da attività di manutenzione, rimozione smaltimento e bonifica di amianto	Le attività collegate al rischio reato sono riportate nell'Allegato 2 "Mappatura dei Reati e delle Attività Sensibili". Le misure di prevenzione e controllo adottate dall'Organizzazione sono riportate nella Scheda Reato presente nella parte speciale MOGC di ALER BG-LC-SO	3	4	3	3	2	3,00	Probabile	3	5	5	3	4,33	Serio	4	3	4	12	Alto	4	2	2	2	3	2,25	Adeguati	2	4	2	8	Medio	Accettabile con presenza di protocolli operativi e monitoraggi adeguati
2	Articolo 589 Codice Penale - Omicidio colposo commesso con violazione delle norme antinfortunistiche e sulla tutela dell'igiene e della salute sul lavoro	Le attività collegate al rischio reato sono riportate nell'Allegato 2 "Mappatura dei Reati e delle Attività Sensibili". Le misure di prevenzione e controllo adottate dall'Organizzazione sono riportate nella Scheda Reato presente nella parte speciale MOGC di ALER BG-LC-SO	3	4	2	3	2	2,80	Probabile	3	2	5	4	3,67	Serio	4	3	4	12	Alto	4	2	2	2	3	2,25	Adeguati	2	4	2	8	Medio	Accettabile con presenza di protocolli operativi e monitoraggi adeguati
3	Articolo 590 terzo comma Codice Penale - Lesioni colpose gravi o gravissime commesse con violazione delle norme antinfortunistiche e sulla tutela dell'igiene e della salute sul lavoro	Le attività collegate al rischio reato sono riportate nell'Allegato 2 "Mappatura dei Reati e delle Attività Sensibili". Le misure di prevenzione e controllo adottate dall'Organizzazione sono riportate nella Scheda Reato presente nella parte speciale MOGC di ALER BG-LC-SO	3	4	2	3	2	2,80	Probabile	3	1	5	4	3,33	Medio	3	3	3	9	Medio	3	2	2	2	3	2,25	Adeguati	2	3	2	6	Basso	Accettabile

<div><div><div><div><div></div><div>Azienda Lombarda per l'Edilizia Residenziale - Bergamo - Lecco - Sondrio</div></div></div><div><div><div></div><div>Regione Lombardia</div></div></div></div></div> <div>ANALISI DEI RISCHI DI ESPOSIZIONE AI REATI PRESUPPOSTO DEL D.L.G.S 231/2001- RISK ASSESSMENT</div> <div>Allegato 3 Modello di organizzazione, gestione e controllo della responsabilità amministrativa</div> <div>rev.02</div> <div>AREA REATO "Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, nonché autoriciclaggio"</div>																																	
Riferimento D.Lgs 231/2001		ART. 25-octies D.Lgs. n.231/2001	PROBABILITÀ						MAGNITUDO						RISCHIO ASSOLUTO <small>(non tiene conto delle misure adottate)</small>				MISURE DI CONTROLLO E RIDUZIONE DEL RISCHIO							RISCHIO ATTUALE O RESIDUALE							
N.	Reato	Attività Collegate a rischio reato	Serie Storica	Frequenza	Autonomia e discrezionalità	Rilevanza	Entità del Vantaggio	Probabilità e Vantaggio	Descrizione Probabilità	Valore P	Sanzioni Pecuniarie	Sanzioni Inedittive	Reputazione e immagine	Valore Magnitudo	Indice di Magnitudo	Magnitudo	Probabilità	Magnitudo	Rischio Assoluto	Livello	Valore R Assoluto	Procedure e codici di comport.	Tracciabilità e documentabilità	Poteri e responsabilità	Formazione, Audit e Monitoraggio	Livello Controlli	Descrizione Controlli	Valore CTRL	Rischio Assoluto	Controlli	Rischio Attuale	Livello	Accettabilità
1	Articolo 648 Codice Penale - Ricettazione	Le attività collegate al rischio reato sono riportate nell'Allegato 2 "Mappatura dei Reati e delle Attività Sensibili". Le misure di prevenzione e controllo adottate dall'Organizzazione sono riportate nella Scheda Reato presente nella parte speciale MOGC di ALER BG-LC-SO	2	2	2	2	4	2,40	Poco probabile	2	5	5	3	4,33	Serio	4	2	4	8	Medio	3	2	1	2	3	2,00	Adeguati	2	3	2	6	Basso	Accettabile
2	Articolo 648 bis Codice Penale - Riciclaggio	Le attività collegate al rischio reato sono riportate nell'Allegato 2 "Mappatura dei Reati e delle Attività Sensibili". Le misure di prevenzione e controllo adottate dall'Organizzazione sono riportate nella Scheda Reato presente nella parte speciale MOGC di ALER BG-LC-SO	2	2	2	3	3	2,40	Poco probabile	2	5	5	4	4,67	Molto Serio	5	2	5	10	Medio	3	2	1	2	3	2,00	Adeguati	2	3	2	6	Basso	Accettabile
3	Articolo 648 ter Codice Penale - Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita	Le attività collegate al rischio reato sono riportate nell'Allegato 2 "Mappatura dei Reati e delle Attività Sensibili". Le misure di prevenzione e controllo adottate dall'Organizzazione sono riportate nella Scheda Reato presente nella parte speciale MOGC di ALER BG-LC-SO	2	1	2	3	2	2,00	Poco probabile	2	5	5	3	4,33	Serio	4	2	4	8	Medio	3	2	1	2	3	2,00	Adeguati	2	3	2	6	Basso	Accettabile
4	Articolo 648 ter.1 Codice Penale - Autoriciclaggio	Le attività collegate al rischio reato sono riportate nell'Allegato 2 "Mappatura dei Reati e delle Attività Sensibili". Le misure di prevenzione e controllo adottate dall'Organizzazione sono riportate nella Scheda Reato presente nella parte speciale MOGC di ALER BG-LC-SO	1	1	2	3	4	2,20	Poco probabile	2	5	5	3	4,33	Serio	4	2	4	8	Medio	3	2	1	2	3	2,00	Adeguati	2	3	2	6	Basso	Accettabile

