

	<b>PARTE SPECIALE</b>	<b>MOGC</b> <b>Modello di Organizzazione, Gestione e</b> <b>Controllo ai sensi del D.lgs. 231/01</b> Parte speciale	<b>REV.</b>	<b>DATA</b>	<b>PAG.</b>
			6	20/06/2025	1 di 24

Versione 06

Approvato con delibera dell' 11/07/2025

# Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ai sensi del D.lgs. 231/01

## Parte speciale

 <b>CBSLAVORO</b> agenzia per il lavoro <i>rely on relation</i>	<b>PARTE SPECIALE</b>	<b>MOGC</b> <b>Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ai sensi del D.lgs. 231/01</b> Parte speciale	<b>REV.</b>	<b>DATA</b>	<b>PAG.</b>
			6	20/06/2025	2 di 24

## INDICE

<b>1. PRINCIPI GENERALI</b>	<b>P.3</b>
<b>2. LE REGOLE GENERALI: IL RISPETTO DELLE LEGGI</b>	<b>P.3</b>
<b>3. IL SISTEMA ORGANIZZATIVO GENERALE</b>	<b>P.5</b>
<b>4. IL SISTEMA DI DELEGHE E PROCURE</b>	<b>P.5</b>
<b>5. I REATI PRESUPPOSTO E LA VERIFICA DI APPLICABILITÀ</b>	<b>P.5</b>
<b>6. STRUTTURA E MAPPATURA DEI REATI</b>	<b>P.5</b>
<b>7. MAPPATURA DELLE ATTIVITÀ A RISCHIO REATO</b>	<b>P.8</b>
<b>8. GAP ANALYSIS ED ACTION PLAN</b>	<b>P.8</b>
<b>9. SISTEMA DI MONITORAGGIO DEL MODELLO</b>	<b>P.8</b>
<b>10. ESTRATTO DEL RISK ASSESSMENT</b>	<b>P.8</b>
ARTICOLO 24	<b>P.9</b>
ARTICOLO 24-BIS	<b>P.10</b>
ARTICOLO 24-TER	<b>P.11</b>
ARTICOLO 25	<b>P.12</b>
ARTICOLO 25-BIS	<b>P.12</b>
ARTICOLO 25-BIS1	<b>P.14</b>
ARTICOLO 25-TER	<b>P.14</b>
ARTICOLO 25-QUATER	<b>P.15</b>
ARTICOLO 25-QUINQUIES	<b>P.17</b>
ARTICOLO25-SEPTIES	<b>P.18</b>
ARTICOLO 25-OCTIES	<b>P.19</b>
ARTICOLO 25-OCTIES1	<b>P.19</b>
ARTICOLO 25-NOVIES	<b>P.20</b>
ARTICOLO 25-DECIES	<b>P.21</b>
ARTICOLO 25-UNDECIES	<b>P.22</b>
ARTICOLO 25-DUODECIES	<b>P.21</b>
ARTICOLO 25-TERDECIES	<b>P.22</b>
ARTICOLO 25-QUATERDECIES	<b>P.23</b>
ARTICOLO 25-QUINQUIESDECIES	<b>P.23</b>
<b>11. DISTRIBUZIONE DEL DOCUMENTO</b>	<b>P.24</b>

	PARTE SPECIALE	<b>MOGC</b> <b>Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ai sensi del D.lgs. 231/01</b> Parte speciale	REV.	DATA	PAG.
			6	20/06/2025	3 di 24

## 1. PRINCIPI GENERALI

Al fine di prevenire o di mitigare il rischio di commissione dei reati previsti dal Decreto, la Società ha formulato dei principi generali di comportamento e dei protocolli generali di prevenzione, applicabili a ciascuna delle attività a rischio identificate.

Oltre alle specifiche regole di comportamento stabilite dai protocolli aziendali e riportate nelle singole Parti Speciali dedicate a ciascuna categoria di reato, i Dipendenti, gli Organi Sociali, i Consulenti e i Partner (qui di seguito, per brevità, semplicemente "Destinatari"), devono conformare la condotta della propria attività ai seguenti principi:

- **correttezza** della gestione delle operazioni, completezza e trasparenza delle relative informazioni, legittimità formale e sostanziale di ogni singola operazione o transazione;
- **imparzialità**, ossia prevenire eventuali pratiche di favore nei confronti di specifici gruppi di interesse o singole persone, nonché ogni discriminazione in base ad età, stato di salute, sesso, religione, razza, opinioni politiche e culturali;
- **riservatezza**, ossia mantenere riservati i dati e le informazioni del sistema informativo della fiscalità, nonché tutti gli altri dati, ivi inclusi quelli personali ed aziendali, trattati in esecuzione dell'attività svolta, nonché assicurare il pieno e puntuale rispetto delle misure di sicurezza e di protezione.

CBS Lavoro S.p.A. si impegna a:

- valorizzare le risorse umane, anche attraverso un continuo accrescimento delle competenze tecniche e professionali dei Dipendenti;
- assicurare l'integrità fisica e morale dei Dipendenti attraverso, rispettivamente, ambienti di lavoro sicuri e salubri e condizioni di lavoro rispettose della dignità individuale;
- evitare qualunque forma di molestia e/o violenza, psicologica, morale e sessuale nonché qualsiasi forma di emarginazione e danneggiamento psicologico e/o morale;
- operare nella gestione dell'azienda con criteri di economicità ed efficienza per fornire soluzioni e servizi con un elevato rapporto qualità/costo e conseguire una piena soddisfazione degli utenti;
- garantire l'allineamento continuo all'evoluzione tecnologica per conseguire i più elevati standard di qualità e dei servizi/prodotti forniti;
- individuare le migliori opportunità offerte dal mercato nazionale ed internazionale per realizzare soluzioni/servizi innovativi.

L'azione di CBS Lavoro S.p.A. è, comunque, sempre e costantemente improntata all'assoluto rispetto della legislazione nazionale, della normativa elaborata e predisposta in seno all'Unione Europea, del presente Modello e delle procedure aziendali.

## 2. LE REGOLE GENERALI: IL RISPETTO DELLE LEGGI

I destinatari del Modello sono tenuti al rispetto delle leggi italiane o di quelle del Paese in cui si trovano occasionalmente per ragioni di lavoro o in cui risiedono.

Nessun destinatario del Modello può costringere o sollecitare altri destinatari a violare le leggi italiano di un altro Paese estero ove la Società svolge la propria attività od abbia comunque interessi diretti o indiretti.

### Conflitto di interessi

I destinatari del Modello devono valutare prima di ogni operazione la possibilità che si manifestino conflitti di interesse, attuali e/o potenziali, e provvedere affinché il conflitto venga evitato a priori. Chiunque si trovi in una situazione di conflitto di interesse è tenuto a darne comunicazione al proprio superiore gerarchico, il quale, oltre ad informare l'Organismo di Vigilanza, deve valutare e garantire che, nonostante il conflitto

	PARTE SPECIALE	<b>MOGC</b> <b>Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ai sensi del D.lgs. 231/01</b> Parte speciale	REV.	DATA	PAG.
			6	20/06/2025	4 di 24

d'interesse, l'operazione sia condotta nel rispetto delle abituali condizioni di mercato.

