



TERRE CEVICO – SOC. COOP. AGRICOLA

MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO
ai sensi del D.Lgs. 231/2001

PARTE GENERALE – ALLEGATO 2

Elenco dei reati e sanzioni ai sensi del D.Lgs. 231/2001
aggiornato al 10 agosto 2024

TABELLA REATI/ILLECITI PRESUPPOSTO DELLA RESPONSABILITA' EX DLGS 231/01, CON RIFERIMENTI LEGISLATIVI E SANZIONI (Agg. del 10/08/2024)										
COD.	DESCRIZIONE REATO	RIF. ARTT. 231	FONTE ORIGINALE	Quote*: ART. FONTE ORIGINALE	€ 258,00 SANZ. AMM. MIN (quote*)	€ 1.549,00 SANZ. AMM. MAX (quote*)	SANZ. INT. MIN (mesi)	SANZ. INT. MAX (mesi)	QUOTA MASSIMA	IMPORTO MASSIMO
A1	Malversazione ai danni dello Stato	24 (Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione)	c.p.	316 bis	100	500	3	24	25.800	774.500
A2	Indebita percezione di erogazioni da parte dello Stato, di ente pubblico o della UE	24 (Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione)	c.p.	316 ter	100	500	3	24	25.800	774.500
A2bis	Turbata libertà degli Incanti	24 (Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione) Articolo aggiunto con DL 10/08/2023, n. 105 convertito in L 137/2023 in vigore dal 10/10/2023	c.p.	353	100	500	3	24	25.800	774.500
A2ter	Turbata libertà del procedimento di scelta del contraente	24 (Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione) Articolo aggiunto con DL 10/08/2023, n. 105, convertito in L 137/2023 in vigore dal 10/10/2023	c.p.	353 bis	100	500	3	24	25.800	774.500
A3	Truffa in danno dello Stato o di altro ente pubblico o dell'Unione Europea	24 (Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione)	c.p.	640 c. 2	100	500	3	24	25.800	774.500
A4	Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche in danno dello Stato, di ente pubblico o della UE	24 (Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione)	c.p.	640 bis	100	500	3	24	25.800	774.500
A5	Frode informatica in danno dello Stato o di altro ente pubblico	24 (Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione)	c.p.	640 ter	100	500	3	24	25.800	774.500
A6	Frode nelle pubbliche forniture a danno dello Stato, di ente pubblico e della UE	24 (Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione) [Articolo aggiunto dal D.Lgs. 75/2020]	c.p.	356	100	500	3	24	25.800	774.500
A7	Frode ai danni di fondi europei agricoli	24 (Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione) [Articolo aggiunto dal D.Lgs. 75]	LEGGE 23/12/1986, n. 898	art.2	100	500	3	24	25.800	774.500
B1	Concessione	25 (Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione)	c.p.	317	300	800	24/48	48/84	77.400	1.239.200
B2	Corruzione per esercizio della funzione	25 (Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione)	c.p.	318	100	200			25.800	309.800
B3	Corruzione per un atto contrario ai doveri di ufficio	25 (Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione)	c.p.	319	200	600	24/48	48/84	51.600	929.400
B4	Circostanze aggravanti	25 (Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione)	c.p.	319bis	300	800	24/48	48/84	77.400	1.239.200
B5	Corruzione in atti giudiziari	25 (Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione)	c.p.	319ter c. 1	200	600	24/48	48/84	51.600	929.400
B5 bis	Corruzione in atti giudiziari	25 (Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione)	c.p.	319ter c.2	300	800	24/48	48/84	77.400	1.239.200
B6	Corruzione di persona incaricata di pubblico servizio	25 (Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione)	c.p.	320	200	600	24/48	48/84	51.600	929.400
B7	Pene per il corruttore	25 (Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione)	c.p.	321	100	200	24/48	48/84	25.800	309.800
B8	Istigazione alla corruzione	25 (Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione)	c.p.	322 c.1-3	100	200			25.800	309.800
B8 bis	Istigazione alla corruzione	25 (Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione)	c.p.	322 c. 2-4	200	600	24/48	48/84	51.600	929.400
B9	Peculato, concessione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e istigazione alla corruzione di membri Corti internazionali o organi Unione Europea o assemblee parlamentari internazionali o organizzazioni internazionali e di funzionari di Unione Europea e Stati esteri	25 (Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione)	c.p.	322 bis	200	600	24/48	48/84	51.600	929.400
B10	Induzione indebita a dare o promettere utilità	25 (Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione) [Articolo aggiunto da Legge 6 novembre 2012 n. 190, art. 1, c. 77].	c.p.	319quater	300	800	24/48	48/84	77.400	1.239.200
B11	Traffico di influenze illecite	25 (Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione) [art 346 bis modificato dalla L. 9 agosto 2024 n 114]	c.p.	346bis	100	200			25.800	309.800
B12	Peculato, riferito agli interessi finanziari dell'Unione Europea	25 (Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione) [Articolo aggiunto dal D.Lgs. 75]	c.p.	314	100	200			25.800	309.800
B13	Peculato mediante profitto dell'errore altrui, riferito agli interessi finanziari dell'Unione Europea	25 (Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione) [Articolo aggiunto dal D.Lgs. 75]	c.p.	316	100	200			25.800	309.800
B14	Abuso d'ufficio, riferito agli interessi finanziari dell'Unione Europea	25 (Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione). ABROGATO da art 9 comma 2-ter del D.L. 4 luglio 2024 n 92 [Articolo aggiunto dal D.Lgs. 75]	c.p.	323	100	200			25.800	309.800
B15	Indebita destinazione di denaro o cose mobili Art. 314-bis c.p. c.d. "peculato per distrazione"	25 (Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione)	c.p.	314 bis		200			-	309.800
C1	Falsificazione di monete, spendita e introduzione nello Stato, previo concerto, di monete falsificate	25bis (Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento) [Articolo aggiunto dal D.L. 25]	c.p.	453	300	800	3	12	77.400	1.239.200
C2	Alterazione di monete	25bis (Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento) [Articolo aggiunto dal D.L. 25]	c.p.	454	100	500	3	12	25.800	774.500