<div><div><div><div><div><div></div><div>ALER</div></div><div>Azienda Lombarda per l'Edilizia Residenziale Bergamo Lecco Sondrio</div></div><div><div><div><div></div><div>Regione Lombardia</div></div></div></div></div></div></div>			ANALISI DEI RISCHI DI ESPOSIZIONE AI REATI PRESUPPOSTO DEL D.L.G.S 231/2001 - RISK ASSESSMENT										Allegato 3 Modello di organizzazione, gestione e controllo della responsabilità amministrativa		rev.02	AREA REATO "Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti e trasferimento fraudolento di valori"																	
Riferimento D.Lgs 231/2001 → ART. 25-octies-I D.Lgs. n.231/2001			PROBABILITÀ						MAGNITUDO					RISCHIO ASSOLUTO (non tiene conto delle misure adottate)				MISURE DI CONTROLLO E RIDUZIONE DEL RISCHIO						RISCHIO ATTUALE O RESIDUALE									
N.	Reato	Attività Collegate a rischio reato	Serie Storica	Frequenza	Autonomia e discrezionalità	Rilevanza	Entità del Vantaggio	Probabilità e Vantaggio	Descrizione Probabilità	Valore P	Sanzioni Pecuniarie	Sanzioni Inedittive	Reputazione e immagine	Valore Magnitudo	Indice di Magnitudo	Magnitudo	Probabilità	Magnitudo	Rischio Assoluto	Livello	Valore R Assoluto	Procedure e codici di comport.	Tracciabilità e documentabilità	Poteri e responsabilità	Formazione, Audit e Monitoraggio	Livello Controlli	Descrizione Controlli	Valore CTRL	Rischio Assoluto	Controlli	Rischio Attuale	Livello	Accettabilità
1	Articolo 493 ter Codice Penale - Indebito utilizzo e falsificazione di strumenti di pagamento diversi dai contanti	Le attività collegate al rischio reato sono riportate nell'Allegato 2 "Mappatura dei Reati e delle Attività Sensibili". Le misure di prevenzione e controllo adottate dall'Organizzazione sono riportate nella Scheda Reato presente nella parte speciale MOGC di ALER BG-LC-SO	1	1	2	2	3	1,80	Improbabile	1	4	5	3	4,00	Serio	4	1	4	4	Basso	2	2	2	1	2	1,75	Adeguati	2	2	2	4	Basso	Accettabile
2	Articolo 493 quater Codice Penale - Detenzione e diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a commettere reati riguardanti strumenti di pagamento diversi dai contanti	Nessuna Attività a rischio reato con possibile vantaggio o interesse per l'Organizzazione						Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	2	5		Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio					Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio
3	Articolo 640 ter Codice Penale - Frode informatica (nell'ipotesi aggravata dalla realizzazione di un trasferimento di denaro, di valore monetario o di valuta virtuale)	Nessuna Attività a rischio reato con possibile vantaggio o interesse per l'Organizzazione						Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	2	5		Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio					Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio
4	Articolo 512-bis Codice Penale - Trasferimento fraudolento di valori	Le attività collegate al rischio reato sono riportate nell'Allegato 2 "Mappatura dei Reati e delle Attività Sensibili". Le misure di prevenzione e controllo adottate dall'Organizzazione sono riportate nella Scheda Reato presente nella parte speciale MOGC di ALER BG-LC-SO	1	1	2	2	3	1,80	Improbabile	1	3	5	4	4,00	Serio	4	1	4	4	Basso	2	2	1	2	3	2,00	Adeguati	2	2	2	4	Basso	Accettabile

Allegato 3 Modello di organizzazione, gestione e controllo della responsabilità amministrativa

AREA REATO "Delitti in materia di violazione del diritto d'autore"

[illegible]



ANALISI DEI RISCHI DI ESPOSIZIONE AI REATI PRESUPPOSTO DEL
D.L.G.S 231/2001- RISK ASSESSMENT

Allegato 3 Modello di organizzazione, gestione e controllo della responsabilità amministrativa

rev.02

Area "Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria"