### **Riservatezza**

La politica di privacy a cui si attiene la Società nel trattamento dei dati personali è fondata sui seguenti principi:

PRINCIPIO DI RESPONSABILITA'

Il trattamento di dati personali è gestito nel tempo da apposite responsabilità individuate all'interno dell'organizzazione aziendale.

PRINCIPIO DI TRASPARENZA

I dati personali sono raccolti e trattati secondo i principi espressi dalla politica di Privacy adottata dalla Società, che deve essere posta, in qualsiasi momento, a disposizione dell'interessato.

PRINCIPIO DELLA LIMITAZIONE DELLA RACCOLTA

I dati personali sono trattati in modo lecito e secondo correttezza; sono registrati per scopi determinati, espliciti e legittimi; sono pertinenti e non eccedenti le finalità del trattamento; sono conservati per il tempo necessario agli scopi della raccolta.

PRINCIPIO DI FINALITA' DELL'UTILIZZO

Le finalità del trattamento dei dati personali sono comunicate agli interessati al momento della raccolta. Eventuali nuovi trattamenti di dati, se estranei agli scopi dell'informativa, devono essere comunicati all'interessato e deve essere inviata un'eventuale richiesta di consenso, quando richiesta dalla Legge. In ogni caso i dati personali non sono comunicati a terzi o diffusi senza il preventivo consenso dell'interessato, salvo che la Legge non disponga altrimenti.

### **Comunicazione all'esterno**

Le comunicazioni verso l'esterno devono essere effettuate nel rispetto delle leggi e delle regole professionali. Nessun destinatario può divulgare o utilizzare a profitto proprio o di terzi notizie o informazioni riservate attinenti le attività aziendali.

### **Tutela dei beni aziendali**

Chiunque utilizza beni della Società è tenuto ad operare con diligenza per salvaguardare l'efficienza e la durata dei beni. È vietato l'uso improprio che possa arrecare danni e/o riduzioni di efficienza dei beni stessi.

### **Regali e benefici**

Nessun destinatario del Modello può offrire denaro, beni, servizi e benefici di qualsiasi genere, né in nome e per conto della Società né a titolo personale, a Dipendenti o collaboratori di Società od enti, allo scopo di promuovere e acquisire condizioni di favore per la Società nella conduzione di operazioni. Nessun destinatario può sollecitare o accettare denaro, beni, servizi o benefici di qualsiasi genere in occasione dello svolgimento di attività per la Società.

Quanto sopra vale nei rapporti con persone, Società o enti pubblici e privati, in Italia e all'Estero.

In deroga ai divieti sopra menzionati, sono ammessi pratiche di omaggio purché siano effettuate nel rispetto di quanto previsto dalla specifica procedura aziendale.

È inoltre vietata ogni attività che sotto qualsiasi veste – per esempio sponsorizzazioni, incarichi, consulenze, pubblicità – o con attuazione in forma indiretta – per esempio tramite interposte persone – abbia le stesse finalità di acquisire favori per la Società.

	PARTE SPECIALE	<b>MOGC</b> <b>Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ai sensi del D.lgs. 231/01</b> Parte speciale	REV.	DATA	PAG.
			6	20/06/2025	5 di 24

### 3. IL SISTEMA ORGANIZZATIVO GENERALE

CBS Lavoro S.p.A. deve essere dotata di strumenti organizzativi, quali organigrammi, comunicazioni organizzative e procedure adeguatamente formalizzate, improntati a principi generali di:

chiara descrizione delle linee di riporto;

- conoscibilità, trasparenza e pubblicità dei poteri attribuiti (all'interno della Società e nei confronti dei terzi interessati);
- chiara e formale delimitazione dei ruoli, con una completa descrizione dei compiti di ciascuna
- funzione, dei relativi poteri e delle responsabilità.

Le procedure interne devono essere caratterizzate dai seguenti elementi:

- separazione, all'interno di ciascun processo, tra il soggetto che assume la decisione (impulso decisionale), il soggetto che esegue tale decisione e il soggetto cui è affidato il controllo del processo (c.d. *"separazione delle funzioni"*);
- traccia scritta di ciascun passaggio rilevante del processo (c.d. *"tracciabilità"*);
- adeguato livello di formalizzazione.

In particolare, l'organigramma aziendale, gli ambiti e le responsabilità delle funzioni aziendali devono essere definiti chiaramente e precisamente mediante appositi mansionari, resi disponibili a tutti i Dipendenti. In virtù di quanto sopra, il contenuto nelle "Parti speciali" rimanda a quanto prescritto dai protocolli comportamentali, dal Codice etico e, in generale, dal Modello di CBS Lavoro S.p.A. al fine di prevenire comportamenti che possano portare i Destinatari ad incorrere in un "reato 231". Il Sistema di controllo, così come riportato di seguito per ciascuna "parte speciale", è vincolante per tutti i Destinatari del Modello. In caso di mancato rispetto degli strumenti di controllo, CBS Lavoro S.p.A. potrà applicare le sanzioni di cui al Sistema disciplinare aziendale.

### 4. IL SISTEMA DI DELEGHE E PROCURE

In linea di principio, il sistema di deleghe e procure deve essere caratterizzato da elementi di "certezza" ai fini della prevenzione dei Reati e consentire comunque la gestione efficiente dell'attività aziendale. Si intende per "delega" l'atto di attribuzione di funzioni e compiti, riflesso nel sistema di comunicazioni organizzative. Si intende per "procura" il negozio giuridico unilaterale con cui la Società attribuisce ad un singolo soggetto il potere di agire in rappresentanza della stessa.

### 5. I REATI PRESUPPOSTO E LA VERIFICA DI APPLICABILITÀ

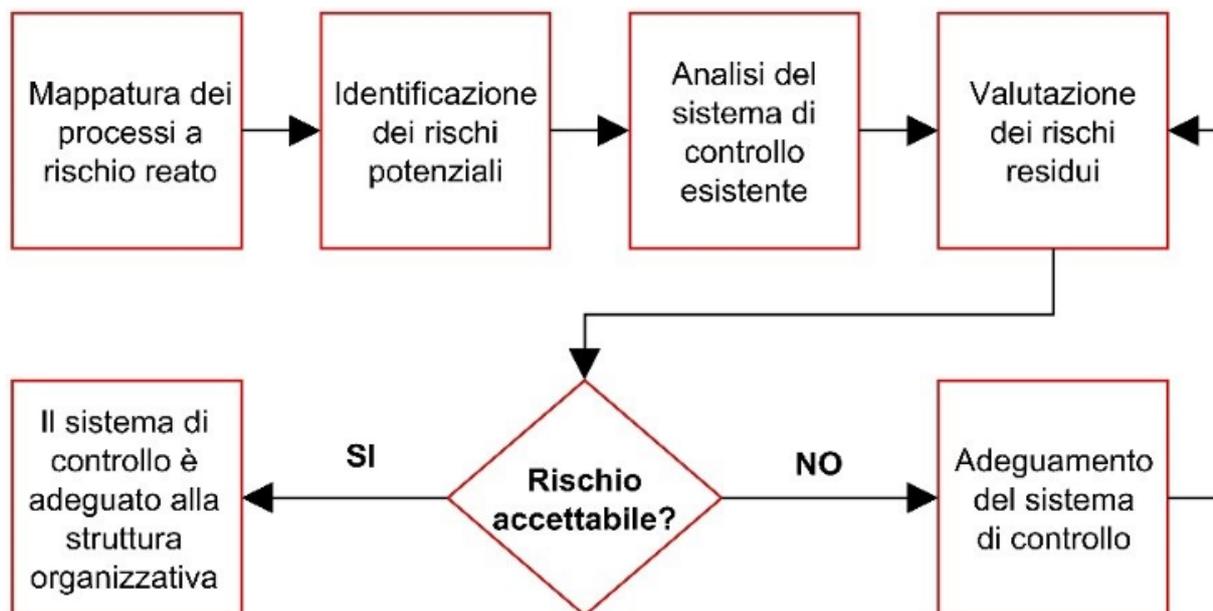
L'elenco dei reati presupposto è riportato in ALLEGATO E che viene costantemente aggiornato sulla base degli aggiornamenti normativi.

