



<< Logo aziendale >>



Sistema di gestione



Modello di organizzazione

Codice etico



Analisi dei rischi



Procedure



Modulistica




### Sezione Interviste






Interviste del Kit documentale Procedure D.Lgs.n.231/01

INTERVISTE IN FORMATO EXCEL



INT-01	Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione-Concussione e corruzione
INT-02	Reati societari
INT-03	Reati di omicidio colposo o lesioni gravissime commesse con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro
INT-04	Reati informatici e di trattamento illecito dei dati
INT-05	Reati ambientali
INT-06	Reati di criminalità organizzata
INT-07	Reati di falsità in monete, in carta di pubblico credito, etc.
INT-08	Delitti contro l'industria ed il commercio
INT-09	Reati aventi finalità di terrorismo e di eversione dell'ordine democratico
INT-10	Reati contro la personalità individuale, contro la vita e l'incolumità individuale
INT-11	Reati finanziari o abusi di mercato
INT-12	Reati di impiego irregolare di lavoratori stranieri privi del permesso
INT-13	Reati di ricettazione, riciclaggio ed impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, autoriciclaggio
INT-14	Reati in materia di violazione del diritto di autore
INT-15	Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili
INT-16	Induzione a non rendere dichiarazione o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria
INT-17	Reati transnazionali
INT-18	Responsabilità degli enti per gli illeciti amministrativi dipendenti da reati
INT-19	Reato di razzismo e xenofobia
INT-20	Frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi di azzardo, etc.
INT-21	Reati tributari
INT-22	Contrabbando (diritti di confine)
INT-23	Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti - <b>Novità</b>

 <b>Procedure231</b> RESPONSABILITÀ AMMINISTRATIVA								
Intervista		Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione Concussione e Corruzione ( Artt.24 e 25 D.Lgs.n.231/01)					INT-01	
Riferimento Kit documentale Winple Parte Speciale MOGC-SPE-03								
Area/Reparto valutato:		Inserire l'area o il reparto dell'organizzazione oggetto di questa intervista						
	Fattispecie di reato	Articolo	Descrizione articolo	Valutazione del Rischio			Livello di rischio	Azione necessaria
				Gravità	Probabilità	Rischio		
1	La commissione di determinati reati comporta il divieto anche temporaneo di contrattare con la pubblica amministrazione	289-bis c.p.p.	Divieto temporaneo di contrattare con la pubblica amministrazione	5	5	 25	Gravissimo	Entro 2 giorni
2	L'illecito si verifica quando, in qualità di pubblico ufficiale o di incaricato di un pubblico servizio, ci si appropria di denaro o altra cosa di cui per ragioni d'ufficio o servizio se ne aveva il possesso o la disponibilità utilizzando per esempio la carta di credito aziendale per ragioni private	314 c.p.	Peculato	5	5	 25	Gravissimo	Entro 2 giorni

3	Il reato si configura qualora chiunque, in qualità di pubblico ufficiale o di incaricato di un pubblico servizio, nell'esercizio delle funzioni o del servizio, giovandosi dell'errore altrui riceve o ritiene indebitamente, per sé o per un terzo, denaro od altra utilità	<b>316 c.p.</b>	Peculato mediante profitto dell'errore altrui.	5	5		<b>25</b>	Gravissimo	Entro 2 giorni
4	La condotta trasgressiva si realizza quando, dopo avere ricevuto finanziamenti o contributi da parte dello Stato italiano o dell'Unione Europea, viene distratta, anche parzialmente, la somma ottenuta, utilizzando i fondi per scopi diversi da quelli per i quali il finanziamento è stato erogato	<b>316-bis c.p.</b>	Malversazione a danno dello Stato o dell'Unione Europea	5	5		<b>25</b>	Gravissimo	Entro 2 giorni
5	L'illecito si configura quando, mediante l'utilizzo o la presentazione di dichiarazioni o di documenti falsi o mediante l'omissione di informazioni dovute, si ottengono, senza averne diritto, contributi, finanziamenti o mutui agevolati	<b>316-ter c.p.</b>	Indebita percezione di erogazioni a danno dello Stato	5	5		<b>25</b>	Gravissimo	Entro 2 giorni
6	L'illegalità viene posta in essere quando, per realizzare un ingiusto profitto, vengono posti in essere degli artifici o raggiri tali da indurre in errore e da arrecare un danno allo Stato (oppure ad altro ente pubblico o all'Unione Europea) predisponendo documenti o dati per la partecipazione a procedure di gara da fornire alla Pubblica Amministrazione con informazioni non veritiere	<b>640 c.p. comma 2, numero1</b>	Truffa in danno dello Stato o di altro Ente Pubblico o dell'Unione Europea	5	5		<b>25</b>	Gravissimo	Entro 2 giorni
7	La condotta trasgressiva si realizza con il porre in essere artifici o raggiri, comunicando dati non veri o ponendo in essere una documentazione falsa per conseguire indebitamente erogazioni pubbliche	<b>640-bis c.p.</b>	Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche	5	5		<b>25</b>	Gravissimo	Entro 2 giorni