Riferimento D.lgs 231/2001		ART. 25- decies D.Lgs. n.231/2001		PROBABILITÀ							MAGNITUDO					RISCHIO ASSOLUTO (non tiene conto delle misure adottate)				MISURE DI CONTROLLO E RIDUZIONE DEL RISCHIO						RISCHIO ATTUALE O RESIDUALE								
N.	Reato	Attività Collegate a rischio reato		Serie Storica	Frequenza	Autonomia e discrezionalità	Rilevanza	Entità del Vantaggio	Probabilità e Vantaggio	Descrizione Probabilità	Valore P	Sanzioni Pecunarie	Sanzioni Inedittive	Reputazione e immagine	Valore Magnitudo	Indice di Magnitudo	Magnitudo	Probabilità	Magnitudo	Rischio Assoluto	Livello	Valore R Assoluto	Procedure e codici di comport.	Tracciabilità e documentabilità	Poteri e responsabilità	Formazione, Audit e Monitoraggio	Livello Controlli	Descrizione Controlli	Valore CTRL	Rischio Assoluto	Controlli	Rischio Attuale	Livello	Accettabilità
—	Articolo 377 bis Codice Penale - Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria	Le attività collegate al rischio reato sono riportate nell'Allegato 2 "Mappatura dei Reati e delle Attività Sensibili". Le misure di prevenzione e controllo adottate dall'Organizzazione sono riportate nella Scheda Reato presente nella parte speciale MOGC di ALER BG-LC-SO		2	1	2	3	4	2,40	Poco probabile	2	2	1	4	2,33	Basso	2	2	2	4	Basso	2	2	2	2	2	2,00	Adeguati	2	2	2	4	Basso	Accettabile

 			ANALISI DEI RISCHI DI ESPOSIZIONE AI REATI PRESUPPOSTO DEL D.L.G.S 231/2001- RISK ASSESSMENT													Allegato 3 Modello di organizzazione, gestione e controllo della responsabilità amministrativa			rev.02	AREA "Reati ambientali"													
Riferimento D.Lgs 231/2001		→ ART. 25-undecies D.Lgs. n.231/2001	PROBABILITÀ							MAGNITUDO						RISCHIO ASSOLUTO <small>(non tiene conto delle misure adottate)</small>				MISURE DI CONTROLLO E RIDUZIONE DEL RISCHIO							RISCHIO ATTUALE O RESIDUALE						
N.	Reato	Attività Collegate a rischio reato	Serie Storica	Frequenza	Autonomia e discrezionalità	Rilevanza	Entità del Vantaggio	Probabilità e Vantaggio	Descrizione Probabilità	Valore P	Sanzioni Pecuniarie	Sanzioni Ineditive	Reputazione e immagine	Valore Magnitudo	Indice di Magnitudo	Magnitudo	Probabilità	Magnitudo	Rischio Assoluto	Livello	Valore R. Assoluto	Procedure e codici di comport.	Tracciabilità e documentabilità	Poteri e responsabilità	Formazione, Audit e Monitoraggio	Livello Controlli	Descrizione Controlli	Valore CTRL	Rischio Assoluto	Controlli	Rischio Attuale	Livello	Accettabilità
1	Articolo 452 bis Codice Penale - Inquinamento Ambientale	Le attività collegate al rischio reato sono riportate nell'Allegato 2 "Mappatura dei Reati e delle Attività Sensibili". Le misure di prevenzione e controllo adottate dall'Organizzazione sono riportate nella Scheda Reato presente nella parte speciale MOGC di ALER BG-LC-SO	2	1	2	2	2	1,80	Improbabile	1	3	5	4	4,00	Serio	4	1	4	4	Basso	2	2	2	2	3	2,25	Adeguati	2	2	2	4	Basso	Accettabile
2	Articolo 452 quater Codice Penale - Disastro ambientale	Le attività collegate al rischio reato sono riportate nell'Allegato 2 "Mappatura dei Reati e delle Attività Sensibili". Le misure di prevenzione e controllo adottate dall'Organizzazione sono riportate nella Scheda Reato presente nella parte speciale MOGC di ALER BG-LC-SO	2	1	2	2	2	1,80	Improbabile	1	4	5	4	4,33	Serio	4	1	4	4	Basso	2	2	2	2	3	2,25	Adeguati	2	2	2	4	Basso	Accettabile
3	Articolo 452 quinquies Codice Penale - Delitti colposi contro l'ambiente	Le attività collegate al rischio reato sono riportate nell'Allegato 2 "Mappatura dei Reati e delle Attività Sensibili". Le misure di prevenzione e controllo adottate dall'Organizzazione sono riportate nella Scheda Reato presente nella parte speciale MOGC di ALER BG-LC-SO	2	1	2	2	2	1,80	Improbabile	1	2	1	3	2,00	Basso	2	1	2	2	Marginale	1	2	2	2	3	2,25	Adeguati	2	1	2	2	Marginale	Accettabile
4	Articolo 452 octies Codice Penale - Circostanze aggravanti nel reato di associazione a delinquere per reati collegati all'ambiente	Le attività collegate al rischio reato sono riportate nell'Allegato 2 "Mappatura dei Reati e delle Attività Sensibili". Le misure di prevenzione e controllo adottate dall'Organizzazione sono riportate nella Scheda Reato presente nella parte speciale MOGC di ALER BG-LC-SO	2	1	2	2	2	1,80	Improbabile	1	5	5	5	5,00	Molto Serio	5	1	5	5	Basso	2	2	2	2	3	2,25	Adeguati	2	2	2	4	Basso	Accettabile
5	Articolo 452-septies Codice Penale - Impedimento del controllo	Le attività collegate al rischio reato sono riportate nell'Allegato 2 "Mappatura dei Reati e delle Attività Sensibili". Le misure di prevenzione e controllo adottate dall'Organizzazione sono riportate nella Scheda Reato presente nella parte speciale MOGC di ALER BG-LC-SO	2	1	2	2	2	1,80	Improbabile	1	1	1	4	2,00	Basso	2	1	2	2	Marginale	1	2	2	2	3	2,25	Adeguati	2	1	2	2	Marginale	Accettabile
6	Articolo 452 sexies Codice Penale - Delitto di traffico e abbandono di materiale ad alta radioattività	Reato non applicabile per l'Organizzazione						Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	5	5		Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio						Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio
6	Articolo 452-terdecies c.p. - Omessa bonifica	Le attività collegate al rischio reato sono riportate nell'Allegato 2 "Mappatura dei Reati e delle Attività Sensibili". Le misure di prevenzione e controllo adottate dall'Organizzazione sono riportate nella Scheda Reato presente nella parte speciale MOGC di ALER BG-LC-SO	2	1	2	2	2	1,80	Improbabile	1	4	1	4	3,00	Medio	3	1	3	3	Marginale	1	2	2	2	3	2,25	Adeguati	2	1	2	2	Marginale	Accettabile