TABELLA REATI/ILLECITI PRESUPPOSTO DELLA RESPONSABILITA' EX DLGS 231/01, CON RIFERIMENTI LEGISLATIVI E SANZIONI (Agg. del 10/08/2024)											
COD.	DESCRIZIONE REATO	RIF. ARTT. 231	FONTE ORIGINALE	Quote*: ART. FONTE ORIGINALE	€ 258,00 SANZ. AMM. MIN (quote*)	€ 1.549,00 SANZ. AMM. MAX (quote*)	SANZ. INT. MIN (mesi)	SANZ. INT. MAX (mesi)	QUOTA MASSIMA	IMPORTO MASSIMO	
C3	Spendita e introduzione nello Stato, senza concerto, di monete falsificate	25bis (Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento)	c.p.	455	100	800	3	12	25.800	1.239.200	
C4	Spendita di monete falsificate ricevute in buona fede.	25bis (Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento)	c.p.	457	100	200	3	12	25.800	309.800	
C5	Contraffazione di carta filigranata in uso per la fabbricazione di carte di pubblico credito o di valori di bollo	25bis (Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento)	c.p.	460	100	500	3	24	25.800	774.500	
C6	Fabbricazione o detenzione di filigrane o di strumenti destinati alla falsificazione di monete, di valori di bollo o di carta filigranata	25bis (Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento)	c.p.	461	100	500	3	24	25.800	774.500	
C7	Uso di valori di bollo contraffatti o alterati	25bis (Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento)	c.p.	464 c. 1-2	100	200			25.800	309.800	
C8	Falsificazione di valori di bollo, introduzione nello Stato, acquisto, detenzione o messa in circolazione di valori di bollo falsificati	25bis (Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento)	c.p.	459	100	266,66	3	24	25.800	413.056	
C9	Contraffazione, alterazione o uso di segni distintivi di opere dell'ingegno o di prodotti industriali	25bis (Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento)	c.p.	473	100	500	3	12	25.800	774.500	
C10	Introduzione nello Stato e commercio di prodotti con segni falsi	25bis (Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento)	c.p.	474	100	500	3	12	25.800	774.500	
D1	False comunicazioni sociali	25ter (Reati societari)	c.c.	2621	200	400			51.600	619.600	
D1 bis	False comunicazioni sociali-fatti di lieve entità	25ter (Reati societari)	c.c.	2621 bis	100	200			25.800	309.800	
D2	False comunicazioni sociali-società quotate ed equiparate	25ter (Reati societari)	c.c.	2622	400	600			103.200	929.400	
D3	Falso in prospetto	25ter (Reati societari)	c.c.	2623 c.1	100	130			25.800	201.370	
D3 bis	Falso in prospetto	25ter (Reati societari)	c.c.	2623 c.2	200	330			51.600	511.170	
D4	Falsità nelle relazioni o nelle comunicazioni delle società di revisione	25ter (Reati societari)	c.c.	2624 c.1	100	130			25.800	201.370	
D4 bis	Falsità nelle relazioni o nelle comunicazioni delle società di revisione omissis	25ter (Reati societari)	c.c.	2624 c.2	200	400			51.600	619.600	
D5	Impedito controllo	25ter (Reati societari)	c.c.	2625 c.2	100	180			25.800	278.820	
D6	Indebita restituzione di conferimenti	25ter (Reati societari)	c.c.	2626	100	180			25.800	278.820	
D7	Illegale ripartizione degli utili e delle riserve	25ter (Reati societari)	c.c.	2627	100	130			25.800	201.370	
D8	Illecite operazioni sulle azioni o quote sociali o della società controllante	25ter (Reati societari)	c.c.	2628	100	180			25.800	278.820	
D9	Operazioni in pregiudizio dei creditori	25ter (Reati societari)	c.c.	2629	150	330			38.700	511.170	
D9 bis	Omesse comunicazione del conflitto d'interessi	25ter (Reati societari)	c.c.	2629bis	200	500			51.600	774.500	
D10	Formazione fittizia del capitale	25ter (Reati societari)	c.c.	2632	100	180			25.800	278.820	
D11	Indebita ripartizione dei beni sociali da parte dei liquidatori	25ter (Reati societari)	c.c.	2633	150	330			38.700	511.170	
D12	Illecita influenza sull'assemblea	25ter (Reati societari)	c.c.	2636	150	330			38.700	511.170	
D13	Aggiotaggio	25ter (Reati societari)	c.c.	2637	200	500			51.600	774.500	
D14	Ostacolo all'esercizio delle funzioni delle autorità pubbliche di vigilanza	25ter (Reati societari)	c.c.	2638 c.1-2	200	400			51.600	619.600	
D15	Corruzione tra privati	25ter (Reati societari)	c.c.	2635	400	600	3	24	103.200	929.400	
D15 bis	Istigazione alla corruzione tra privati	25ter (Reati societari)	c.c.	2635 bis	200	400	3	24	51.600	619.600	
D16	False e omesse dichiarazioni per rilascio certificato preliminare per fusioni trans.	25ter (Reati societari)	D.Lgs. 19/2023	54	150	300			38.700	464.700	
E1	Riduzione o mantenimento in schiavitù o in servitù	25quinquies (Delitti contro la personalità individuale)	c.p.	600	400	1000	12	24	103.200	1.549.000	
E2	Tratta di persone	25quinquies (Delitti contro la personalità individuale)	c.p.	601	400	1000	12	24	103.200	1.549.000	
E3	Acquisto e alienazione di schiavi	25quinquies (Delitti contro la personalità individuale)	c.p.	602	400	1000	12	24	103.200	1.549.000	
E4	Prostituzione minorile	25quinquies (Delitti contro la personalità individuale)	c.p.	600bis c.1-2	300	800	12	24	77.400	1.239.200	

TABELLA REATI/ILLECITI PRESUPPOSTO DELLA RESPONSABILITA' EX DLGS 231/01, CON RIFERIMENTI LEGISLATIVI E SANZIONI (Agg. del 10/08/2024)											
COD.	DESCRIZIONE REATO	RIF. ARTT. 231	FONTE ORIGINALE	ART. FONTE ORIGINALE	Quote*:	€ 258,00	€ 1.549,00	SANZ. INT. MIN (mesi)	SANZ. INT. MAX (mesi)	QUOTA MASSIMA	IMPORTO MASSIMO
					SANZ. AMM. MIN (quote*)	SANZ. AMM. MAX (quote*)					
E5	<u>Pornografia minorile</u>	25quinquies (Delitti contro la personalità individuale) [Articolo aggiunto dalla L. 11/08/2003 n. 228, art. 5]	c.p.	600ter c. 1-2	300	800	12	24	77.400	1.239.200	
E5	<u>Pornografia minorile omisiss</u>	25quinquies (Delitti contro la personalità individuale) [Articolo aggiunto dalla L. 11/08/2003 n. 228, art. 5]	c.p.	600ter c.3-4	200	700	12	24	51.600	1.084.300	
E6	<u>Detenzione di materiale pornografico e pornografia virtuale</u>	25quinquies (Delitti contro la personalità individuale) [Articolo aggiunto dalla L. 11/08/2003 n. 228, art. 5]	c.p.	600 quater- quater 1	200	700	12	24	51.600	1.084.300	
E7	<u>Iniziativa turistiche volte allo sfruttamento della prostituzione minorile</u>	25quinquies (Delitti contro la personalità individuale) [Articolo aggiunto dalla L. 11/08/2003 n. 228, art. 5]	c.p.	600 quinquies	300	800	12	24	77.400	1.239.200	
E7bis	<u>Adescamento di minorenni</u>	25quinquies (Delitti contro la personalità individuale) [Articolo aggiunto D.Lgs. 04/03/2014 n. 39]	c.p.	609 undecies	200	700	12	24	51.600	1.084.300	
E8	<u>Intermediazione illecita e sfruttamento del lavoro</u>	25quinquies (Delitti contro la personalità individuale) [Articolo aggiunto dalla L. 29/11/2016 n. 199, art. 6]	c.p.	603-bis	400	1000	12	24	103.200	1.549.000	
F1	<u>Abuso di informazioni privilegiate</u>	25sexies (Reati market abuse) [Articolo aggiunto dalla L. 18 aprile 2005 n. 62, art. 9]	T.U.F. n. 58/98 (modificato dall'art. 9 della L.62/05)	184	400	1000			103.200	1.549.000	
F2	<u>Manipolazione del mercato</u>	25sexies (Reati market abuse) [Articolo aggiunto dalla L. 18 aprile 2005 n. 62, art. 9]	T.U.F. n. 58/98 (modificato dall'art. 9 della L.62/05)	185	400	1000			103.200	1.549.000	
G1	<u>Associazione per delinquere</u>	Reati Transnazionali (Legge 16 marzo 2006, n. 146, art. 10)	c.p.	416	400	1000	3	24	103.200	1.549.000	
G2	<u>Associazione di tipo mafioso</u>	Reati Transnazionali (Legge 16 marzo 2006, n. 146, art. 10)	c.p.	416bis	400	1000	3	24	103.200	1.549.000	
G3	<u>Associazione per delinquere finalizzata al contrabbando di tabacchi lavorati esteri</u>	Reati Transnazionali (Legge 16 marzo 2006, n. 146, art. 10)	DPR 43/73	291 quater	400	1000	3	24	103.200	1.549.000	
G4	<u>Associazione finalizzata al traffico illecito di sostanze stupefacenti o psicotrope</u>	Reati Transnazionali (Legge 16 marzo 2006, n. 146, art. 10)	DPR 309/90	74	400	1000	3	24	103.200	1.549.000	
G5	<u>Disposizioni contro le Immigrazioni clandestine</u>	Reati Transnazionali (Legge 16 marzo 2006, n. 146, art. 10)	D.Lgs.286/1998 "Traffico di migranti"	art.12 commi 3, 3bis, 3ter e 5	200	1000	3	24	51.600	1.549.000	
G6	<u>Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria in ambito di reati transnazionali</u>	Reati Transnazionali (Legge 16 marzo 2006, n. 146, art. 10)	c.p.	377bis	100	500			25.800	774.500	
G7	<u>Favoreggiamento personale in ambito di reati transnazionali</u>	Reati Transnazionali (Legge 16 marzo 2006, n. 146, art. 10)	c.p.	378	100	500			25.800	774.500	
H1	<u>Associazioni con finalità di terrorismo anche internazionale o di eversione dell'ordine democratico</u>	25quater (Reati con finalità di terrorismo o eversione dello ordine democratico previsti da codice penale e da leggi speciali) [Articolo aggiunto dalla L. 14 g	c.p.	270bis	200	700	12	24	51.600	1.084.300	
H1 bis	<u>Associazioni con finalità di terrorismo anche internazionale o di eversione dell'ordine democratico</u>	25quater (Reati con finalità di terrorismo o eversione dello ordine democratico previsti da codice penale e da leggi speciali) [Articolo aggiunto dalla L. 14 g	c.p.	270bis	400	1000	12	24	103.200	1.549.000	
H2	<u>Attentato per finalità terroristiche o di eversione</u>	25quater (Reati con finalità di terrorismo o eversione dello ordine democratico previsti da codice penale e da leggi speciali) [Articolo aggiunto dalla L. 14 g	c.p.	280	200	700	12	24	51.600	1.084.300	
H2 bis	<u>Attentato per finalità terroristiche o di eversione</u>	25quater (Reati con finalità di terrorismo o eversione dello ordine democratico previsti da codice penale e da leggi speciali) [Articolo aggiunto dalla L. 14 g	c.p.	280	400	1000	12	24	103.200	1.549.000	
H3	<u>Sequestro di persona a scopo di terrorismo o di eversione</u>	25quater (Reati con finalità di terrorismo o eversione dello ordine democratico previsti da codice penale e da leggi speciali) [Articolo aggiunto dalla L. 14 g	c.p.	289bis	200	700	12	24	51.600	1.084.300	
H3 bis	<u>Sequestro di persona a scopo di terrorismo o di eversione</u>	25quater (Reati con finalità di terrorismo o eversione dello ordine democratico previsti da codice penale e da leggi speciali) [Articolo aggiunto dalla L. 14 g	c.p.	289bis	400	1000	12	24	103.200	1.549.000	
H4	<u>Assistenza agli associati</u>	25quater (Reati con finalità di terrorismo o eversione dello ordine democratico previsti da codice penale e da leggi speciali) [Articolo aggiunto dalla L. 14 g	c.p.	270ter	200	700	12	24	51.600	1.084.300	
H4 bis	<u>Assistenza agli associati</u>	25quater (Reati con finalità di terrorismo o eversione dello ordine democratico previsti da codice penale e da leggi speciali) [Articolo aggiunto dalla L. 14 g	c.p.	270ter	400	1000	12	24	103.200	1.549.000	
H5	<u>Arruolamento con finalità di terrorismo anche internazionale</u>	25quater (Reati con finalità di terrorismo o eversione dello ordine democratico previsti da codice penale e da leggi speciali) [Articolo aggiunto dalla L. 14 g	c.p.	270 quater	200	700	12	24	51.600	1.084.300	
H5 bis	<u>Arruolamento con finalità di terrorismo anche internazionale</u>	25quater (Reati con finalità di terrorismo o eversione dello ordine democratico previsti da codice penale e da leggi speciali) [Articolo aggiunto dalla L. 14 g	c.p.	270 quater	400	1000	12	24	103.200	1.549.000	
H6	<u>Addestramento ad attività con finalità di terrorismo anche internazionale</u>	25quater (Reati con finalità di terrorismo o eversione dello ordine democratico previsti da codice penale e da leggi speciali) [Articolo aggiunto dalla L. 14 g	c.p.	quinquies	200	700	12	24	51.600	1.084.300	