In ALLEGATO B.1 viene invece riportata l'applicabilità delle fattispecie di reato presupposto alla realtà di CBS LAVORO S.P.A. L'inapplicabilità viene motivata nella tabella.

### 6. STRUTTURA E MAPPATURA DEI REATI

La fase di mappatura delle aree a rischio rappresenta la fase principale per la valutazione e l'analisi dei rischi reato all'interno della Società. CBS Lavoro S.p.A. ha svolto una serie di attività di "risk assessment" volte ad individuare le aree a "rischio reato 231".

	PARTE SPECIALE	<b>MOGC</b> <b>Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ai sensi del D.lgs. 231/01</b> Parte speciale	REV.	DATA	PAG.
			6	20/06/2025	6 di 24



L'attività di mappatura dei processi a rischio reato, e la conseguente valutazione dei rischi residui, è stata svolta considerando alcune variabili utili a valutare ed analizzare il contesto aziendale in essere, ovvero:

- settore economico di riferimento e collocazione geografica
- struttura organizzativa: numero di dipendenti, numero di unità locali dislocate sul territorio
- rapporti con Enti della P.A.
- consulenza interna ed esterna (collaboratori esterni)
- valutazione del sistema di deleghe e procure esistenti
- valutazione delle procedure aziendali e dei regolamenti esistenti.

Al termine dell'analisi preliminare si è proceduto a calcolare il rischio inerente ed il rischio residuo collegato ad ognuna della fattispecie di reato ex D.lgs. 231/200.

Il Risk Assessment consente di mappare i rischi di commissione dei reati e di quantificarne la portata.

Il Risk Assessment si articola nelle fasi di:

- analisi preliminare, individuazione e misurazione del c.d. rischio inerente (ossia quello astrattamente considerato e connesso alla natura dell'attività svolta dall'Ente)
- valutazione del c.d. "rischio residuo", ossia il margine di probabilità del verificarsi dell'evento, considerate le tecniche di neutralizzazione del rischio di commissione del reato-presupposto e il livello di regolamentazione cui è sottoposta l'attività dell'Ente.

Il Risk Assessment viene periodicamente aggiornato con cadenza periodica stabilita o comunque quando l'evoluzione del quadro normativo e giurisprudenziale o le mutate condizioni organizzative dell'Ente lo richiedano.

L'indice di rischio che viene assegnato ad ogni area di attività viene calcolato secondo la seguente FORMULA:

$$\mathbf{R.I. = G \times P}$$

Dove:

R.I. Indice di rischio inerente (livello di rischio teorico, valutato in astratto a seconda della natura dei processi operativi presenti nell'area di attività.

 <b>CBS LAVORO</b> agenzia per il lavoro <i>rely on relation</i>	<b>PARTE SPECIALE</b>	<b>MOGC</b> <b>Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ai sensi del D.lgs. 231/01</b> Parte speciale	<b>REV.</b>	<b>DATA</b>	<b>PAG.</b>
			6	20/06/2025	7 di 24

È un valore numerico che stabilisce il livello di rischio nell'attività "sensibile": tanto più alto è il valore, tanto maggiore è il livello di rischio connesso alla singola area di attività.

#### Calcolo Della variabile "G" Gravità del reato

La gravità è la conseguenza in termini sanzionatori nel caso di commissione di reati in nome e per conto di CBS LAVORO S.P.A.

Il valore da attribuire va da "1" a "5" a seconda delle quote previste come sanzione pecuniaria e delle eventuali sanzioni aggiuntive a carico della società.

Il valore complessivo da attribuire a "G" varia da "1" a "6,5"

ALTISSIMA	5,1-7,5
ALTA	4,1-5
MODERATA	3,1-4
BASSA	2,1-3
IRRILEVANTE	1-2

Il calcolo della variabile è riportato in ALLEGATO B.3.

#### Calcolo della variabile "P" Probabilità di accadimento

Rappresenta in termini concreti il possibile verificarsi di reati da cui potrebbe derivare la responsabilità di CBS LAVORO S.P.A.

La probabilità di accadimento viene valutata sulla base di tre VARIABILI (FREQUENZA, INCIDENZA ECONOMICA, FATTIBILITA')

Il valore complessivo da attribuire a "P" varia da "1" a "5"

INEVITABILE	5
ALTA	4
MODERATA	3
BASSA	2
REMOTA	1
NON REALIZZABILE	0

Il calcolo della variabile è riportato in ALLEGATO B.3.

#### Calcolo del Rischio Inerente (R.I.)

La valutazione del rischio inerente viene espressa su una scala da 1 a 5:

PUNTEGGIO	RISCHIO	VALORE DA ATTRIBUIRE AL R.I.
0	R.I. INESISTENTE (N.A.)	0
0-5	R.I. BASSO	1
5,1-10	R.I. MEDIO BASSO	2
10,1-16	R.I. MEDIO ALTO	3
16,1-22	R.I. ALTO	4
22,1-37,5	R.I. ALTISSIMO	5

#### Calcolo del Rischio Residuo (R.R.)

L'indice di rischio residuo, invece, viene calcolato secondo la seguente FORMULA

$$\mathbf{R.R. = R.I. \times C}$$

Dove

R.R. Rischio Residuo

R.I. Rischio inerente

	PARTE SPECIALE	<b>MOGC</b> <b>Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ai sensi del D.lgs. 231/01</b> Parte speciale	REV.	DATA	PAG.
			6	20/06/2025	8 di 24

C REGOLAMENTAZIONE DELL'ATTIVITÀ intesa come la quantità e qualità dei controlli che vengono effettuati sui processi sensibili e le procedure attuate nell'area di attività di riferimento (in questo caso, il valore numerico è tanto più basso quanto maggiori sono i controlli e meglio definite le procedure.