<div><div><div><div><div><div></div><div>ALER</div></div></div><div><div><div></div><div>Regione Lombardia</div></div></div></div></div></div>			ANALISI DEI RISCHI DI ESPOSIZIONE AI REATI PRESUPPOSTO DEL D.L.G.S 231/2001 - RISK ASSESSMENT												Allegato 3 Modello di organizzazione, gestione e controllo della responsabilità amministrativa		rev.02	AREA "Reati ambientali"																
Riferimento D.Lgs 231/2001		→ ART. 25-undecies D.Lgs. n.231/2001	PROBABILITÀ						MAGNITUDO						RISCHIO ASSOLUTO <small>(non tiene conto delle misure adottate)</small>				MISURE DI CONTROLLO E RIDUZIONE DEL RISCHIO							RISCHIO ATTUALE O RESIDUALE								
N.	Reato	Attività Collegate a rischio reato	Serie Storica	Frequenza	Autonomia e discrezionalità	Rilevanza	Entità del Vantaggio	Probabilità e Vantaggio	Descrizione Probabilità	Valore P	Sanzioni Pecuniarie	Sanzioni Inedittive	Reputazione e immagine	Valore Magnitudo	Indice di Magnitudo	Magnitudo	Probabilità	Magnitudo	Rischio Assoluto	Livello	Valore R Assoluto	Procedure e codici di comport.	Tracciabilità e documentabilità	Poteri e responsabilità	Formazione, Audit e Monitoraggio	Livello Controlli	Descrizione Controlli	Valore CTRL	Rischio Assoluto	Controlli	Rischio Attuale	Livello	Accettabilità	
7	Articolo 452-quaterdecies c.p. Attività organizzate per il traffico illecito di rifiuti	Le attività collegate al rischio reato sono riportate nell'Allegato 2 "Mappatura dei Reati e delle Attività Sensibili". Le misure di prevenzione e controllo adottate dall'Organizzazione sono riportate nella Scheda Reato presente nella parte speciale MOGC di ALER BG-LC-SO	2	1	2	2	2	1,80	Improbabile	1	5	5	4	4,67	Molto Serio	5	1	5	5	Basso	2	2	2	2	3	2,25	Adeguati	2	2	2	4	Basso	Accettabile	
8	Articolo 727-bis Codice Penale - Uccisione, distruzione, cattura, prelievo, detenzione di esemplari di specie animali o vegetali selvatiche protette	Reato non applicabile per l'Organizzazione						Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	1	1		Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio					Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio
9	Articolo 733-bis Codice Penale - Distruzione o deterioramento di habitat all'interno di un sito protetto	Reato non applicabile per l'Organizzazione						Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	1	1		Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio					Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio
10	Articolo 137 per la violazione dei commi 3, 5, primo periodo, e 13 Dlgs 152/06 - Scarico acque reflue industriali non autorizzati	Reato non applicabile per l'Organizzazione	2	4	2	2	2	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	1	1		Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio					Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio
11	Articolo 137 per la violazione 2, 5, secondo periodo, e 11 Dlgs 152/06 - Scarico di acque reflue industriali con superamento dei limiti	Reato non applicabile per l'Organizzazione						Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	1	5		Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio					Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio
12	Articolo 255-bis D.lgs. 152/06 Abbandono di rifiuti non pericolosi in casi particolari	Le attività collegate al rischio reato sono riportate nell'Allegato 2 "Mappatura dei Reati e delle Attività Sensibili". Le misure di prevenzione e controllo adottate dall'Organizzazione sono riportate nella Scheda Reato presente nella parte speciale MOGC di ALER BG-LC-SO	2	1	2	2	2	1,80	Improbabile	1	2	1	4	2,33	Basso	2	1	2	2	Marginale	1	2	2	2	3	2,25	Adeguati	2	1	2	2	Marginale	Accettabile	
13	Articolo 255-ter D.lgs. 152/06 Abbandono di rifiuti pericolosi	Le attività collegate al rischio reato sono riportate nell'Allegato 2 "Mappatura dei Reati e delle Attività Sensibili". Le misure di prevenzione e controllo adottate dall'Organizzazione sono riportate nella Scheda Reato presente nella parte speciale MOGC di ALER BG-LC-SO	2	1	2	2	2	1,80	Improbabile	1	3	1	4	2,67	Medio	3	1	3	3	Marginale	1	2	2	2	3	2,25	Adeguati	2	1	2	2	Marginale	Accettabile	