TABELLA REATI/ILLECITI PRESUPPOSTO DELLA RESPONSABILITA' EX DLGS 231/01, CON RIFERIMENTI LEGISLATIVI E SANZIONI (Agg. del 10/08/2024)										
COD.	DESCRIZIONE REATO	RIF. ARTT. 231	FONTE ORIGINALE	Quote*: ART. FONTE ORIGINALE	€ 258,00	€ 1.549,00	SANZ. INT. MIN (mesi)	SANZ. INT. MAX (mesi)	QUOTA MASSIMA	IMPORTO MASSIMO
					SANZ. AMM. MIN (quote*)	SANZ. AMM. MAX (quote*)				
H6 bis	Addestramento ad attività con finalità di terrorismo anche internazionale	25quater (Reati con finalità di terrorismo o eversione dello ordine democratico previsti da codice penale e da leggi speciali) [Articolo aggiunto dalla L. 14 g	c.p.	270quinquies	400	1000	12	24	103.200	1.549.000
H7	Condotte con finalità di terrorismo	25quater (Reati con finalità di terrorismo o eversione dello ordine democratico previsti da codice penale e da leggi speciali) [Articolo aggiunto dalla L. 14 g	c.p.	270sexies	200	700	12	24	51.600	1.084.300
H7 bis	Condotte con finalità di terrorismo	25quater (Reati con finalità di terrorismo o eversione dello ordine democratico previsti da codice penale e da leggi speciali) [Articolo aggiunto dalla L. 14 g	c.p.	270sexies	400	1000	12	24	103.200	1.549.000
H8	Atto di terrorismo con ordigni micidiali o esplosivi	25quater (Reati con finalità di terrorismo o eversione dello ordine democratico previsti da codice penale e da leggi speciali) [Articolo aggiunto dalla L. 14 g	c.p.	280bis	200	700	12	24	51.600	1.084.300
H8 bis	Atto di terrorismo con ordigni micidiali o esplosivi	25quater (Reati con finalità di terrorismo o eversione dello ordine democratico previsti da codice penale e da leggi speciali) [Articolo aggiunto dalla L. 14 g	c.p.	280bis	400	1000	12	24	103.200	1.549.000
H9	Istigazione a commettere alcuno dei delitti preveduti dai Capi primo e secondo	25quater (Reati con finalità di terrorismo o eversione dello ordine democratico previsti da codice penale e da leggi speciali) [Articolo aggiunto dalla L. 14 g	c.p.	302	200	700	12	24	51.600	1.084.300
H9 bis	Istigazione a commettere alcuno dei delitti preveduti dai Capi primo e secondo	25quater (Reati con finalità di terrorismo o eversione dello ordine democratico previsti da codice penale e da leggi speciali) [Articolo aggiunto dalla L. 14 g	c.p.	302	400	1000	12	24	103.200	1.549.000
H10	Misure urgenti per la tutela dell'ordine democratico e la sicurezza pubblica	25quater (Reati con finalità di terrorismo o eversione dello ordine democratico previsti da codice penale e da leggi speciali) [Articolo aggiunto dalla L. 14 g	L. 15/80		200	700	12	24	51.600	1.084.300
H10 bis	Delitti con finalità di terrorismo e di eversione dell'ordine democratico	25quater (Reati con finalità di terrorismo o eversione dello ordine democratico previsti da codice penale e da leggi speciali) [Articolo aggiunto dalla L. 14 g	Art. 2 conv. Internaz. Repress. Terr. 1999		400	1000	12	24	103.200	1.549.000
H11	Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili	25quater-1 (Pratiche mutilazione organi genitali femminili) [Articolo aggiunto dalla L. 9 gennaio 2006 n. 7, art. 8]	c.p.	583bis	300	700	12	24	77.400	1.084.300
I1	Omicidio colposo in violazione art. 55 c.2 D.Lgs. 81/08	25septies (Reati di omicidio colposo e lesioni colpose gravi o gravissime, commessi con violazione delle norme antinfortunistiche e sulla tutela dell'igiene e salute sul lavoro)	c.p.	589	1000	1000	3	12	258.000	1.549.000
I1 bis	Omicidio colposo	25septies (Reati di omicidio colposo e lesioni colpose gravi o gravissime, commessi con violazione delle norme antinfortunistiche e sulla tutela dell'igiene e salute sul lavoro)	c.p.	589	250	500	3	12	64.500	774.500
I2	Lesioni personali colpose gravi o gravissime	25septies (Reati di omicidio colposo e lesioni colpose gravi o gravissime, commessi con violazione delle norme antinfortunistiche e sulla tutela dell'igiene e salute sul lavoro)	c.p.	590 c. 3	100	250	3	6	25.800	387.250
L1	Ricettazione	25octies (Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita) [Articolo aggiunto dal D.Lgs. 21 novembre 2007 n. 231, art. 63]	c.p.	648	200	800	3	24	51.600	1.239.200
L1 bis	Ricettazione	25octies (Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita) [Articolo aggiunto dal D.Lgs. 21 novembre 2007 n. 231, art. 63]	c.p.	648	400	1000	3	24	103.200	1.549.000
L2	Riciclaggio	25octies (Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, nonché autoriciclaggio) [Articolo aggiunto dal D.Lgs. 21 novembre 2007 n. 231, art. 63]	c.p.	648bis	200	800	3	24	51.600	1.239.200
L2 bis	Riciclaggio*	25octies (Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, nonché autoriciclaggio) [Articolo aggiunto dal D.Lgs. 21 novembre 2007 n. 231, art. 63]	c.p.	648bis	400	1000	3	24	103.200	1.549.000
L3	Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita	25octies (Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, nonché autoriciclaggio) [Articolo aggiunto dal D.Lgs. 21 novembre 2007 n. 231, art. 63]	c.p.	648ter	200	800	3	24	51.600	1.239.200
L3 bis	Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita	25octies (Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, nonché autoriciclaggio) [Articolo aggiunto dal D.Lgs. 21 novembre 2007 n. 231, art. 63]	c.p.	648ter	400	1000	3	24	103.200	1.549.000
L4	Autoriciclaggio	25octies (Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, nonché autoriciclaggio) [Articolo modificato dalla Legge 15 dicembre 2014 n. 186, art. 3]	c.p.	648 ter.1	200	800	3	24	51.600	1.239.200
L4 bis	Autoriciclaggio	25octies (Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, nonché autoriciclaggio) [Articolo modificato dalla Legge 15 dicembre 2014 n. 186, art. 3]	c.p.	648 ter.1	400	1000	3	24	103.200	1.549.000

