

3. DOCUMENTO DI SINTESI

METODOLOGIA DI ANALISI DEL RISCHIO DI REATO

Come evidenziato al punto 3.4 della parte generale del modello, l'approccio metodologico seguito è stato quello di individuare, base dei riscontri ottenuti attraverso l'analisi delle concrete modalità operative dell'ente, oltre che della ripartizione delle singole competenze, il corrispondente livello di criticità in termini di rischio effettivo per ciascuna area.

Per rischio effettivo si intende il prodotto tra la probabilità di verifica del singolo reato presupposto e l'impatto che questo potrebbe avere per l'ente.

Ciascun fattore (ovvero la probabilità di verifica del singolo reato e l'impatto che questo potrebbe avere per l'ente) è stato valutato su una scala di riferimento con punteggio singolo da 1 a 4 secondo i seguenti valori (ovvero coefficiente di magnitudo = Δ):

Analisi Coefficiente di rischio Δ

1 – rischio impossibile/impatto nullo

$1 < \Delta < 4 =$ livello **D**

2 – rischio possibile/impatto minimo

$6 < \Delta < 8 =$ livello **C**

3 – rischio probabile/ impatto medio

$9 < \Delta < 12 =$ livello **B**

4 – rischio certo/ impatto alto

$12 < \Delta < 16 =$ livello **A**

	1	2	3	4
1	1	2	3	4
2	2	4	6	8
3	3	6	9	12
4	4	8	12	16

D: assenza di rischio; C: rischio accettabile; B: rischio concreto; A: rischio massimo

GRIGLIA PER LA VALUTAZIONE DEI RISCHI EX D LGS 231/01

REATI PRESUPPOSTO	COEFFICIENTE DI RISCHIO	RISCHIO EFFETTIVO	PROTOCOLLI
Art. 24. Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato o di un ente pubblico o per il conseguimento di erogazioni pubbliche e frode informatica	Probabilità: 2 * Impatto: 4 Δ 8	C	Protocolli preventivi pag. 60
Art. 24bis. Delitti informatici e trattamento illecito di dati	Probabilità: 2 * Impatto: 4 Δ 8	C	Protocolli preventivi pag. 63
Art. 24ter. Delitti di criminalità organizzata.	Probabilità: 1 * Impatto: 4 Δ 4	D	Protocolli preventivi pag. 64
Art. 25. Concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità e corruzione.	Probabilità: 2 * Impatto: 4 Δ 8	C	Protocolli preventivi pag. 69
Art. 25bis. Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento.	Probabilità: 1 * Impatto: 2 Δ 2	D	Protocolli preventivi pag. 72
Art. 25bis.1. Delitti contro l'industria e il commercio	Probabilità: 1 * Impatto: 4 Δ 4	D	Protocolli preventivi pag. 74
Art. 25ter. Reati societari	Probabilità: 2 * Impatto: 4 Δ 8	C	Protocolli preventivi pag. 78
Art. 25quater. Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico	Probabilità: 1 * Impatto: 2 Δ 2	D	Protocolli preventivi pag. 80
Art. 25quater.1 Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili.	Probabilità: 1 * Impatto: 2 Δ 2	D	Protocolli preventivi pag. 81
Art. 25quinquies. Delitti contro la personalità individuale	Probabilità: 1 * Impatto: 2 Δ 2	D	Protocolli preventivi pag. 83
Art. 25sexies. Abusi di mercato	Probabilità: 1 * Impatto: 2 Δ 2	D	Protocolli preventivi pag. 84
Art. 25septies. Omicidio colposo o lesioni gravi o gravissime commesse	Probabilità: 2 * Impatto: 4 Δ 8	C	Si rimanda ai protocolli specifici adottati in

con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro.			adempimento alle prescrizioni di cui al d.lgs. 81/08 ss. mm. ii
Art. 25 ^{octies} . Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita	Probabilità: 1 * Impatto: 4 Δ 4	D	Protocolli preventivi pag. 87
Art. 25 ^{novies} . Delitti in materia di violazione del diritto d'autore	Probabilità: 2 * Impatto: 4 Δ 8	C	Protocolli preventivi pag. 90
Art. 25 ^{decies} . Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria	Probabilità: 1 * Impatto: 2 Δ 2	D	Protocolli preventivi pag. 94
Art. 25 ^{undecies} . Reati ambientali	Probabilità: 2 * Impatto: 4 Δ 8	D	Protocolli preventivi pag. 96
Art. 25 ^{duodecies} . Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare	Probabilità: 2 * Impatto: 4 Δ 8	C	Protocolli preventivi pag. 97