<div><div><div><div><div><div></div><div><div></div><div></div></div></div><div>Azienda Lombarda per l'Edilizia Residenziale - Bergamo - Lecco - Sondrio</div></div><div></div></div></div></div>			ANALISI DEI RISCHI DI ESPOSIZIONE AI REATI PRESUPPOSTO DEL D.L.G.S 231/2001 - RISK ASSESSMENT															Allegato 3 Modello di organizzazione, gestione e controllo della responsabilità amministrativa	rev.02	AREA "Reati ambientali"														
Riferimento D.Lgs 231/2001		ART. 25-undecies D.Lgs. n.231/2001	PROBABILITÀ							MAGNITUDO						RISCHIO ASSOLUTO (non tiene conto delle misure adottate)					MISURE DI CONTROLLO E RIDUZIONE DEL RISCHIO							RISCHIO ATTUALE O RESIDUALE						
N.	Reato	Attività Collegate a rischio reato	Serie Storica	Frequenza	Autonomia e discrezionalità	Rilevanza	Entità del Vantaggio	Probabilità e Vantaggio	Descrizione Probabilità	Valore P	Sanzioni Pecuniarie	Sanzioni Inedittive	Reputazione e immagine	Valore Magnitudo	Indice di Magnitudo	Magnitudo	Probabilità	Magnitudo	Rischio Assoluto	Livello	Valore R Assoluto	Procedure e codici di comport.	Tracciabilità e documentabilità	Poteri e responsabilità	Formazione, Audit e Monitoraggio	Livello Controlli	Descrizione Controlli	Valore CTRL	Rischio Assoluto	Controlli	Rischio Attuale	Livello	Accettabilità	
14	Articolo 256 per la violazione dei commi 1 primo periodo Dlgs 152/06 - Attività di gestione rifiuti non pericolosi non autorizzata	Le attività collegate al rischio reato sono riportate nell'Allegato 2 "Mappatura dei Reati e delle Attività Sensibili". Le misure di prevenzione e controllo adottate dall'Organizzazione sono riportate nella Scheda Reato presente nella parte speciale MOGC di ALER BG-LC-SO	2	1	2	2	2	1,80	Improbabile	1	2	5	4	3,67	Serio	4	1	4	4	Basso	2	2	2	2	3	2,25	Adeguati	2	2	2	4	Basso	Accettabile	
15	Articolo 256 per la violazione dei commi 1 secondo periodo Dlgs 152/06 - Attività di gestione di rifiuti pericolosi non autorizzata	Le attività collegate al rischio reato sono riportate nell'Allegato 2 "Mappatura dei Reati e delle Attività Sensibili". Le misure di prevenzione e controllo adottate dall'Organizzazione sono riportate nella Scheda Reato presente nella parte speciale MOGC di ALER BG-LC-SO	2	1	2	2	2	1,80	Improbabile	1	3	5	4	4,00	Serio	4	1	4	4	Basso	2	2	2	2	3	2,25	Adeguati	2	2	2	4	Basso	Accettabile	
16	Articolo 256 per la violazione del comma 3, primo periodo Dlgs 152/06 - Realizzazione o gestione di una discarica non autorizzata di rifiuti non pericolosi	Reato non applicabile per l'Organizzazione						Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	3	5		Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio						Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio
17	Articolo 256 per la violazione del comma 3, secondo periodo Dlgs 152/06 - Realizzazione o gestione di una discarica non autorizzata di rifiuti pericolosi	Reato non applicabile per l'Organizzazione						Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	3	5		Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio						Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio
18	Articolo 256 per la violazione del comma 1-bis, primo periodo, Dlgs 152/06 -Attività di gestione di rifiuti non autorizzata con pericolo per la vita o per la incolumità delle persone ovvero pericolo di compromissione o deterioramento dell'ambiente	Le attività collegate al rischio reato sono riportate nell'Allegato 2 "Mappatura dei Reati e delle Attività Sensibili". Le misure di prevenzione e controllo adottate dall'Organizzazione sono riportate nella Scheda Reato presente nella parte speciale MOGC di ALER BG-LC-SO	2	1	2	2	2	1,80	Improbabile	1	5	5	4	4,67	Molto Serio	5	1	5	5	Basso	2	2	2	2	3	2,25	Adeguati	2	2	2	4	Basso	Accettabile	
19	Articolo 256 per la violazione del comma 3-bis, primo periodo Dlgs 152/06 -Discarica non autorizzata con pericolo per la vita o per la incolumità delle persone ovvero pericolo di compromissione o deterioramento dell'ambiente	Reato non applicabile per l'Organizzazione						Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	5	5		Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio						Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio
20	Articolo 256 per la violazione del comma 1-bis, secondo periodo Dlgs 152/06 -Attività di gestione di rifiuti pericolosi non autorizzata con pericolo per la vita o per la incolumità delle persone ovvero pericolo di compromissione o deterioramento dell'ambiente	Le attività collegate al rischio reato sono riportate nell'Allegato 2 "Mappatura dei Reati e delle Attività Sensibili". Le misure di prevenzione e controllo adottate dall'Organizzazione sono riportate nella Scheda Reato presente nella parte speciale MOGC di ALER BG-LC-SO	2	1	2	2	2	1,80	Improbabile	1	5	5	4	4,67	Molto Serio	5	1	5	5	Basso	2	2	2	2	3	2,25	Adeguati	2	2	2	4	Basso	Accettabile	