TABELLA REATI/ILLECITI PRESUPPOSTO DELLA RESPONSABILITA' EX DLGS 231/01, CON RIFERIMENTI LEGISLATIVI E SANZIONI (Agg. del 10/08/2024)										
COD.	DESCRIZIONE REATO	RIF. ARTT. 231	FONTE ORIGINALE	Quote*: ART. FONTE ORIGINALE	€ 258,00 SANZ. AMM. MIN (quote*)	€ 1.549,00 SANZ. AMM. MAX (quote*)	SANZ. INT. MIN (mesi)	SANZ. INT. MAX (mesi)	QUOTA MASSIMA	IMPORTO MASSIMO
M2	***Detenzione e diffusione abusiva di codici di accesso a sistemi informatici o telematici	24bis c3 (Delitti informatici e trattamento illecito di dati) [Articolo aggiunto dalla L. 18 marzo 2008 n. 48, art. 7, Comma modificato dall'articolo 20, comma 1, lettera c), della Legge 28 giugno 2024, n. 90.]	c.p.	615 quater		400	3	24	-	619.600
M4	*Intercettazione, impedimento o interruzione illecita di comunicazioni informatiche o telematiche	24bis c1 (Delitti informatici e trattamento illecito di dati) [Articolo aggiunto dalla L. 18 marzo 2008 n. 48, art. 7, Comma modificato dall'articolo 20, comma 1, lettera c), della Legge 28 giugno 2024, n. 90.]	c.p.	617 quater	200	700	3	24	51.600	1.084.300
M5	*Installazione di apparecchiature atte a intercettare, impedire o interrompere comunicazioni informatiche o telematiche	24bis c1 (Delitti informatici e trattamento illecito di dati) [Articolo aggiunto dalla L. 18 marzo 2008 n. 48, art. 7, Comma modificato dall'articolo 20, comma 1, lettera c), della Legge 28 giugno 2024, n. 90.]	c.p.	617 quinquies	200	700	3	24	51.600	1.084.300
M6	*Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici	24bis c1 (Delitti informatici e trattamento illecito di dati) [Articolo aggiunto dalla L. 18 marzo 2008 n. 48, art. 7, Comma modificato dall'articolo 20, comma 1, lettera c), della Legge 28 giugno 2024, n. 90.]	c.p.	635 bis	200	700	3	24	51.600	1.084.300
M7	*Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici utilizzati dallo Stato o da altro ente pubblico o comunque di pubblica utilità	24bis (Delitti informatici e trattamento illecito di dati) [Articolo aggiunto dalla L. 18 marzo 2008 n. 48, art. 7, Comma modificato dall'articolo 20, comma 1, lettera c), della Legge 28 giugno 2024, n. 90.]	c.p.	635 ter	200	700	3	24	51.600	1.084.300
M8	*Danneggiamento di sistemi informatici o telematici	24bis c1 (Delitti informatici e trattamento illecito di dati) [Articolo aggiunto dalla L. 18 marzo 2008 n. 48, art. 7, Comma modificato dall'articolo 20, comma 1, lettera c), della Legge 28 giugno 2024, n. 90.]	c.p.	635 quater	200	700	3	24	51.600	1.084.300
M9	*Danneggiamento di sistemi informatici o telematici di pubblica utilità	24bis c1 (Delitti informatici e trattamento illecito di dati) [Articolo aggiunto dalla L. 18 marzo 2008 n. 48, art. 7, modificato dalla Legge 90/2024]	c.p.	635 quinquies	200	700	3	24	51.600	1.084.300
M10	***Frode di chi presta servizi di certificazione attraverso la firma elettronica	24bis c 3 (Delitti informatici e trattamento illecito di dati) [Articolo aggiunto dalla L. 18 marzo 2008 n. 48, art. 7, Comma modificato dall'articolo 20, comma 1, lettera c), della Legge 28 giugno 2024, n. 90.]	c.p.	640 quinquies	100	400	3	24	25.800	619.600
M11	Falsità materiale commessa dal privato	24bis (Delitti informatici e trattamento illecito di dati) [Articolo aggiunto dalla L. 18 marzo 2008 n. 48, art. 7]	c.p.	482	100	400	3	24	25.800	619.600
M12	Falsità ideologica commessa dal privato in atto pubblico	24bis (Delitti informatici e trattamento illecito di dati) [Articolo aggiunto dalla L. 18 marzo 2008 n. 48, art. 7]	c.p.	483	100	400	3	24	25.800	619.600
M13	Falsità in registri e notificazioni	24bis (Delitti informatici e trattamento illecito di dati) [Articolo aggiunto dalla L. 18 marzo 2008 n. 48, art. 7]	c.p.	484	100	400	3	24	25.800	619.600
M14	Falsità in scrittura privata	24bis (Delitti informatici e trattamento illecito di dati) [Articolo aggiunto dalla L. 18 marzo 2008 n. 48, art. 7]	c.p.	485	100	400	3	24	25.800	619.600
M15	Falsità di foglio firmato in bianco. Atto privato	24bis (Delitti informatici e trattamento illecito di dati) [Articolo aggiunto dalla L. 18 marzo 2008 n. 48, art. 7]	c.p.	486	100	400	3	24	25.800	619.600
M16	Altre falsità in foglio firmato in bianco. Applicabilità delle disposizioni sulle falsità materiali	24bis (Delitti informatici e trattamento illecito di dati) [Articolo aggiunto dalla L. 18 marzo 2008 n. 48, art. 7]	c.p.	488	100	400	3	24	25.800	619.600
M17	**Estorsione informatica mediante le condotte di cui agli articoli 615-ter, 617-quater, 617-sexies, 635-bis, 635-quater e 635-quinquies ovvero con la minaccia di compiere	24bis c1 bis (Delitti informatici e trattamento illecito di dati) [comma 1 bis aggiunto dalla Legge n. 90/2024, art. 20, in vigore dal 17/07/2024]	c.p.	629 c. 3	300	800	3	24	77.400	1.239.200
M18	***Detenzione, diffusione e installazione abusiva di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a danneggiare o interrompere un sistema informatico o telematico	24bis c2 (Delitti informatici e trattamento illecito di dati) [Articolo aggiunto dalla L. 18 marzo 2008 n. 48, art. 7, introdotto dalla Legge 90/2024]	c.p.	635 quater l		400	3	24	-	619.600
M19	***Falso in documento informatico	24bis c3 (Delitti informatici e trattamento illecito di dati) [Articolo aggiunto dalla L. 18 marzo 2008 n. 48, art. 7, modificato dalla Legge 90/2024]	c.p.	491 bis	100	400	3	24	25.800	619.600
M20	***Violazione delle norme in materia di perimetro di sicurezza nazionale cibernetica	4bis c3 (Delitti informatici e trattamento illecito di dati) [Articolo aggiunto dalla L. 18 marzo 2008 n. 48, art. 7]	DL 105/2019 conv. in L. 133/2019	art 1 c 11	100	400	3	24	25.800	619.600
M21	Uso di atto falso	24bis (Delitti informatici e trattamento illecito di dati) [Articolo aggiunto dalla L. 18 marzo 2008 n. 48, art. 7]	c.p.	489	100	400	3	24	25.800	619.600
M22	Soppressione, distruzione e occultamento di atti veri	24bis (Delitti informatici e trattamento illecito di dati) [Articolo aggiunto dalla L. 18 marzo 2008 n. 48, art. 7]	c.p.	490	100	400	3	24	25.800	619.600
M23	Copie autentiche che tengono luogo degli originali mancanti	24bis (Delitti informatici e trattamento illecito di dati) [Articolo aggiunto dalla L. 18 marzo 2008 n. 48, art. 7]	c.p.	492	100	400	3	24	25.800	619.600
M24	Trattamento illecito di dati	24bis (Delitti informatici e trattamento illecito di dati) [Articolo aggiunto dalla L. 18 marzo 2008 n. 48, art. 7]	D.Lgs. 196/03	art. 167	100	400	3	24	25.800	619.600