La valutazione della VARIABILE C viene espressa su una scala da 1 a 5 e tiene in considerazione alcuni fattori, quali:

- l'esperienza e l'addestramento del personale
- la presenza di procedure ben definite ed attuate
- la segregazione dei compiti tra le funzioni che partecipano allo svolgimento dell'attività
- l'indipendenza dei soggetti che effettuano i controlli

Il valore del rischio residuo può quindi essere:

0-5	R.R. BASSO
5,1-10	R.R. MEDIO BASSO
10,1-16	R.R. MEDIO ALTO
16,1-22	R.R. ALTO
23,1-25	R.R. ALTISSIMO

La valutazione del Rischio Residuo è riportata nell'ALLEGATO B.3

## 7. MAPPATURA DELLE ATTIVITÀ A RISCHIO REATO

L'individuazione delle aree a rischio reato viene effettuata nell'ALLEGATO B.2, nella quale vengono riportate le possibili modalità di commissione del reato.

Per ogni attività a rischio reato "sono stati predisposti degli strumenti di controllo presidi utili per limitare il rischio inerente. Tali tipologie di controllo, presenti nelle procedure aziendali di CBS Lavoro S.p.A., insieme ai principi espressi nel Codice Etico aziendale, contribuiscono a formare il cosiddetto "Sistema preventivo".

## 8. GAP ANALYSIS ED ACTION PLAN

Nell'ALLEGATO C viene riportata la GAP ANALYSIS (indicante le misure esistenti e quelle da attuare) ed il relativo ACTION PLAN che individua le misure ulteriori da implementare, i termini di attuazione e quelli di verifica di efficacia

## 9. SISTEMA DI MONITORAGGIO DEL MODELLO

Il sistema di monitoraggio viene effettuato mediante:

- Audit periodico sull'applicazione delle procedure
- Riunioni periodiche con OdV
- Interviste periodiche con il personale
- Report periodici
- Flussi informativi da/a Odv
- Formazione del personale
- Diffusione del modello

Il modello viene revisionato con periodicità semestrale.

 <b>CBSLAVORO</b> agenzia per il lavoro <i>rely on relation</i>	<b>PARTE SPECIALE</b>	<b>MOGC</b> <b>Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ai sensi del D.lgs. 231/01</b> Parte speciale	<b>REV.</b>	<b>DATA</b>	<b>PAG.</b>
			6	20/06/2025	9 di 24

## 10. ESTRATTO DEL RISK ASSESSMENT

### ARTICOLO 24

REATO 231	FATTISPECIE DI REATO	RIFERIMENTO C.P./C.C. O ALTRE NORMATIVE	R.R. (VALORE DA 1 A 5)	POSSIBILI MODALITA' DI REALIZZAZIONE DELLA CONDOTTA	MISURE ATTUATE/DA ATTUARE
<b>ARTICOLO 24</b>	Malversazione a danno dello Stato, di altro ente pubblico o delle Comunità europee	Articolo 316-bis c.p.	<b>6</b> <b>MEDIO</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	P.05 P.12 P.13
	Indebita percezione di contributi, finanziamenti o altre erogazioni da parte dello Stato, di altro ente pubblico o delle Comunità europee	Articolo 316-ter c.p.	<b>6</b> <b>MEDIO</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	P.05 P.12 P.13
	Truffa in danno dello Stato o di altro ente pubblico	Articolo 640, comma 2, n. 1 c.p.	<b>6</b> <b>MEDIO</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	P.05 P.12 P.13
	Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche	Articolo 640-bis c.p.	<b>6</b> <b>MEDIO</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	P.05 P.12 P.13
	Frode informatica in danno dello Stato o di altro ente pubblico	Articolo 640-ter c.p.	<b>3</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	P.05 P.14
	Turbata libertà degli incanti	Articolo 353 c.p.	<b>9</b> <b>MEDIO</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	P.05 P.11 P.12 P.13
	Turbata libertà del procedimento di scelta del contraente	Articolo 353-bis c.p.	<b>9</b> <b>MEDIO</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	P.05 P.11 P.12 P.13
	Frode nelle pubbliche forniture	Articolo 356 c.p.	<b>6</b> <b>MEDIO</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	P.05 P.11 P.12 P.13

 <b>CBSLAVORO</b> agenzia per il lavoro <i>rely on relation</i>	<b>PARTE SPECIALE</b>	<b>MOGC</b> <b>Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ai sensi del D.lgs. 231/01</b> Parte speciale	<b>REV.</b>	<b>DATA</b>	<b>PAG.</b>
			6	20/06/2025	10 di 24

**ARTICOLO 24-BIS**

REATO 231	FATTISPECIE DI REATO	RIFERIMENTO C.P./C.C. O ALTRE NORMATIVE	R.R. (VALORE DA 1 A 5)	POSSIBILI MODALITA' DI REALIZZAZIONE DELLA CONDOTTA	MISURE ATTUATE/DA ATTUARE
<b>ARTICOLO 24-BIS</b>	Contraffazione o alterazione di documenti informatici	Articolo 491-bis c.p.	<b>6</b> <b>MEDIO</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	P.14 P.12 P.13
	Accesso abusivo ad un sistema informatico o telematico	Articolo 615-ter c.p.	<b>6</b> <b>MEDIO</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	P.14 P.12 P.13
	Detenzione e diffusione abusiva di codici di accesso a sistemi informatici o telematici	Articolo 615-quater c.p.	<b>6</b> <b>MEDIO</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	P.14 P.12 P.13
	Intercettazione, impedimento o interruzione illecita di comunicazioni telefoniche o telematiche	Articolo 617-quater	<b>6</b> <b>MEDIO</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	P.14 P.13
	Installazione di apparecchiature atte ad intercettare, impedire, interrompere comunicazioni informatiche o telematiche	Articolo 617-quinquies	<b>6</b> <b>MEDIO</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	P.14 P.13
	Estorsione	Articolo 629 c.p.	<b>9</b> <b>MEDIO</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	P.14 P.13
	Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici	ARTICOLO 635-bis c.p.	<b>6</b> <b>MEDIO</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	P.14 P.13
	Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici utilizzati dallo Stato, da altro ente pubblico o comunque di pubblica utilità	ARTICOLO 635-ter c.p.	<b>6</b> <b>MEDIO</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	P.14 P.13

 <b>CBSLAVORO</b> agenzia per il lavoro <i>rely on relation</i>	<b>PARTE SPECIALE</b>	<b>MOGC</b> <b>Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ai sensi del D.lgs. 231/01</b> Parte speciale	<b>REV.</b>	<b>DATA</b>	<b>PAG.</b>
			6	20/06/2025	11 di 24

	Danneggiamento di sistemi informatici e telematici	Articolo 635- quater c.p.	<b>6</b> <b>MEDIO</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	P.14 P.13
	Detenzione, diffusione ed installazione abusiva di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a danneggiare o interrompere un sistema informatico o telematico	Articolo 635 quater.1 c.p.	<b>6</b> <b>MEDIO</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	P.14 P.13
	Danneggiamento di sistemi informatici e telematici di pubblica utilità	ARTICOLO 635- quinquies c.p.	<b>3</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	