# Procedure231





RESPONSABILITÀ AMMINISTRATIVA

Intervista	Reati tributari ( Art. 25-quinquiesdecies D.Lgs.n.231/01)	INT-21
------------	--	--------

## Riferimento Kit documentale Wingle Parte Speciale MOGC-SPE-23

Area/Reparto valutato:	Inserire l'area o il reparto dell'organizzazione oggetto di questa intervista
------------------------	---

	Fattispecie di reato	Articolo	Descrizione articolo	Valutazione del Rischio			Livello di rischio	Azione necessaria
				Gravità	Probabilità	Rischio		
1	Il reato consiste nell'avvalersi di di fatture o altri documenti falsi al fine di evadere le imposte sui redditi o sul valore aggiunto, avvalendosi di operazioni inesistenti	Art. 2 D.Lgs. n. 74/2000 modificato da D.L. n.124	Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti	5	5	 25	Gravissimo	Entro 2 giorni
2	L'illegalità si commette qualora per ostacolare l'accertamento e indurre in errore l'amministrazione finanziaria, si compiono operazioni simulate oggettivamente o soggettivamente ovvero avvalendosi di documenti falsi o di altri mezzi fraudolenti idonei	Art. 3 D.Lgs. n. 74/2000 modificato da D.L. n.124	Dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici	5	5	 25	Gravissimo	Entro 2 giorni



3	Il reato si commette quando al fine di consentire a terzi l'evasione delle imposte sui redditi o sul valore aggiunto, si emette o rilascia fatture o altri documenti per operazioni inesistenti	Art. 8 D.Lgs. 74/2000 mod. D.L. n.124	Emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti	5	5	 25	Gravissimo	Entro 2 giorni
4	Il reato consiste quando al fine di evadere le imposte sui redditi o sul valore aggiunto, ovvero di consentire l'evasione a terzi, si occulta o distrugge in tutto o in parte le scritture contabili o i documenti di cui è obbligatoria la conservazione, in modo da non consentire la ricostruzione dei redditi o del volume di affari	Art. 10 D.Lgs.74/2000 mod. D.L.124	Occultamento o distruzione di documenti contabili	5	5	 25	Gravissimo	Entro 2 giorni
5	L'abuso consiste, al fine di sottrarsi al pagamento di imposte sui redditi o sul valore aggiunto ovvero di interessi o sanzioni amministrative relativi a dette imposte di ammontare complessivo superiore ad euro cinquantamila, di alienare simulatamente o compiere altri atti fraudolenti sui propri o su altrui beni idonei a rendere in tutto o in parte inefficace la procedura di riscossione coattiva	Art.11 D.Lgs. n. 74/2000 e s.m.i.	Sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte	5	5	 25	Gravissimo	Entro 2 giorni
6	Il reato consiste nel dichiarare elementi attivi o passivi diversi o inesistenti al fine di evadere le imposte sui redditi o sul valore aggiunto	Art.4 D.Lgs. n.74/2000 ins.D.Lgs.n.75/2020	Dichiarazione infedele	5	5	 25	Gravissimo	Entro 2 giorni



<b>Intervista</b>	<b>Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti</b>	<b>INT-23</b>
-------------------	--	---------------

**Riferimento Kit documentale Winple Parte Speciale MOGC-SPE-25**

<b>Area/Reparto valutato:</b>	<i>Inserire l'area o il reparto dell'organizzazione oggetto di questa intervista</i>
-------------------------------	--

	Fattispecie di reato	Articolo	Descrizione articolo	Valutazione del Rischio			Livello di rischio	Azione necessaria
				Gravità	Probabilità	Rischio		
<b>1</b>	Incorre nel presente reato chi al fine di trarre profitto per sé e per gli altri utilizza, cede, mette in circolazione carte di credito non collegate al proprio patrimonio personale, ma sottratte, trovate o falsificate.	<b>493-ter c.p.</b>	Indebito utilizzo e falsificazione di strumenti di pagamento diversi dai contanti	5	5	 <b>25</b>	Gravissimo	Entro 2 giorni
<b>2</b>	L'illegalità si concretizza nel realizzare o far realizzare, vendere, cedere, diffondere apparecchiature, dispositivi o programmi informatici per commettere i reati contemplati dall'Art.493-ter c.p.	<b>493-quater c.p.</b>	Detenzione e diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a commettere reati riguardanti strumenti di pagamento diversi dai contanti	5	5	 <b>25</b>	Gravissimo	Entro 2 giorni