TABELLA REATI/ILLECITI PRESUPPOSTO DELLA RESPONSABILITA' EX DLGS 231/01, CON RIFERIMENTI LEGISLATIVI E SANZIONI (Agg. del 10/08/2024)											
COD.	DESCRIZIONE REATO	RIF. ARTT. 231	FONTE ORIGINALE	ART. FONTE ORIGINALE	Quote*:	€ 258,00	€ 1.549,00	SANZ. INT. MIN (mesi)	SANZ. INT. MAX (mesi)	QUOTA MASSIMA	IMPORTO MASSIMO
					SANZ. AMM. MIN (quote*)	SANZ. AMM. MAX (quote*)					
M25	Falsità nelle dichiarazioni e notificazioni al Garante	24bis (Delitti informatici e trattamento illecito di dati) [Articolo aggiunto dalla L. 18 marzo 2008 n. 48, art. 7]	D.Lgs. 196/03	art. 168	100	400		3	24	25.800	619.600
M26	Inosservanza di provvedimenti del Garante	24bis (Delitti informatici e trattamento illecito di dati) [Articolo aggiunto dalla L. 18 marzo 2008 n. 48, art. 7]	D.Lgs. 196/03	art. 170	100	400		3	24	25.800	619.600
M27	Indebito utilizzo di carte di credito o di pagamento	24bis (Delitti informatici e trattamento illecito di dati) [Articolo aggiunto dalla L. 18 marzo 2008 n. 48, art. 7]	D.Lgs. 231/07	Art. 55 c.5	100	400		3	24	25.800	619.600
M28	Frode Informatica	25 octies.1 (Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti e trasferimento fraudolento di valori) [Articolo aggiunto dal D.Lgs. 8 novembre 2021 n. 184 e modif. da DL 10 agosto 2023, n. 105]	c.p.	640 ter	100	500		3	24	25.800	774.500
M29	Indebito utilizzo e falsificazione di carte di credito e di pagamento	25 octies.1 (Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti e trasferimento fraudolento di valori) [Articolo aggiunto dal D.Lgs. 8 novembre 2021 n. 184 e modif. da DL 10 agosto 2023, n. 105]	c.p.	493 ter	300	800		3	24	77.400	1.239.200
M30	Detenzione e diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a commettere reati riguardanti strumenti di pagamento diversi dai contanti	25 octies.1 (Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti e trasferimento fraudolento di valori) [Articolo aggiunto dal D.Lgs. 8 novembre 2021 n. 184 e modif. da DL 10 agosto 2023, n. 105]	c.p.	493 quater	100	500		3	24	25.800	774.500
M31	Trasferimento fraudolento di valori	25 octies.1 (Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti e trasferimento fraudolento di valori) [Articolo aggiunto dal D.Lgs. 8 novembre 2021 n. 184 e modif. da DL 10 agosto 2023, n. 105]	c.p.	512 bis	250	600		3	24	64.500	929.400
N1	Associazione per delinquere	24ter (Delitti di criminalità organizzata) [Articolo aggiunto dalla L. 15 luglio 2009, n. 94, art. 2, co. 29]	c.p.	416, comma 6	400	1000		12	24	103.200	1.549.000
N2	Associazione di tipo mafioso	24ter (Delitti di criminalità organizzata) [Articolo aggiunto dalla L. 15 luglio 2009, n. 94, art. 2, co. 29]	c.p.	416bis	400	1000		12	24	103.200	1.549.000
N3	Scambio elettorale politico mafioso	24ter (Delitti di criminalità organizzata) [Articolo aggiunto dalla L. 15 luglio 2009, n. 94, art. 2, co. 29]	c.p.	416 ter	400	1000		12	24	103.200	1.549.000
N4	Sequestro di persona a scopo rapina e estorsione	24ter (Delitti di criminalità organizzata) [Articolo aggiunto dalla L. 15 luglio 2009, n. 94, art. 2, co. 29]	c.p.	630	400	1000		12	24	103.200	1.549.000
N5	Associazione finalizzata al traffico illecito di sostanze stupefacenti o psicotrope	24ter (Delitti di criminalità organizzata) [Articolo aggiunto dalla L. 15 luglio 2009, n. 94, art. 2, co. 29]	DPR 309/90	74	400	1000		12	24	103.200	1.549.000
N6	Termini di durata massima delle indagini preliminari	24ter (Delitti di criminalità organizzata) [Articolo aggiunto dalla L. 15 luglio 2009, n. 94, art. 2, co. 29]	c.p.	407 c.2 lett. a) n. 5	300	800		12	24	77.400	1.239.200
O1	Turbata libertà dell'industria o del commercio	25bis-1 (Delitti contro l'industria e il commercio) [Articolo introdotto dalla Legge 23 Luglio 2009, n.99, art.15]	c.p.	513	100	500				25.800	774.500
O2	Illecita concorrenza con minaccia o violenza	25bis-1 (Delitti contro l'industria e il commercio) [Articolo introdotto dalla Legge 23 Luglio 2009, n.99, art.15]	c.p.	513bis	100	800		3	24	25.800	1.239.200
O3	Frodi contro le industrie nazionali	25bis-1 (Delitti contro l'industria e il commercio) [Articolo introdotto dalla Legge 23 Luglio 2009, n.99, art.15]	c.p.	514	100	800		3	24	25.800	1.239.200
O4	Frode nell'esercizio del commercio	25bis-1 (Delitti contro l'industria e il commercio) [Articolo introdotto dalla Legge 23 Luglio 2009, n.99, art.15]	c.p.	515	100	500				25.800	774.500
O5	Vendita di sostanze alimentari non genuine come genuine	25bis-1 (Delitti contro l'industria e il commercio) [Articolo introdotto dalla Legge 23 Luglio 2009, n.99, art.15]	c.p.	516	100	500				25.800	774.500
O6	Vendita di prodotti industriali con segni mendaci	25bis-1 (Delitti contro l'industria e il commercio) [Articolo introdotto dalla Legge 23 Luglio 2009, n.99, art.15]	c.p.	517	100	500				25.800	774.500
O7	Fabbricazione e commercio di beni realizzati usurpando titoli di proprietà industriale	25bis-1 (Delitti contro l'industria e il commercio) [Articolo introdotto dalla Legge 23 Luglio 2009, n.99, art.15]	c.p.	517ter	100	500				25.800	774.500
O8	Contraffazione di indicazioni geografiche o denominazioni di origine dei prodotti agroalimentari	25bis-1 (Delitti contro l'industria e il commercio) [Articolo introdotto dalla Legge 23 Luglio 2009, n.99, art.15]	c.p.	517quater	100	500				25.800	774.500
P1	Protezione del diritto d'autore e di altri diritti connessi al suo esercizio	25novies (Delitti in materia di violazione del diritto d'autore) [Articolo aggiunto dalla Legge 23 Luglio 2009]	Legge n. 633/1941	171 c.1 lett. a bis) - c.3	100	500		3	12	25.800	774.500
P2	Protezione del diritto d'autore e di altri diritti connessi al suo esercizio	25novies (Delitti in materia di violazione del diritto d'autore) [Articolo aggiunto dalla Legge 23 Luglio 2009]	Legge n. 633/1941	171 bis	100	500		3	12	25.800	774.500
P3	Protezione del diritto d'autore e di altri diritti connessi al suo esercizio	25novies (Delitti in materia di violazione del diritto d'autore) [Articolo aggiunto dalla Legge 23 Luglio 2009]	Legge n. 633/1941	171ter	100	500		3	12	25.800	774.500
P4	Protezione del diritto d'autore e di altri diritti connessi al suo esercizio	25novies (Delitti in materia di violazione del diritto d'autore) [Articolo aggiunto dalla Legge 23 Luglio 2009]	Legge n. 633/1941	171septies	100	500		3	12	25.800	774.500
P5	Protezione del diritto d'autore e di altri diritti connessi al suo esercizio	25novies (Delitti in materia di violazione del diritto d'autore) [Articolo aggiunto dalla Legge 23 Luglio 2009]	Legge n. 633/1941	171octies	100	500		3	12	25.800	774.500

