

Rischi per la Legalità - nei processi di SVILUPPO COMMERCIALE

Protocolli dell'area: SQ ISO 9001		rischio oggetto di valutazione			Protocolli (oltre alla PR. dell'area)	rischio residuo			audit	
n.	attività considerate:	possibile anomalia	gravità da 1 a 4	probabilità da 1 a 4		priorità(*) da 1 a 64	gravità da 1 a 4	probabilità da 1 a 4		priorità(*) da 1 a 64
1	Apertura di contatti e sviluppo relazioni esistenti; bandi per prodotti e servizi di interesse	Art.24 ter; Art.25 ter c.1s-bis	3	1	9	PR Attività amministrative / gest.	2	1	4	1) Contratti con Agenti e Collaboratori Commerciali, 2) Ctrl uscite per contanti
2	Richiesta di offerta; raccolta dati di base necessari per offerta / risposta al bando	nessuna rilevante ai fini del 231								
3	Preventivazione tecnica, commerciale, produttiva ed economica dei prodotti e servizi da offrire.	nessuna rilevante ai fini del 231								
4	Preparazione, presentazione e consegna dell'offerta; conduzione delle trattative	Art.25; Art.25 bis1; Art.25 ter c.1s-bis; Art.25 sexies	3	2	18	PR Attività amministrative / gest.	2	2	8	1) Contratti con Agenti e Collaboratori Commerciali, 2) Ctrl uscite per contanti, 3) Esiti degli interventi di formazione su etica e qualità
5	Rilevazione esiti positivi e/o negativi; riesame delle attività commerciali di periodo	nessuna rilevante ai fini del 231								

Reati (in generale) da considerare per i Processi e attività di SVILUPPO COMMERCIALE

Art.24 ter: Delitti di criminalità organizzata

Art.25: Concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità e corruzione

Art.25 bis1: Delitti contro l'industria e il commercio previsti dal codice penale

Art.25 ter c.1s-bis: delitto di corruzione tra privati, nei casi previsti dal terzo comma dell'articolo 2635,

Art.25 sexies: Abuso di informazioni privilegiate e Manipolazione del mercato

Rischi per la Legalità - nei processi di SVILUPPO TECNICO (impianti, attrezzature, prodotti, servizi)

Protocolli dell'area: SQ ISO 9001		rischio oggetto di valutazione			Protocolli (oltre alla PR. dell'area)	rischio residuo			audit
n.	attività considerate:	possibile anomalia	gravità da 1 a 4	probabilità da 1 a 4		priorità da 1 a 64	gravità da 1 a 4	probabilità da 1 a 4	
1	Raccolta dati di base necessari per il progetto; progettazione	Art.25 undecies c.2h:	2	1	4	PR Attività amministrative / gest.			
2	Preventivazione e valutazioni tecniche ed economiche e di impatto finanziario	nessuna rilevante ai fini del 231							
3	Convalida e approvazione degli organi societari (per strutture e impianti)	nessuna rilevante ai fini del 231							
4	Realizzazione del progetto (autorizzazioni, ordini fornitori, esecuzione)	Art.25 undecies c.2h:	2	1	4	Disposiz. PA locale			
5	Omologazione (nuovi prodotti) e interventi tecnologici e industriali correlati	Violazione delle normative tecniche esistenti in loco	2	1	4	Disposiz. Autorità competenti			
6	Creazione dell'item nel configuratore di prodotto	nessuna rilevante ai fini del 231							

Reati (in generale) da considerare per i Processi e attività di SVILUPPO TECNICO (impianti, attrezzature, prodotti, servizi)

Art.25: Concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità e corruzione

Art.25 ter c.1s-bis: delitto di corruzione tra privati, nei casi previsti dal terzo comma dell'articolo 2635,

Art.25 undecies c.2a.1: Scarichi di acque reflue industriali senza autorizzazione o con autorizzazione sospesa o revocata

Art.25 undecies c.2h: Art. 279 del D.Lgs. 152/2006: (progettazione, realizzazione ed) esercizio di impianti non autorizzati

Rischi per la Legalità - nei processi di OPERATION (Ciclo Passivo)

Protocolli dell'area: SQ ISO 9001; DVR		rischio oggetto di valutazione			Protocolli (oltre alla PR. dell'area)	rischio residuo			audit	
n.	attività considerate:	possibile anomalia	gravità da 1 a 4	probabilità da 1 a 4		priorità da 1 a 64	gravità da 1 a 4	probabilità da 1 a 4		priorità da 1 a 64
1	Pianificazione e programmazione; rilascio ordini (acquisti e produzione)	Art.25 ter c.1	3	1	9	Proc. SQ	2	1	4	Fornitori "qualificati" e in possesso delle autorizzazioni e documentazioni di legge
2	Movimentazioni di magazzino (Ricevimento e stoccaggio; prelievo e spedizione)	Art.25 septies: (vedi DVR) Art.25 undecies: (vedi ra.03Amb)								
3	Preassiemaggio dei componenti	COME SOPRA								
4	Assiemaggio	COME SOPRA								
5	Taratura e imballo	COME SOPRA								
6	Servizi correlati (manutenzione e pulizie strutture, impianti, attrezzature) e smaltimento rifiuti	COME SOPRA								