ANALISI DEI RISCHI DI ESPOSIZIONE AI REATI PRESUPPOSTO DEL
D.L.G.S 231/2001- RISK ASSESSMENT

Allegato 3 Modello di organizzazione, gestione e controllo della responsabilità amministrativa

rev,02

AREA "Reati ambientali"

[illegible]

ANALISI DEI RISCHI DI ESPOSIZIONE AI REATI PRESUPPOSTO DEL
D.L.G.S 231/2001- RISK ASSESSMENT

Allegato 3 Modello di organizzazione, gestione e controllo della responsabilità amministrativa

rev.02

AREA "Reati ambientali"

[illegible]

ANALISI DEI RISCHI DI ESPOSIZIONE AI REATI PRESUPPOSTO DEL
D.L.G.S 231/2001- RISK ASSESSMENT

Allegato 3 Modello di organizzazione, gestione e controllo della responsabilità amministrativa

rev.02

AREA "Reati ambientali"

[illegible]



ANALISI DEI RISCHI DI ESPOSIZIONE AI REATI PRESUPPOSTO DEL
D.L.G.S 231/2001- RISK ASSESSMENT

Allegato 3 Modello di organizzazione, gestione e controllo della responsabilità amministrativa

rev.02

AREA "Reati ambientali"

[illegible]

<div><div><div><div><div><div></div><div>Azienda Lombarda per l'Edilizia Residenziale Bergamo Lecco Sondrio</div></div></div><div><div></div><div>Regione Lombardia</div></div></div></div></div>			ANALISI DEI RISCHI DI ESPOSIZIONE AI REATI PRESUPPOSTO DEL D.L.G.S 231/2001 - RISK ASSESSMENT												Allegato 3 Modello di organizzazione, gestione e controllo della responsabilità amministrativa		rev.02	Area "Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare"																
Riferimento D.lgs 231/2001		ART. 25-duodecies D.lgs 231/2001	PROBABILITÀ							MAGNITUDO					RISCHIO ASSOLUTO (non tiene conto delle misure adottate)				MISURE DI CONTROLLO E RIDUZIONE DEL RISCHIO							RISCHIO ATTUALE O RESIDUALE								
N.	Reato	Attività Collegate a rischio reato	Serie Storica	Frequenza	Autonomia e discrezionalità	Rilevanza	Entità del Vantaggio	Probabilità e Vantaggio	Descrizione Probabilità	Valore P	Sanzioni Pecuniarie	Sanzioni Interdittive	Reputazione e immagine	Valore Magnitudo	Indice di Magnitudo	Magnitudo	Probabilità	Magnitudo	Rischio Assoluto	Livello	Valore R. Assoluto	Procedure e codici di comport.	Tracciabilità e documentabilità	Poteri e responsabilità	Formazione, Audit e Monitoraggio	Livello Controlli	Descrizione Controlli	Valore CTRL	Rischio Assoluto	Controlli	Rischio Attuale	Livello	Accettabilità	
—	Articolo 18 ter del decreto legislativo 25 luglio 1998, n. 286 - Permesso di soggiorno per gli stranieri vittime di intermediazione illecita e sfruttamento di lavoro	Nessuna Attività a rischio reato con possibile vantaggio o interesse per l'Organizzazione						Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	5	5		Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio						Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio
—	Articolo 12 comma 1, 3, 3bis e 3 ter e comma 5 sdel decreto legislativo 25 luglio 1998, n. 286 - Disposizioni contro le immigrazioni clandestine	Nessuna Attività a rischio reato con possibile vantaggio o interesse per l'Organizzazione						Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	5	5		Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio						Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio
~	Articolo 12 bis del decreto legislativo 25 luglio 1998, n. 286 - Morte o lesioni come conseguenza di delitti in materia di immigrazione clandestina	Le attività collegate al rischio reato sono riportate nell'Allegato 2 "Mappatura dei Reati e delle Attività Sensibili". Le misure di prevenzione e controllo adottate dall'Organizzazione sono riportate nella Scheda Reato presente nella parte speciale MOGC di ALER BG-LC-SO	1	2	2	1	2	1,60	Improbabile	1	5	5	4	4,67	Molto Serio	5	1	5	5	Basso	2	2	2	2	3	2,25	Adeguati	2	2	2	4	Basso	Accettabile	
~	Articolo 22 comma 12 e 12-bis, del decreto legislativo 25 luglio 1998, n. 286 - Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare	Le attività collegate al rischio reato sono riportate nell'Allegato 2 "Mappatura dei Reati e delle Attività Sensibili". Le misure di prevenzione e controllo adottate dall'Organizzazione sono riportate nella Scheda Reato presente nella parte speciale MOGC di ALER BG-LC-SO	2	1	2	1	1	1,40	Improbabile	1	1	5	4	3,33	Medio	3	1	3	3	Marginale	1	2	2	2	3	2,25	Adeguati	2	1	2	2	Marginale	Accettabile	