#### ARTICOLO 24-TER

REATO 231	FATTISPECIE DI REATO	RIFERIMENTO C.P./C.C. O ALTRE NORMATIVE	R.R. (VALORE DA 1 A 5)	POSSIBILI MODALITA' DI REALIZZAZIONE DELLA CONDOTTA	MISURE ATTUATE/DA ATTUARE
<b>ARTICOLO 24-TER</b>	Associazione per delinquere ad eccezione del sesto comma	Articolo 416 c.p.	<b>6</b> <b>MEDIO</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	PS.05 PS.07 P.07 P.09 P.11
	Associazione a delinquere finalizzata alla riduzione o al mantenimento in schiavitù, alla tratta di persone, all'acquisto e alienazione di schiavi ed ai reati concernenti le violazioni delle disposizioni sull'immigrazione clandestina	Articolo 12 del D.lgs. 286/1998 Articolo 416, sesto comma, c.p.	<b>6</b> <b>MEDIO</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	PS.07 P.09 P.13
	Associazione di tipo mafioso anche straniere	Articolo 416-bis c.p.	<b>6</b> <b>MEDIO</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	PS.05 PS.07 P.07 P.09 P.11

 <b>CBSLAVORO</b> agenzia per il lavoro <i>rely on relation</i>	<b>PARTE SPECIALE</b>	<b>MOGC</b> <b>Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ai sensi del D.lgs. 231/01</b> Parte speciale	<b>REV.</b>	<b>DATA</b>	<b>PAG.</b>
			6	20/06/2025	12 di 24

	Scambio elettorale politico-mafioso	Articolo 416-ter c.p.	<b>9</b> <b>MEDIO</b> <b>ALTO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	PS.05 PS.07 P.07 P.09 P.11
	Sequestro di persona a scopo di estorsione	Articolo 630 c.p.	<b>6</b> <b>MEDIO</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	PS.05 PS.07 P.07 P.09 P.11
	Associazione finalizzata al traffico illecito di sostanze stupefacenti o psicotrope	Articolo 74 del D.P.R. 9 ottobre 1990, n. 309	<b>6</b> <b>MEDIO</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	PS.05 PS.07 P.07 P.09 P.11

#### ARTICOLO 25

REATO 231	FATTISPECIE DI REATO	RIFERIMENTO C.P./C.C. O ALTRE NORMATIVE	R.R. (VALORE DA 1 A 5)	POSSIBILI MODALITA' DI REALIZZAZIONE DELLA CONDOTTA	MISURE ATTUATE/DA ATTUARE
ARTICOLO 25	Articolo 319-quater c.p.	Induzione indebita a dare o promettere utilità	<b>12</b> <b>MEDIO</b> <b>ALTO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	<i>P.05</i> <i>P.12</i> <i>P.13</i>
	Articolo 322 c.p.	Istigazione alla corruzione	<b>9</b> <b>MEDIO</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	PS.05 PS.07 P.07 P.09 P.11
	Articolo 346-bis c.p.	Traffico di influenze illecite	<b>3</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	PS.05 PS.07 P.07 P.09 P.11

#### ARTICOLO 25-BIS

REATO 231	FATTISPECIE DI REATO	RIFERIMENTO C.P./C.C. O ALTRE NORMATIVE	R.R. (VALORE DA 1 A 5)	POSSIBILI MODALITA' DI REALIZZAZIONE DELLA CONDOTTA	MISURE ATTUATE/DA ATTUARE
ARTICOLO 25-BIS	Falsificazione di monete, spendita e introduzione nello Stato, previo concerto, di monete falsificate	Articolo 453 c.p.	<b>9</b> <b>MEDIO</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	PS.05 P.07 P.12

	PARTE SPECIALE	<b>MOGC</b> <b>Modello di Organizzazione, Gestione e</b> <b>Controllo ai sensi del D.lgs. 231/01</b> Parte speciale	REV.	DATA	PAG.
			6	20/06/2025	13 di 24

	Alterazione di monete	Articolo 454 c.p.	<b>6</b> <b>MEDIO</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	PS.05 P.07 P.12
	Spendita e introduzione nello Stato, senza concerto, di monete falsificate	Articolo 455 c.p.	<b>6</b> <b>MEDIO</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	PS.05 P.07 P.12
	Spendita di monete falsificate ricevute in buona fede	Articolo 457 c.p.	<b>3</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	PS.05 P.07 P.12
	Falsificazione di valori di bollo, introduzione nello Stato, acquisto, detenzione o messa in circolazione di valori di bollo falsificati	Articolo 459 c.p.	<b>6</b> <b>MEDIO</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	PS.05 P.07 P.12
	Contraffazione di carta filigranata in uso per la fabbricazione di carte di pubblico credito o di valori di bollo	Articolo 460 c.p.	<b>6</b> <b>MEDIO</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	PS.05 P.07 P.12
	Fabbricazione o detenzione di filigrane o di strumenti destinati alla falsificazione di monete, di valori di bollo o di carta filigranata	Articolo 461 c.p.	<b>6</b> <b>MEDIO</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	PS.05 P.07 P.12
	Uso di valori di bollo contraffatti o alterati	Articolo 464 c.p.	<b>3</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	PS.05 P.07 P.12
	Contraffazione, alterazione o uso di marchi o segni distintivi ovvero di brevetti, modelli e disegni	Articolo 473 c.p.	<b>6</b> <b>MEDIO</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	PS.05 P.07 P.12
	Introduzione nello Stato e commercio di prodotti con segni falsi	Articolo 474 c.p.	<b>6</b> <b>MEDIO</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	PS.05 P.07 P.12

 <b>CBSLAVORO</b> agenzia per il lavoro <i>rely on relation</i>	PARTE SPECIALE	<b>MOGC</b> <b>Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ai sensi del D.lgs. 231/01</b> Parte speciale	REV.	DATA	PAG.
			6	20/06/2025	14 di 24

**ARTICOLO 25-BIS1**

REATO 231	FATTISPECIE DI REATO	RIFERIMENTO C.P./C.C. O ALTRE NORMATIVE	R.R. (VALORE DA 1 A 5)	POSSIBILI MODALITA' DI REALIZZAZIONE DELLA CONDOTTA	MISURE ATTUATE/DA ATTUARE
<b>ARTICOLO 25-BIS1</b>	Turbata libertà dell'industria o del commercio	Articolo 513 c.p.	<b>6</b> MEDIO BASSO	ALLEGATO B.2	P.12 P.13
	Illecita concorrenza con minaccia o violenza	Articolo 513-bis c.p.	<b>9</b> MEDIO BASSO	ALLEGATO B.2	P.12 P.13