TABELLA REATI/ILLECITI PRESUPPOSTO DELLA RESPONSABILITA' EX DLGS 231/01, CON RIFERIMENTI LEGISLATIVI E SANZIONI (Agg. del 10/08/2024)											
COD.	DESCRIZIONE REATO	RIF. ARTT. 231	FONTE ORIGINALE	Quote*: ART. FONTE ORIGINALE	€ 258,00	€ 1.549,00	SANZ. INT. MIN (mesi)	SANZ. INT. MAX (mesi)	QUOTA MASSIMA	IMPORTO MASSIMO	
					SANZ. AMM. MIN (quote*)	SANZ. AMM. MAX (quote*)					
Q1	Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria nazionale	25decies (Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria) [Articolo aggiunto dalla L. 3 agosto 2009 n. 116, art. 4]	c.p.	377bis	100	500			25.800	774.500	
Q2	Favoreggiamento personale	Legge 16 marzo 2006, n.146	c.p.	378	100	500			25.800	774.500	
R1	Uccisione, distruzione, cattura, prelievo o possesso di esemplari di specie animali o vegetali selvatiche protette	25 undecies (Reati ambientali) [Articolo aggiunto dal D. Lgs. 121 del 7 luglio 2011]	c.p.	727bis	100	250			25.800	387.250	
R2	Danneggiamento di habitat all'interno di un sito protetto	25 undecies (Reati ambientali) [Articolo aggiunto dal D. Lgs. 121 del 7 luglio 2011]	c.p.	733bis	150	250			38.700	387.250	
R3	Scarichi industriali contenenti sostanze pericolose senza osservare le prescrizioni dell'autorizzazione o altre prescrizioni dell'autorità competente c.3, in violazione delle prescrizioni autorizzative e con superamento dei valori limite c5 primo periodo, per le quali c'è divieto assoluto di sversamento, se lo scarico avviene nel mare da parte di navi o aeromobili	25 undecies (Reati ambientali) [Articolo aggiunto dal D. Lgs. 121 del 7 luglio 2011]	D.Lgs. 152/2006	137 c. 3, 5, primo periodo e 13	150	250			38.700	387.250	
R4	Scarichi di acque reflue industriali: contenenti sostanze pericolose senza autorizzazione o con autorizzazione scaduta c2; superamento limiti c.5 secondo periodo; nel suolo, nel sottosuolo e nelle acque sotterranee in violazione del divieto di scarico c.11.	25 undecies (Reati ambientali) [Articolo aggiunto dal D. Lgs. 121 del 7 luglio 2011]	D.Lgs. 152/2006	137 c. 2, 5, secondo periodo e 11	200	300	3	6	51.600	464.700	
R5	Attività di gestione rifiuti non autorizzata: 1 raccolta, trasporto, recupero, smaltimento, commercio e intermediazione senza autorizzazione, iscrizione o comunicazione di rifiuti non pericolosi	25 undecies (Reati ambientali) [Articolo aggiunto dal D. Lgs. 121 del 7 luglio 2011]	D.Lgs. 152/2006	256 c. 1 lett. a, 6 primo periodo	100	250			25.800	387.250	
R6	Attività di gestione rifiuti non autorizzata: raccolta, trasporto, recupero, smaltimento, commercio e intermediazione senza autorizzazione, iscrizione o comunicazione di rifiuti pericolosi; realizzazione o gestione di una discarica non autorizzata; miscelazione di rifiuti in violazione del divieto.	25 undecies (Reati ambientali) [Articolo aggiunto dal D. Lgs. 121 del 7 luglio 2011]	D.Lgs. 152/2006	256 c. 1 lett. b, c. 3 primo periodo, c. 5	150	250			38.700	387.250	
R6bis	Attività di gestione rifiuti non autorizzata	25 undecies (Reati ambientali) [Articolo aggiunto dal D. Lgs. 121 del 7 luglio 2011]	D.Lgs. 152/2006	256 c. 4	75	125			19.350	193.625	
R7	Attività di gestione rifiuti non autorizzata: realizzazione o gestione di una discarica destinata, anche in parte, allo smaltimento di rifiuti pericolosi	25 undecies (Reati ambientali) [Articolo aggiunto dal D. Lgs. 121 del 7 luglio 2011]	D.Lgs. 152/2006	256 c. 3 secondo periodo	200	300	3	6	51.600	464.700	
R8	Omissione bonifica di suolo, sottosuolo, acque, ecc. da parte di chi ne ha captato l'inquinamento con il superamento delle concentrazioni soglia di rischio	25 undecies (Reati ambientali) [Articolo aggiunto dal D. Lgs. 121 del 7 luglio 2011]	D.Lgs. 152/2006	257 c. 1	100	250			25.800	387.250	
R9	Omissione bonifica di suolo, sottosuolo, acque, ecc. da parte di chi ne ha captato l'inquinamento con sostanze pericolose e con il superamento delle concentrazioni soglia di rischio	25 undecies (Reati ambientali) [Articolo aggiunto dal D. Lgs. 121 del 7 luglio 2011]	D.Lgs. 152/2006	257 c. 2	150	250			38.700	387.250	
R10	Predisposizione di certificati di analisi di rifiuti non pericolosi con false indicazioni sulla natura, composizione e caratteristiche chimico-fisiche dei rifiuti o uso di un certificato falso durante il trasporto da parte di imprese che non aderiscono al sistema di tracciabilità dei rifiuti	25 undecies (Reati ambientali) [Articolo aggiunto dal D. Lgs. 121 del 7 luglio 2011]	D.Lgs. 152/2006	258 c. 4 secondo periodo	150	250			38.700	387.250	
R11	Traffico illecito di rifiuti	25 undecies (Reati ambientali) [Articolo aggiunto dal D. Lgs. 121 del 7 luglio 2011]	D.Lgs. 152/2006	259 c. 1	150	250			38.700	387.250	
R12	Attività organizzata per il traffico illecito di rifiuti	25 undecies (Reati ambientali) [Articolo aggiunto dal D. Lgs. 121 del 7 luglio 2011] ABROGATO dal D.Lgs. 152/2006 art. 108 comma 1 lettera c) con effetto retroattivo	D.Lgs. 152/2006	260 c. 1	300	500	3	6	79.380	794.380	
R13	Attività organizzata per il traffico illecito di rifiuti	25 undecies (Reati ambientali) [Articolo aggiunto dal D. Lgs. 121 del 7 luglio 2011] ABROGATO dal D.Lgs. 152/2006 art. 108 comma 1 lettera c) con effetto retroattivo	D.Lgs. 152/2006	260 c. 2	400	800	3	6	105.480	1.054.380	
R14	Sistema informatico di controllo della tracciabilità dei rifiuti	25 undecies (Reati ambientali) [Articolo aggiunto dal D. Lgs. 121 del 7 luglio 2011]	D.Lgs. 152/2006	260 bis c. 6, 7, secondo e terzo periodo, c. 8 primo periodo	150	250			38.700	387.250	
R15	Sistema informatico di controllo della tracciabilità dei rifiuti	25 undecies (Reati ambientali) [Articolo aggiunto dal D. Lgs. 121 del 7 luglio 2011]	D.Lgs. 152/2006	260 bis c. 8 secondo periodo	200	300			51.600	464.700	
R16	Emissioni in atmosfera con superamento dei valori limite di qualità dell'aria	25 undecies (Reati ambientali) [Articolo aggiunto dal D. Lgs. 121 del 7 luglio 2011]	D.Lgs. 152/2006	279 c. 5	100	250			25.800	387.250	
R17	Commercio di animali e vegetali in via di estinzione o di animali selvatici	25 undecies (Reati ambientali) [Articolo aggiunto dal D. Lgs. 121 del 7 luglio 2011]	Legge n. 150/1992	1 c. 1 e 2 - 6 c. 4	100	250			25.800	387.250	
R18	Incoltività di esemplari	25 undecies (Reati ambientali) [Articolo aggiunto dal D. Lgs. 121 del 7 luglio 2011]	Legge n. 150/1992	1 c. 2	150	250			38.700	387.250	
R19	Falsificazione o alterazione di certificati e licenze per l'importazione di animali o vegetali	25 undecies (Reati ambientali) [Articolo aggiunto dal D. Lgs. 121 del 7 luglio 2011]	Legge n. 150/1992	3bis c. 1	300	500			77.400	774.500	
R20	Gestione delle sostanze nocive per l'ozono: consumo, produzione, commercio, utilizzo in impianti industriali, mancata cessazione o riduzione dell'utilizzo in tali impianti	25 undecies (Reati ambientali) [Articolo aggiunto dal D. Lgs. 121 del 7 luglio 2011]	Legge n. 549/1993	3 c. 6	150	250			38.700	387.250	