Reati (in generale) da considerare per i Processi e attività di OPERATION (Ciclo Passivo)

Art.25: Concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità e corruzione

Art.24 ter: Delitti di criminalità organizzata

Art.25 ter c.1s-bis: delitto di corruzione tra privati, nei casi previsti dal terzo comma dell'articolo 2635,

Art.25 septies: Omicidio colposo e lesioni colpose gravi o gravissime ...(vedi DVR)

Art.25 undecies: Reati ambientali (vedi ra.03Amb)

Rischi per la Legalità - nei processi di OPERATION (Ciclo Passivo) - REATI AMBIENTALI

Protocolli dell'area: SGA ISO 14001; DVR			rischio oggetto di valutazione			Protocolli (oltre alla PR. dell'area)	rischio residuo			audit
n.	attività considerate:	possibile anomalia	gravità da 1 a 4	probabilità da 1 a 4	priorità da 1 a 64		gravità da 1 a 4	probabilità da 1 a 4	priorità da 1 a 64	
1	Pianificazione e programmazione; rilascio ordini (acquisti e produzione)	attività di ufficio: le possibili anomalie sono state indicate nella tabella ra.03								
2	Movimentazioni di magazzino (Ricevimento e stoccaggio; prelievo e spedizione)	Art.25 undecies c.2b:	1	1	1	Istruzioni operative				
3	Preassiemaggio dei componenti	come per attività n. 2	1	1	1	Istruzioni operative				
4	Assiemaggio	come per attività n. 2	1	1	1	Istruzioni operative				
5	Taratura e imballo	Art.25 undecies c.2a.1	2	1	4	Registro scadenze	2	1	4	Sistematicità della vigilanza (elenco scadenze ambientali e altre)
6	Servizi correlati (manutenzione e pulizie strutture, impianti, attrezzature) e smaltimento rifiuti	Art. 452 CP ; Art.25 undecies c.2a.1; Art.25 undecies c.2c	2	2	8	Registro scadenze	2	1	4	COME SOPRA

Reati (in generale) da considerare per i Processi e attività di OPERATION (Ciclo Passivo) - REATI AMBIENTALI

- Art.25 undecies c.1: (Inquinamento e Disastro ambientale; reati specie animali e vegetali protette e habitat di sito protetto)
- Art. 452 CP Impedimento del controllo (reati ambientali) - Nota: non è nel repertorio dei reati 231.
- Art.25 undecies c.2a.1: Scarichi di acque reflue industriali senza autorizzazione o con autorizzazione sospesa o revocata
- Art.25 undecies c.2a.4: Violazione del divieto di scarico previsto dagli Art. 103 e 104 (D.Lgs. 152/2006)
- Art.25 undecies c.2b: Art. 256 (D.Lgs. 152/2006) "Attività di gestione di rifiuti non autorizzata":
- Art.25 undecies c.2b.2: Miscelazione di rifiuti in violazione del divieto;
- Art.25 undecies c.2c. : Art. 257 (D.Lgs. 152/2006), "Inquinamento, mancata bonifica dei siti e relative comunicazioni":

Rischi per la Legalità - OPERATION DEL LABORATORIO

Protocolli: MQ , PQL9, PQL28		rischio oggetto di valutazione			Protocolli (oltre alla PR. dell'area)	rischio residuo			audit	
n.	attività considerate:	descrizione possibile anomalia	gravità da 1 a 4	probabilità da 1 a 4		priorità da 1 a 64	gravità da 1 a 4	probabilità da 1 a 4		priorità da 1 a 64
1	Pianificazione e programmazione dei lavori	NESSUNA								
2	Ricevimento misuratori	nessuna anomalia rilevante ai fini del 231, in genere	1	1	1					
3	Allestimento linea	Violazione delle specifiche della taratura Art.24 bis	1	1	1	RA.01LAB			Con-presenza e relative registrazioni in caso di conflitti di	
4	Esecuzione taratura e registrazione	Violazione delle specifiche esecutive della taratura: Art.25 bis1, Art.25 bis1 c.3; Art.25 bis1 c.6.	1	2	4	RA.02LAB	1	1	1	Riscontro ODV delle registrazioni della con-presenza
5	Imballo e consegna dei certificati di taratura e dei misuratori al committente.	Errata spedizione - anomalia NON rilevante ai fini del 231, in genere	1	1	1					
6	Rilascio alla contabilità degli estremi per la fatturazione	Estremi x Fatturazione errati - anomalia NON rilevante ai fini del 231, in genere	1	1	1					
7	Servizi correlati (manutenzione e pulizie strutture, impianti, attrezzature) e smaltimento rifiuti	Rischi per la Sicurezza e per l'Ambiente Art.25 septies Art.25 undecies.								Valutazioni e modalità di audit sono riportate nel doc DVR (sicurezza) e nella tabella ra.23 AMB.