**ARTICOLO 25-TER**

REATO 231	FATTISPECIE DI REATO	RIFERIMENTO C.P./C.C. O ALTRE NORMATIVE	R.R. (VALORE DA 1 A 5)	POSSIBILI MODALITA' DI REALIZZAZIONE DELLA CONDOTTA	MISURE ATTUATE/DA ATTUARE
<b>ARTICOLO 25-TER</b>	False comunicazioni sociali	Articolo 2621 c.c. Articolo 2621-bis c.c.	<b>6</b> MEDIO BASSO	ALLEGATO B.2	P.06 P.07 P.14 P.11 P.12 P.13
	Impedito controllo	Articolo 2625 c.c.	<b>4</b> BASSO	ALLEGATO B.2	P.06 P.07 P.14 P.11 P.12 P.13
	Indebita restituzione dei conferimenti	Articolo 2626 c.c.	<b>6</b> MEDIO BASSO	ALLEGATO B.2	P.12 P.13
	Illegale ripartizione degli utili e delle riserve	Articolo 2627 c.c.	<b>3</b> BASSO	ALLEGATO B.2	P.12 P.13
	Illecite operazioni sulle azioni o quote sociali o della controllante	Articolo 2628 c.c.	<b>3</b> BASSO	ALLEGATO B.2	P.12 P.13
	Operazioni in pregiudizio dei creditori	Articolo 2629 c.c.	<b>6</b> MEDIO BASSO	ALLEGATO B.2	P.06 P.07 P.13

	PARTE SPECIALE	<b>MOGC</b> <b>Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ai sensi del D.lgs. 231/01</b> Parte speciale	REV.	DATA	PAG.
			6	20/06/2025	15 di 24

	Formazione fittizia del capitale	Articolo 2632 c.c.	<b>3</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	P.12 P.13
	Corruzione tra privati	Articolo 2635 c.c.	<b>6</b> <b>MEDIO</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	PS.07 P.06 P.11 P.13
			<b>9</b> <b>MEDIO</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	
	Istigazione alla corruzione tra privati	Articolo 2635-bis c.c.	<b>9</b> <b>MEDIO</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	P.12 P.13
			<b>9</b> <b>MEDIO</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	
	Illecita influenza	Articolo 2636 c.c.	<b>3</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	P.12 P.13
	Ostacolo all'esercizio delle funzioni delle autorità pubbliche di vigilanza	Articolo 2638 c.c.	<b>3</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	P.05 P.12 P.13
			<b>6</b> <b>MEDIO</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	

#### ARTICOLO 25-QUATER

REATO 231	FATTISPECIE DI REATO	RIFERIMENTO C.P./C.C. O ALTRE NORMATIVE	R.R. (VALORE DA 1 A 5)	POSSIBILI MODALITA' DI REALIZZAZIONE DELLA CONDOTTA	MISURE ATTUATE/DA ATTUARE
<b>ARTICOLO 25-QUATER</b>	Associazioni sovversive	Articolo 270 c.p.	<b>9</b> <b>MEDIO</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	PS.04 PS.05 PS.07 P.11 P.12 P.13
	Associazione con finalità di terrorismo anche internazionale o di eversione	Articolo 270-bis c.p.	<b>9</b> <b>MEDIO</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	PS.04 PS.05 PS.07 P.11 P.12

 <b>CBSLAVORO</b> agenzia per il lavoro <i>rely on relation</i>	<b>PARTE SPECIALE</b>	<b>MOGC</b> <b>Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ai sensi del D.lgs. 231/01</b> Parte speciale	<b>REV.</b>	<b>DATA</b>	<b>PAG.</b>
			6	20/06/2025	16 di 24

	dell'ordine democratico				P.13
	Assistenza agli associati	Articolo 270-ter c.p.	<b>9 MEDIO BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	PS.04 PS.05 PS.07 P.11 P.12 P.13
	Organizzazione di trasferimenti per finalità di terrorismo	Articolo 270-quater1 c.p.	<b>9 MEDIO BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	PS.04 PS.05 PS.07 P.11 P.12 P.13
	Finanziamento di condotte con finalità di terrorismo	Articolo 270-quinquies1 c.p.	<b>9 MEDIO BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	PS.04 PS.05 PS.07 P.11 P.12 P.13
	Sottrazione di beni o denaro sottoposti a sequestro	Articolo 270-quinquies2 c.p.	<b>9 MEDIO BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	PS.04 PS.05 PS.07 P.11 P.12 P.13
	Attentato per finalità di terroristiche o di eversione	Articolo 280 c.p.	<b>9 MEDIO BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	PS.04 PS.05 PS.07 P.11 P.12 P.13
	Atto di terrorismo con ordigni micidiali o esplosivi	Articolo 280-bis c.p.	<b>9 MEDIO BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	PS.04 PS.05 PS.07 P.11 P.12 P.13
	Sequestro di persona a scopo di terrorismo o di eversione	Articolo 289-bis c.p.	<b>9 MEDIO BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	PS.04 PS.05 PS.07 P.11 P.12 P.13
	Sequestro a scopo di coazione	Articolo 289-ter	<b>9 MEDIO BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	PS.04 PS.05 PS.07 P.11 P.12 P.13

 <b>CBSLAVORO</b> agenzia per il lavoro <i>rely on relation</i>	<b>PARTE SPECIALE</b>	<b>MOGC</b> <b>Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ai sensi del D.lgs. 231/01</b> Parte speciale	<b>REV.</b>	<b>DATA</b>	<b>PAG.</b>
			6	20/06/2025	17 di 24

	Istigazione a commettere alcuno dei delitti preveduti dai capi primi e secondo [articolo 241 e ss. e articolo 276 e ss.]	Articolo 302 c.p.	<b>9 MEDIO BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	PS.04 PS.05 PS.07 P.11 P.12 P.13
	Cospirazione politica mediante accordo	Articolo 304 c.p.	<b>9 MEDIO BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	PS.04 PS.05 PS.07 P.11 P.12 P.13
	Cospirazione politica mediante associazione	Articolo 305 c.p.	<b>9 MEDIO BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	PS.04 PS.05 PS.07 P.11 P.12 P.13
	Assistenza ai partecipi di cospirazione o di banda armata	Articolo 307 c.p.	<b>9 MEDIO BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	PS.04 PS.05 PS.07 P.11 P.12 P.13

#### ARTICOLO 25-QUINQUIES

REATO 231	FATTISPECIE DI REATO	RIFERIMENTO C.P./C.C. O ALTRE NORMATIVE	R.R. (VALORE DA 1 A 5)	POSSIBILI MODALITA' DI REALIZZAZIONE DELLA CONDOTTA	MISURE ATTUATE/DA ATTUARE
<b>ARTICOLO 25-QUINQUIES</b>	Riduzione o mantenimento in schiavitù o in servitù	Articolo 600 c.p.	<b>9 MEDIO BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	PS.04 PS.05 PS.07 P.11 P.12 P.13
	Prostituzione minorile	Articolo 600-bis c.p.	<b>9 MEDIO BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	PS.07 P.09 P.11 P.12 P.13
	Pornografia minorile	Articolo 600-ter c.p., commi 1 e 2	<b>9 MEDIO BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	PS.07 P.09 P.14 P.12 P.13
	Pornografia virtuale	Articolo 600-quater c.p. commi 1 e 2	<b>9 MEDIO BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	PS.07 P.09 P.14 P.12

 <b>CBSLAVORO</b> agenzia per il lavoro <i>rely on relation</i>	<b>PARTE SPECIALE</b>	<b>MOGC</b> <b>Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ai sensi del D.lgs. 231/01</b> Parte speciale	<b>REV.</b>	<b>DATA</b>	<b>PAG.</b>
			6	20/06/2025	18 di 24