TABELLA REATI/ILLECITI PRESUPPOSTO DELLA RESPONSABILITA' EX DLGS 231/01, CON RIFERIMENTI LEGISLATIVI E SANZIONI (Agg. del 10/08/2024)											
COD.	DESCRIZIONE REATO	RIF. ARTT. 231	FONTE ORIGINALE	Quote*: ART. FONTE ORIGINALE	€ 258,00	€ 1.549,00	SANZ. INT. MIN (mesi)	SANZ. INT. MAX (mesi)	QUOTA MASSIMA	IMPORTO MASSIMO	
					SANZ. AMM. MIN (quote*)	SANZ. AMM. MAX (quote*)					
R21	Immissione in mare di sostanze inquinanti da parte di navi attraverso lo sversamento doloso, colposo con danni gravi o permanenti	25 undecies (Reati ambientali) [Articolo aggiunto dal D. Lgs. 121 del 7 luglio 2011]	D.Lgs. 202/2007	8 c. 1 e 9 c2	150	250	3	6	38.700	387.250	
R22	Immissione in mare di sostanze inquinanti da parte di navi attraverso lo sversamento doloso con danni gravi o permanente	25 undecies (Reati ambientali) [Articolo aggiunto dal D. Lgs. 121 del 7 luglio 2011]	D.Lgs. 202/2007	8 c. 2	200	300	3	6	51.600	464.700	
R23	Immissione in mare di sostanze inquinanti da parte di navi attraverso lo sversamento colposo	25 undecies (Reati ambientali) [Articolo aggiunto dal D. Lgs. 121 del 7 luglio 2011]	D.Lgs. 202/2007	9 c. 1	100	250			25.800	387.250	
R24	Inquinamento ambientale	25 undecies (Reati ambientali) [Articolo modificato da L. 68 del 22 maggio 2015]	c.p.	452-bis	250	600		12	64.500	929.400	
R25	Disastro ambientale	25 undecies (Reati ambientali) [Articolo modificato da L. 68 del 22 maggio 2015]	c.p.	452-quater	400	800		12	103.200	1.239.200	
R26	Inquinamento ambientale e disastro ambientale commessi con colpa	25 undecies (Reati ambientali) [Articolo modificato da L. 68 del 22 maggio 2015]	c.p.	452-quinques	200	500		12	51.600	774.500	
R27	Inquinamento e disastro ambientali commessi in associazione per delinquere art. 416 cp. mafiosa anche straniera art. 416 bis cp per acquisire o controllare attività economiche, concessioni, autorizzazioni, appalti o servizi pubblici in materia ambientale	25 undecies (Reati ambientali) [Articolo modificato da L. 68 del 22 maggio 2015]	c.p.	452-otties	300	1000			77.400	1.549.000	
R28	Traffico e abbandono di materiale ad alta radioattività	25 undecies (Reati ambientali) [Articolo modificato da L. 68 del 22 maggio 2015]	c.p.	452-sexies	250	600			64.500	929.400	
R29	Attività organizzate per il traffico illecito di rifiuti -es. cessione, trasporto, esportazione, importazione, gestione abusiva- 1 di ingenti quantitativi	25 undecies (Reati ambientali) [Articolo modificato da L. 68 del 22 maggio 2015]	c.p.	452-quadecies c. 1	300	500		6	77.400	774.500	
R30	Attività organizzate per il traffico illecito di rifiuti -es. cessione, trasporto, esportazione, importazione, gestione abusiva- 2 di rifiuti ad alta radioattività	25 undecies (Reati ambientali) [Articolo modificato da L. 68 del 22 maggio 2015]	c.p.	452-quadecies c. 2	400	800		6	103.200	1.239.200	
S1	Impiego lavoratori irregolari	25 duodecies (Lavoratori irregolari) [Articolo aggiunto dal D. Lgs. 109 del 16 luglio 2012]	D.Lgs. 286/1998	22 c. 12bis	100	200			25.800	150.000	
S2	Disposizioni contro le immigrazioni clandestine	25 duodecies (Lavoratori irregolari) [Articolo aggiunto da Legge 17 ottobre 2017, n. 161]	D.Lgs. 286/1998	12 c. 3 3bis 3ter	400	1000		12	103.200	150.000	
S2bis	Disposizioni contro le immigrazioni clandestine	25 duodecies (Lavoratori irregolari) [Articolo aggiunto da Legge 17 ottobre 2017, n. 161]	D.Lgs. 286/1998	12 c. 5	100	200		12	25.800	150.000	
T1	Razzismo e xenofobia	25 terdecies (Razzismo e xenofobia) [Articolo aggiunto da Legge 20 novembre 2017, n. 167]	Legge n. 654/1975	3 c. 3bis	200	800		12	51.600	150.000	
U1	Frode in competizioni sportive	25 quaterdecies (Frode sportiva ed esercizio abusivo di gioco) [Articolo aggiunto da Legge 3 maggio 2019, n. 39]	Legge n. 401/1989	Art. 1	260	500		12	67.080	150.000	
U2	Esercizio abusivo di attività di gioco o di scommessa	25 quaterdecies (Frode sportiva ed esercizio abusivo di gioco) [Articolo aggiunto da Legge 3 maggio 2019, n. 39]	Legge n. 401/1989	Art. 4	260	500		12	67.080	150.000	
V1	Reati tributari - Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti	25 quinquiesdecies (Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti) [Articolo aggiunto da art. 39 del decreto-legge n. 124 del 2019]	D.Lgs. 74/2000	Art. 2 c. 1	100	500		3	24	25.800	774.500
V2	Reati tributari - Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti se l'ammontare degli elementi passivi fittizi è inferiore a € 100.000	25 quinquiesdecies (Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti se l'ammontare degli elementi passivi fittizi è inferiore a € 100.000) [Articolo aggiunto da art. 39 del decreto-legge n. 124 del 2019]	D.Lgs. 74/2000	Art. 2 c. 2-bis	100	400		3	24	25.800	619.600
V3	Reati tributari - Dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici	25 quinquiesdecies (Dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici) [Articolo aggiunto da art. 39 del decreto-legge n. 124 del 2019]	D.Lgs. 74/2000	Art. 3	100	500		3	24	25.800	774.500
V4	Reati tributari - Emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti	25 quinquiesdecies (Emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti) [Articolo aggiunto da art. 39 del decreto-legge n. 124 del 2019]	D.Lgs. 74/2000	Art. 8 c. 1	100	500		3	24	25.800	774.500
V5	Reati tributari - Emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti se l'importo non rispondente al vero indicato nelle fatture o nei documenti, per periodo d'imposta, è inferiore a 100.000 euro	25 quinquiesdecies (Emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti se l'importo non rispondente al vero indicato nelle fatture o nei documenti, per periodo d'imposta, è inferiore a 100.000 euro) [Art. 39 DL n. 124 del 2019]	D.Lgs. 74/2000	Art. 8 c. 2-bis	100	400		3	24	25.800	619.600
V6	Reati tributari - Occultamento o distruzione di documenti contabili	25 quinquiesdecies (Occultamento o distruzione di documenti contabili) [Art. 39 DL n. 124 del 2019]	D.Lgs. 74/2000	Art. 10	100	400		3	24	25.800	619.600
V7	Reati tributari - Sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte	25 quinquiesdecies (Sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte) [Art. 39 DL n. 124 del 2019]	D.Lgs. 74/2000	Art. 11	100	400		3	24	25.800	619.600
V8	Reati tributari, commessi nell'ambito di sistemi fraudolenti transfrontalieri e al fine di evadere l'IVA	25 quinquiesdecies (Dichiarazione infedele) [Articolo aggiunto da D.Lgs. 75/2020]	D.Lgs. 74/2000	Art. 4	100	300		3	24	25.800	464.700