Allegato 3 Modello di organizzazione, gestione e controllo della responsabilità amministrativa

rev.00

Area "Razzismo e Xenofobia"

[illegible]

Allegato 3 Modello di organizzazione, gestione e controllo della responsabilità amministrativa

rev.02

Area "Frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati"

[illegible]

**ANALISI DEI RISCHI DI ESPOSIZIONE AI REATI PRESUPPOSTO DEL
D.L.G.S 231/2001 - RISK ASSESSMENT**

Allegato 3 Modello di organizzazione, gestione e controllo della responsabilità amministrativa

rev.02

Area "Reati Tributari"

Riferimento D.lgs 231/2001		Art. 25-quinquiesdecies, D.Lgs. n. 231/2001) [articolo aggiunto dalla L. n. 157/2019]	PROBABILITÀ							MAGNITUDO						RISCHIO ASSOLUTO (non tiene conto delle misure adottate)				MISURE DI CONTROLLO E RIDUZIONE DEL RISCHIO							RISCHIO ATTUALE O RESIDUALE						
N.	Reato	Attività Collegate a rischio reato	Serie Storica	Frequenza	Autonomia e discrezionalità	Rilevanza	Entità del Vantaggio	Probabilità e Vantaggio	Descrizione Probabilità	Valore P	Sanzioni Pecuniarie	Sanzioni Inedittive	Reputazione e immagine	Valore Magnitudo	Indice di Magnitudo	Magnitudo	Probabilità	Magnitudo	Rischio Assoluto	Livello	Valore R. Assoluto	Procedure e codici di comport.	Tracciabilità e documentabilità	Poteri e responsabilità	Formazione, Audit e Monitoraggio	Livello Controlli	Descrizione Controlli	Valore CTRL	Rischio Assoluto	Controlli	Rischio Attuale	Livello	Accettabilità
1	Articolo 2 D.lgs. 74/2000 - Dichiarazione fraudolenta mediante utilizzo di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti	Le attività collegate al rischio reato sono riportate nell'Allegato 2 "Mappatura dei Reati e delle Attività Sensibili". Le misure di prevenzione e controllo adottate dall'Organizzazione sono riportate nella Scheda Reato presente nella parte speciale MOGC di ALER BG-LC-SO	2	3	2	2	4	2,60	Probabile	3	2	3	3	2,67	Medio	3	3	3	9	Medio	3	3	1	2	2	2,00	Adeguati	2	3	2	6	Basso	Accettabile
2	Articolo 3 D.lgs. 74/2000 - Dichiarazione fraudolenta mediante utilizzo di artifici in contabilità	Le attività collegate al rischio reato sono riportate nell'Allegato 2 "Mappatura dei Reati e delle Attività Sensibili". Le misure di prevenzione e controllo adottate dall'Organizzazione sono riportate nella Scheda Reato presente nella parte speciale MOGC di ALER BG-LC-SO	2	3	2	2	3	2,40	Poco probabile	2	2	3	3	2,67	Medio	3	2	3	6	Basso	2	3	1	2	2	2,00	Adeguati	2	2	2	4	Basso	Accettabile
3	Articolo 4 D.lgs. 74/200 - Dichiarazione infedele, in caso di gravi frodi IVA transfrontaliere	Reato non applicabile per l'Organizzazione						Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	1	3		Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio					Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio
4	Articolo 5 D.lgs. 74/2000 - Omessa dichiarazione, in caso di gravi frodi IVA transfrontaliere	Reato non applicabile per l'Organizzazione						Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	2	3		Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio					Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio
5	Articolo 8 D.lgs. n. 74/2000 - Emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti	Le attività collegate al rischio reato sono riportate nell'Allegato 2 "Mappatura dei Reati e delle Attività Sensibili". Le misure di prevenzione e controllo adottate dall'Organizzazione sono riportate nella Scheda Reato presente nella parte speciale MOGC di ALER BG-LC-SO	2	3	2	2	4	2,60	Probabile	3	2	3	3	2,67	Medio	3	3	3	9	Medio	3	3	1	2	2	2,00	Adeguati	2	3	2	6	Basso	Accettabile
6	Articolo 10 D.lgs. n. 74/2000 - Occultamento o distruzione di documenti contabili	Le attività collegate al rischio reato sono riportate nell'Allegato 2 "Mappatura dei Reati e delle Attività Sensibili". Le misure di prevenzione e controllo adottate dall'Organizzazione sono riportate nella Scheda Reato presente nella parte speciale MOGC di ALER BG-LC-SO	2	3	2	2	3	2,40	Poco probabile	2	2	3	3	2,67	Medio	3	2	3	6	Basso	2	3	1	2	2	2,00	Adeguati	2	2	2	4	Basso	Accettabile
7	Articolo 10 quater D.lgs. 74/2000 - Indebita compensazione, in caso di gravi frodi IVA transfrontaliere	Reato non applicabile per l'Organizzazione						Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	2	3		Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio					Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio
8	Articolo 11 D.lgs. n. 74/2000 - Sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte	Le attività collegate al rischio reato sono riportate nell'Allegato 2 "Mappatura dei Reati e delle Attività Sensibili". Le misure di prevenzione e controllo adottate dall'Organizzazione sono riportate nella Scheda Reato presente nella parte speciale MOGC di ALER BG-LC-SO	2	3	2	2	4	2,60	Probabile	3	2	3	3	2,67	Medio	3	3	3	9	Medio	3	3	1	2	2	2,00	Adeguati	2	3	2	6	Basso	Accettabile