					P.13
	Detenzione materiale pornografico	Articolo 600- quater 1 c.p.	<b>9</b> <b>MEDIO</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	PS.07 P.09 P.14 P.12 P.13
	Iniziative turistiche volte allo sfruttamento della prostituzione minorile	Articolo 600- quinqies c.p.	<b>9</b> <b>MEDIO</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	PS.07 P.09 P.14 P.12 P.13
	Tratta e commercio di schiavi	Articolo 601 c.p.	<b>9</b> <b>MEDIO</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	PS.07 P.09 P.14 P.12 P.13
	Alienazione e acquisto di schiavi	Articolo 602 c.p.	<b>9</b> <b>MEDIO</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	PS.07 P.09 P.14 P.12 P.13
	Intermediazione illecita e sfruttamento del lavoro	Articolo 603-bis c.p.	<b>9</b> <b>MEDIO</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	PS.07 P.09 P.14 P.12 P.13
	Adescamento di minorenni	Articolo 609- undecies c.p.	<b>9</b> <b>MEDIO</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	PS.07 P.09 P.14 P.12 P.13
	Tortura	Articolo 613-bis c.p.	<b>9</b> <b>MEDIO</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	PS.07 P.09 P.14 P.12 P.13

#### ARTICOLO 25-SEPTIES

REATO 231	FATTISPECIE DI REATO	RIFERIMENTO C.P./C.C. O ALTRE NORMATIVE	R.R. (VALORE DA 1 A 5)	POSSIBILI MODALITA' DI REALIZZAZIONE DELLA CONDOTTA	MISURE ATTUATE/DA ATTUARE
<b>ARTICOLO 25-SEPTIES</b>	Omicidio colposo	Articolo 589 c.p.	<b>10</b> <b>MEDIO</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	P.08 P.13

 <b>CBSLAVORO</b> agenzia per il lavoro <i>rely on relation</i>	PARTE SPECIALE	<b>MOGC</b> <b>Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ai sensi del D.lgs. 231/01</b> Parte speciale	REV.	DATA	PAG.
			6	20/06/2025	19 di 24

	Lesioni personali colpose	Articolo 590, comma 3 c.p.	<b>9</b> <b>MEDIO</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	P.08 P.13
--	---------------------------	----------------------------	--	---------------------	--------------

#### ARTICOLO 25-OCTIES

REATO 231	FATTISPECIE DI REATO	RIFERIMENTO C.P./C.C. O ALTRE NORMATIVE	R.R. (VALORE DA 1 A 5)	POSSIBILI MODALITA' DI REALIZZAZIONE DELLA CONDOTTA	MISURE ATTUATE/DA ATTUARE
<b>ARTICOLO 25-OCTIES</b>	Ricettazione	Articolo 648 c.p.	<b>9</b> <b>MEDIO</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	PS.05 P.06 P.07 P.12 P.13
	Riciclaggio	Articolo 648-bis c.p.	<b>9</b> <b>MEDIO</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	PS.05 P.06 P.07 P.12 P.13
	Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita	Articolo 648-ter c.p.	<b>9</b> <b>MEDIO</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	PS.05 P.06 P.07 P.12 P.13
	Autoriciclaggio	Articolo 648-ter 1 c.p.	<b>9</b> <b>MEDIO</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	PS.05 P.06 P.07 P.12 P.13

#### ARTICOLO 25-OCTIES1

REATO 231	FATTISPECIE DI REATO	RIFERIMENTO C.P./C.C. O ALTRE NORMATIVE	R.R. (VALORE DA 1 A 5)	POSSIBILI MODALITA' DI REALIZZAZIONE DELLA CONDOTTA	MISURE ATTUATE/DA ATTUARE
<b>ARTICOLO OCTIES1</b>	Indebito utilizzo e falsificazione di carte di credito e di pagamento	Articolo 493-ter c.p.	<b>9</b> <b>MEDIO</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	PS.05 P.06 P.07 P.12 P.13
	Detenzione e diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a commettere reati	Articolo 493-quater c.p.	<b>3</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	P.07 P.12 P.13

 <b>CBSLAVORO</b> agenzia per il lavoro <i>rely on relation</i>	<b>PARTE SPECIALE</b>	<b>MOGC</b> <b>Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ai sensi del D.lgs. 231/01</b> Parte speciale	<b>REV.</b>	<b>DATA</b>	<b>PAG.</b>
			6	20/06/2025	20 di 24

	riguardanti strumenti di pagamento diversi dai contanti				
	<i>Trasferimento fraudolento di valori</i>	Articolo 512-bis c.p.	<b>3 BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	P.07 P.12 P.13
	Frode informatica, nell'ipotesi aggravata di realizzazione di un trasferimento di denaro, di valore monetario o di valuta virtuale	Articolo 640-ter c.p.	<b>6 MEDIO BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	P.07 P.14 P.12 P.13

#### ARTICOLO 25-NOVIES

REATO 231	FATTISPECIE DI REATO	RIFERIMENTO C.P./C.C. O ALTRE NORMATIVE	R.R. (VALORE DA 1 A 5)	POSSIBILI MODALITA' DI REALIZZAZIONE DELLA CONDOTTA	MISURE ATTUATE/DA ATTUARE
<b>ARTICOLO NOVIES</b>	Divulgazione di opere dell'ingegno attraverso la rete telematica	Articolo 171 della Legge 633/1941	<b>3 BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	P.14 P.12 P.13
	Reati in materia di software e banche dati	Articolo 171-bis della Legge 633/1941	<b>3 BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	P.14 P.12 P.13
	<i>Reati riguardanti opere dell'ingegno destinate a circuiti radiotelevisivi e cinematografici oppure opere dell'ingegno letterarie, scientifiche e didattiche</i>	Articolo 171-ter della Legge 633/1941	<b>3 BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	P.14 P.12 P.13
	Violazione nei confronti della SIAE	Articolo 171-septies della Legge 633/1941	<b>3 BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	P.14 P.12 P.13
	<i>Utilizzo abusivo di opere e materiali protetti, acquisto o noleggio di supporto non conformi o atti ad eludere misure di</i>	Articolo 174-ter della Legge 633/1941	<b>3 BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	P.14 P.12 P.13

 <b>CBSLAVORO</b> agenzia per il lavoro <i>rely on relation</i>	PARTE SPECIALE	<b>MOGC</b> <b>Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ai sensi del D.lgs. 231/01</b> Parte speciale	REV.	DATA	PAG.
			6	20/06/2025	21 di 24

	<i>protezione tecnologiche</i>				
--	--------------------------------	--	--	--	--

#### ARTICOLO 25-DECIES

REATO 231	FATTISPECIE DI REATO	RIFERIMENTO C.P./C.C. O ALTRE NORMATIVE	R.R. (VALORE DA 1 A 5)	POSSIBILI MODALITA' DI REALIZZAZIONE DELLA CONDOTTA	MISURE ATTUATE/DA ATTUARE
<b>ARTICOLO DECIES</b>	Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria	Articolo 377-bis c.p.	<b>6</b> <b>MEDIO</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	P.05 P.12 P.13