TABELLA REATI/ILLECITI PRESUPPOSTO DELLA RESPONSABILITA' EX DLGS 231/01, CON RIFERIMENTI LEGISLATIVI E SANZIONI (Agg. del 10/08/2024)										
COD.	DESCRIZIONE REATO	RIF. ARTT. 231	FONTE ORIGINALE	Quote*: ART. FONTE ORIGINALE	€ 258,00 SANZ. AMM. MIN (quote*)	€ 1.549,00 SANZ. AMM. MAX (quote*)	SANZ. INT. MIN (mesi)	SANZ. INT. MAX (mesi)	QUOTA MASSIMA	IMPORTO MASSIMO
V8bis	Reati tributari, commessi nell'ambito di sistemi fraudolenti transfrontalieri e al fine di evadere l'IVA	25 quinquiesdecies (omessa dichiarazione) [Aggiunto da D.Lgs. 75/2020]	D.Lgs. 74/2000	Art. 5	100	400	3	24	25.800	619.600
V8ter	Reati tributari, commessi nell'ambito di sistemi fraudolenti transfrontalieri e al fine di evadere l'IVA	25 quinquiesdecies (indebita compensazione) [Aggiunto da D.Lgs. 75/2020]	D.Lgs. 74/2000	Art. 10 quater	100	400	3	24	25.800	619.600
W1	Contrabbando	25 sexiesdecies (Contrabbando) [Aggiunto da D.Lgs. 75/2020]	DPR 43/73	Artt. 282 e ss.	100	200	3	24	25.800	309.800
W2	Contrabbando con diritti di confine superiori a 100 mila euro	25 sexiesdecies (Contrabbando) [Aggiunto da D.Lgs. 75/2020]	DPR 43/73	Artt. 282 e ss.	100	400	3	24	25.800	619.600
X1	Delitti contro il patrimonio culturale	25 septiesdecies (Delitti contro il patrimonio culturale) [Aggiunto da Legge 22/2022]	c.p.	Art. 518 bis	400	900	3	24	103.200	1.394.100
X2	Delitti contro il patrimonio culturale	25 septiesdecies (Delitti contro il patrimonio culturale) [Aggiunto da Legge 22/2022]	c.p.	Art. 518 ter	200	500	3	24	51.600	774.500
X3	Delitti contro il patrimonio culturale	25 septiesdecies (Delitti contro il patrimonio culturale) [Aggiunto da Legge 22/2022]	c.p.	Art. 518 quater	400	900	3	24	103.200	1.394.100
X4	Delitti contro il patrimonio culturale	25 septiesdecies (Delitti contro il patrimonio culturale) [Aggiunto da Legge 22/2022]	c.p.	Art. 518 octies	400	900	3	24	103.200	1.394.100
X5	Delitti contro il patrimonio culturale	25 septiesdecies (Delitti contro il patrimonio culturale) [Aggiunto da Legge 22/2022]	c.p.	Art. 518 novies	100	400	3	24	25.800	619.600
X6	Delitti contro il patrimonio culturale	25 septiesdecies (Delitti contro il patrimonio culturale) [Aggiunto da Legge 22/2022]	c.p.	Art. 518 decies	200	500	3	24	51.600	774.500
X7	Delitti contro il patrimonio culturale	25 septiesdecies (Delitti contro il patrimonio culturale) [Aggiunto da Legge 22/2022]	c.p.	Art. 518 undecies	200	500	3	24	51.600	774.500
X8	Delitti contro il patrimonio culturale	25 septiesdecies (Delitti contro il patrimonio culturale) [Aggiunto da Legge 22/2022]	c.p.	Art. 518 duodecies	300	700	3	24	77.400	1.084.300
X9	Delitti contro il patrimonio culturale	25 septiesdecies (Delitti contro il patrimonio culturale) [Aggiunto da Legge 22/2022]	c.p.	Art. 518 quaterdecies	300	700	3	24	77.400	1.084.300
X10	Riciclaggio di beni culturali e devastazione e saccheggio di beni culturali e paesaggistici	25 duodecies (Riciclaggio e devastazione di beni culturali e paesaggistici) [Aggiunto da Legge 22/2022]	c.p.	Art. 518 sexies	500	1000	Interdizione definitiva nel caso di delitto quale scopo unico e prevalente		129.000	1.549.000
X11	Riciclaggio di beni culturali e devastazione e saccheggio di beni culturali e paesaggistici	25 duodecies (Riciclaggio e devastazione di beni culturali e paesaggistici) [Aggiunto da Legge 22/2022]	c.p.	Art. 518 terdecies	500	1000	Interdizione definitiva nel caso di delitto quale scopo unico e prevalente		129.000	1.549.000

Note:

1) Sono previste, inoltre, quali tipologie di reato rilevanti ai fine 231, le fattispecie previste dalle seguenti leggi:

- 1) L. 16 marzo 2006 n. 146, art. 3 e 10 - Reati transnazionali;
- 2) D.Lgs. 3 aprile 2006 n. 152, art. 192 - Abbandono di rifiuti.

2) Inoltre, con riferimento ai reati ambientali ex art. 25 undecies si applica la sanzione dell'interdizione definitiva dall'esercizio dell'attività ai sensi dell'art. 16 c. 3 del D. Lgs. 231/2001 nei casi di utilizzo dell'ente o di una sua unità organizzativa allo scopo unico o prevalente di consentire od agevolare la commissione dei seguenti reati:

- 1) D.Lgs. 152/2006, art. 260 Attività organizzata per il traffico illecito di rifiuti, abrogato dal D.Lgs. 21/2018 dal 6/4/2018 In relazione ad art 260 bis e ter inapplicabilità delle sanzioni poiché dal 1 gennaio 2019 (DL 135/2018), questione dell'abolizione del sistema di controllo sulla tracciabilità dei rifiuti (SISTRI) e della istituzione registro elettronico nazionale per la tracciabilità dei rifiuti (RENTRI), è istituito con DM 59/2023.
- 2) D.Lgs. 202/2007, art. 8 Inquinamento doloso.

3) Con riferimento ai delitti indicati agli articoli 317, 319, 319-bis, 319-ter, commi 1 e 2, 319-quater, 321, 322, commi 2 e 4, 322-bis del codice penale, vi è l'applicazione delle sanzioni interdittive previste dall'articolo 9, comma 2, per una durata non inferiore a quattro anni e non superiore a sette anni, se il reato è stato commesso da uno dei soggetti di cui all'articolo 5, comma 1, lettera a), e per una durata non inferiore a due anni e non superiore a quattro, se il reato è stato commesso da uno dei soggetti di cui all'articolo 5, comma 1, lettera b). Nel caso di verificarsi delle condizioni previste dall'art 25 comma 5-bis del D.Lgs. 231/2001, le sanzioni interdittive hanno la durata stabilita dall'articolo 13, comma 2 del D.Lgs. 231/2001.

4) Con riferimento ai reati tributari, in data 24/12/2019, il D.L. n. 124/2019 è stato convertito, con modifiche, dalla Legge n. 157/2019.

* INNALZAMENTO DELLE SANZIONI PECUNIARIE DA 100 A 200 QUOTE NEL MINIMO E DA 500 A 700 QUOTE NEL MASSIMO (OGGI SI VA DA 200 A 700 QUOTE) con l'entrata in vigore della L. 28 giugno 2024 che ha apportato modifiche all'art 24-bis del D.Lgs. 231/2001 — Viene di conseguenza modificato l'art. 24-bis d.lgs. n. 231/2001: (i) viene inasprito il trattamento sanzionatorio previsto dal primo comma con "da 100 a 500 quote" a "da 200 a 700 quote"; (ii) dopo il primo comma viene inserito il nuovo comma 1-bis il quale prevede che, "in relazione alla commissione del delitto di cui all'articolo 629, terzo comma, del codice penale, si applica all'ente la sanzione pecuniaria da 300 a 800 quote"; (iii) al comma 2 viene inserito il riferimento al reato di cui all'art. 635-quater.1 e viene innalzato il trattamento sanzionatorio fino a 400 quote; (iv) al quarto comma viene previsto che, "nei casi di condanna per il delitto indicato nel comma 1-bis si applicano le sanzioni interdittive previste dall'articolo 9, comma 2, per una durata non inferiore a due anni".

** Introduzione ex novo del Comma 1-bis che punisce la fattispecie di estorsione mediante reati informatici (art 629, comma 3, cp)

***In relazione alla commissione dei delitti di cui agli articoli 615-quater e 635-quater.1 del codice penale, si applica all'ente la sanzione pecuniaria sino a quattrocento quote

****In relazione alla commissione dei delitti di cui agli articoli 491-bis e 640-quinquies del codice penale, salvo quanto previsto dall'art 24si applica la sanzione pecuniaria sino a quattrocento quote del codice penale, si applica all'ente la sanzione pecuniaria sino a quattrocento quote