Allegato 3 Modello di organizzazione, gestione e controllo della responsabilità amministrativa

rev.02

Area "Contrabbando"

[illegible]

Allegato 3 Modello di organizzazione, gestione e controllo della responsabilità amministrativa

rev.02

Area "Contrabbando"

[illegible]

Allegato 3 Modello di organizzazione, gestione e controllo della responsabilità amministrativa

rev.02

Area "Contrabbando"

[illegible]

Allegato 3 Modello di organizzazione, gestione e controllo della responsabilità amministrativa

Area "Delitti contro il patrimonio culturale"

[illegible]

Allegato 3 Modello di organizzazione, gestione e controllo della responsabilità amministrativa

rev.02

Area "Riciclaggio di beni culturali e devastazione e saccheggio di beni culturali e paesaggistici"

Riferimento D.Lgs 231/2001		Art. 25-duodevices D.Lgs 231/2001	PROBABILITÀ							MAGNITUDO					RISCHIO ASSOLUTO (non tiene conto delle misure adottate)					MISURE DI CONTROLLO E RIDUZIONE DEL RISCHIO						RISCHIO ATTUALE O RESIDUALE								
N.	Reato	Attività Collegate a rischio reato	Serie Storica	Frequenza	Autonomia e discrezionalità	Rilevanza	Entità del Vantaggio	Probabilità e Vantaggio	Descrizione Probabilità	Valore P	Sanzioni Pecuniarie	Sanzioni Inedittive	Reputazione e immagine	Valore Magnitudo	Indice di Magnitudo	Magnitudo	Probabilità	Magnitudo	Rischio Assoluto	Livello	Valore R Assoluto	Procedure e codici di comport.	Tracciabilità e documentabilità	Poteri e responsabilità	Formazione, Audit e Monitoraggio	Livello Controlli	Descrizione Controlli	Valore CTRL	Rischio Assoluto	Controlli	Rischio Attuale	Livello	Accettabilità	
—	Articolo 518 sexies Codice Penale - Riciclaggio di beni culturali	Reato non applicabile per l'Organizzazione						Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	5	5		Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio						Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio	Nessun Rischio
~	Articolo 518 terdecies Codice Penale - Devastazione e saccheggio di beni culturali e paesaggistici	Le attività collegate al rischio reato sono riportate nell'Allegato 2 "Mappatura dei Reati e delle Attività Sensibili". Le misure di prevenzione e controllo adottate dall'Organizzazione sono riportate nella Scheda Reato presente nella parte speciale MOGC di ALER BG-LC-SO	1	1	1	2	4	1,80	Improbabile	1	5	5	3	4,33	Serio	4	1	4	4	Basso	2	2	1	2	3	2,00	Adeguati	2	2	2	4	Basso	Accettabile	

[illegible]

ANALISI DEI RISCHI DI ESPOSIZIONE AI REATI PRESUPPOSTO DEL
D.L.G.S 231/2001- RISK ASSESSMENT

Allegato 3 Modello di organizzazione, gestione e controllo della responsabilità amministrativa

rev.02

Area "Illeciti ex 231 non inseriti nel corpus del decreto de quo"

[illegible]