#### ARTICOLO 25-UNDECIES

REATO 231	FATTISPECIE DI REATO	RIFERIMENTO C.P./C.C. O ALTRE NORMATIVE	R.R. (VALORE DA 1 A 5)	POSSIBILI MODALITA' DI REALIZZAZIONE DELLA CONDOTTA	MISURE ATTUATE/DA ATTUARE
<b>ARTICOLO UNDECIES</b>	<i>Abbandono di rifiuti</i>	<i>Articolo 255 del D.Lgs. 152/2006</i>	<b>3</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	P.12 P.13

#### ARTICOLO 25-DUODECIES

REATO 231	FATTISPECIE DI REATO	RIFERIMENTO C.P./C.C. O ALTRE NORMATIVE	R.R. (VALORE DA 1 A 5)	POSSIBILI MODALITA' DI REALIZZAZIONE DELLA CONDOTTA	MISURE ATTUATE/DA ATTUARE
<b>ARTICOLO DUODECIES</b>	Impiego di stranieri con permesso di soggiorno scaduto, revocato o annullato	Articolo 22, comma 12, del D.Lgs. 286/1998	<b>3</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	PS.07 P.09 P.12 P.13
	Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare	Articolo 22, comma 12-ter, del D.Lgs. 286/1998	<b>3</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	PS.07 P.09 P.12 P.13
	Procurato ingresso illecito di stranieri e favoreggiamento	Articolo 12, comma 3,3-bis,3-ter del D.Lgs. 286/1998	<b>10</b> <b>MEDIO</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	PS.07 P.09 P.12 P.13

 <b>CBSLAVORO</b> agenzia per il lavoro <i>rely on relation</i>	PARTE SPECIALE	<b>MOGC</b> <b>Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ai sensi del D.lgs. 231/01</b> Parte speciale	REV.	DATA	PAG.
			6	20/06/2025	22 di 24

	dell'immigrazione clandestina				
	Favoreggiamento della permanenza illecita di stranieri nel territorio dello Stato	Articolo 12, comma 5, del D.Lgs. 286/1998	<b>4</b> <b>MEDIO</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	PS.07 P.09 P.12 P.13
	Morte o lesione come conseguenza di delitti in materia di immigrazione clandestina	Articolo 12-bis del D.Lgs. 286/1998	<b>10</b> <b>MEDIO</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	PS.07 P.09 P.12 P.13

#### ARTICOLO 25-TERDECIES

REATO 231	FATTISPECIE DI REATO	RIFERIMENTO C.P./C.C. O ALTRE NORMATIVE	R.R. (VALORE DA 1 A 5)	POSSIBILI MODALITA' DI REALIZZAZIONE DELLA CONDOTTA	MISURE ATTUATE/DA ATTUARE
<b>ARTICOLO TERDECIES</b>	Razzismo e Xenofobia	Articolo 3, comma 3-bis della Legge n. 654/1975	<b>8</b> <b>MEDIO</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	PS.07 P.09 P.12 P.13

#### ARTICOLO 25-QUATERDECIES

REATO 231	FATTISPECIE DI REATO	RIFERIMENTO C.P./C.C. O ALTRE NORMATIVE	R.R. (VALORE DA 1 A 5)	POSSIBILI MODALITA' DI REALIZZAZIONE DELLA CONDOTTA	MISURE ATTUATE/DA ATTUARE
<b>ARTICOLO QUATERDECIES</b>	Frodi in manifestazioni sportive	Articolo 1 della Legge 401/1989 (delitti)	<b>3</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	P.07 P.11 P.12 P.13
		Articolo 1 della Legge 401/1989 (contravvenzioni)	<b>3</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	P.07 P.11 P.12 P.13
	Esercizio abusivo di attività di giuoco o di scommessa	Articolo 4 della Legge 401/1989 (delitti)	<b>3</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	P.12 P.13
		Articolo 4 della Legge 401/1989 (contravvenzioni)	<b>3</b> <b>BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	P.12 P.13

 <b>CBSLAVORO</b> agenzia per il lavoro <i>rely on relation</i>	PARTE SPECIALE	<b>MOGC</b> <b>Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ai sensi del D.lgs. 231/01</b> Parte speciale	REV.	DATA	PAG.
			6	20/06/2025	23 di 24

**ARTICOLO 25-QUINQUESDECIES**

REATO 231	FATTISPECIE DI REATO	RIFERIMENTO C.P./C.C. O ALTRE NORMATIVE	R.R. (VALORE DA 1 A 5)	POSSIBILI MODALITA' DI REALIZZAZIONE DELLA CONDOTTA	MISURE ATTUATE/DA ATTUARE
<b>ARTICOLO QUINQUESDECIES</b>	Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti	Articolo 2 del D.Lgs. 74/2000 (comma 1)	<b>9 MEDIO BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	PS.05 P.05 P.07 P.09 P.11 P.12 P.13
		Articolo 2 del D.Lgs. 74/2000 (comma 2-bis)	<b>9 MEDIO BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	PS.05 P.05 P.07 P.09 P.11 P.12 P.13
	Dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici	Articolo 3 del D.Lgs. 74/2000	<b>9 MEDIO BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	PS.05 P.05 P.07 P.09 P.11 P.12 P.13
	Emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti	Articolo 8 del D.Lgs. 74/2000 (comma 1)	<b>9 MEDIO BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	PS.05 P.05 P.07 P.09 P.11 P.12 P.13
		Articolo 8 del D.Lgs. 74/2000 (comma 2-bis)	<b>9 MEDIO BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	PS.05 P.05 P.07 P.09 P.11 P.12 P.13
	Occultamento o distruzione di documenti contabili se commessa nell'ambito di sistemi transfrontalieri al	Articolo 10 del D.Lgs. 74/2000	<b>9 MEDIO BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	PS.05 P.05 P.07 P.09 P.11 P.12 P.13

 <b>CBSLAVORO</b> agenzia per il lavoro <i>rely on relation</i>	<b>PARTE SPECIALE</b>	<b>MOGC</b> <b>Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ai sensi del D.lgs. 231/01</b> Parte speciale	<b>REV.</b>	<b>DATA</b>	<b>PAG.</b>
			6	20/06/2025	24 di 24

	fine di evadere l'imposta sul valore aggiunto per un importo complessivo non inferiore a dieci milioni di euro				
	Indebita compensazione	Articolo 10-quater del D.Lgs. 74/2000	<b>9 MEDIO BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	PS.05 P.05 P.07 P.09 P.11 P.12 P.13
	Sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte	Articolo 11 del D.Lgs. 74/2000	<b>9 MEDIO BASSO</b>	<b>ALLEGATO B.2</b>	PS.05 P.05 P.07 P.09 P.11 P.12 P.13

Nella seguente sintesi sono stati riportati solo i reati presupposto applicabili alla realtà aziendale, come risultante dall'ALLEGATO B.1.

#### **11. DISTRIBUZIONE DEL DOCUMENTO**

Al presente documento viene data massima diffusione mediante PUBBLICAZIONE SUL SITO INTERNET AZIENDALE.