Reati (in generale) da considerare per i Processi e attività di LABORATORIO

Art.24 bis
 Art.25 bis1
 Art.25 bis1 c.3
 Art.25 bis1 c.6

Rischi per la Legalità - nei processi di ASSISTENZA TECNICA POST VENDITA

Protocolli dell'area: SQ ISO 9001		rischio oggetto di valutazione			Protocolli (oltre alla PR. dell'area)	rischio residuo			audit
n.	attività considerate:	possibile anomalia	gravità da 1 a 4	probabilità da 1 a 4		priorità da 1 a 64	gravità da 1 a 4	probabilità da 1 a 4	
1	Ricezione e valutazione della richiesta di intervento di assistenza tecnica	attività di ufficio: le anomalie riguardano gli obiettivi di Qualità e di Redditività							
2	Valutazione della richiesta di intervento; proposta tecnica ed economica di risoluzione	COME SOPRA							
3	A seguito dell'accettazione del cliente, esecuzione degli interventi proposti	Art.25 septies: (vedi DVR) Art.25 undecies c.2b.2:	2	1	4	Procedure e Istruzioni Operative			Vigilanza sul rispetto delle istruzioni interne

Reati (in generale) da considerare per i Processi e attività di ASSISTENZA TECNICA POST VENDITA

- Art.24: Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato o ...
- Art.25: Concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità e corruzione
- Art.25 septies: Omicidio colposo e lesioni colpose gravi o gravissime ...(vedi DVR)
- Art.25 undecies c.1: (Inquinamento e Disastro ambientale; reati specie animali e vegetali protette e habitat di sito protetto)
- Art.25 undecies c.2b.2: Miscelazione di rifiuti in violazione del divieto;

Rischi per la Legalità - nei processi di DIREZIONE e CONTROLLO

Protocolli dell'area: SQ ISO 9001		rischio oggetto di valutazione			Protocolli (oltre alla PR. dell'area)	rischio residuo (to be)			audit
attività considerate:	possibile anomalia	gravità da 1 a 4	probabilità da 1 a 4	priorità da 1 a 64		gravità da 1 a 4	probabilità da 1 a 4	priorità da 1 a 64	
BUDGET Vendite, Industriale, complessivo Aziendale	Violazione delle norme antitrust (di cui alla riga 3)								
Avanzamento Budget; revisioni conseguenti	COME SOPRA								
Ricalcolo e aggiornamento prezzi di vendita	Art.25 sexies:	3	2	18	Sistema Controllo di Gestione	3	1	9	Verbale di riunione dedicata all'aggiorn. dei prezzi di vendita. Controllo della Direzione Commerciale
Conduzione dell'azienda. Operazioni concernenti Patrimonio e Capitale	Art.6 D.Lgs 231 comma 2	3	1	9	Procedura (SQ: PG14), Nc e AC	1	1	1	Esempi di gestione delle NC segnalate.
Valutazione e presentazione Bilancio e note correlate	Violazioni valutate alla tabella ra.26 (amministrazione e gestione finanziaria)								

Reati (in generale) da considerare per i Processi e attività di DIREZIONE e CONTROLLO

- Art.24: Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato o ...
- Art.25 bis1: Delitti contro l'industria e il commercio previsti dal codice penale
- Art.25 ter c.1i.: delitto di formazione fittizia del capitale, previsto dall'articolo 2632
- Art.25 ter c.1m.: contravvenzione di illegale ripartizione degli utili e delle riserve, prevista dall'articolo 2627,
- Art.25 ter c.1s-bis: delitto di corruzione tra privati, nei casi previsti dal terzo comma dell'articolo 2635,
- Art.25 sexies: Abuso di informazioni privilegiate e Manipolazione del mercato
- Art.25 decies: Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria
- L. 196/2003 & Reg.Eur.679/2016 (privacy)
- Art.6 D.Lgs 231 comma 2

Rischi per la Legalità - nei processi di AMMINISTRAZIONE E GESTIONE

Protocolli dell'area: PR Attività amministrative / gest.		rischio oggetto di valutazione			Protocolli di Prevenzione	rischio residuo			audit
attività considerate:	possibile anomalia	gravità da 1 a 4	probabilità da 1 a 4	priorità da 1 a 64		gravità da 1 a 4	probabilità da 1 a 4	priorità da 1 a 64	
Tempestività e correttezza delle operazioni contabili	Art.25 quinquiesdeis: Reati tributari	3	2	18	PR Attività amministrative / gest.	3	1	9	Cotrolli previsti dalla Proc. Attività amministrative
Tempestività e correttezza delle registrazioni di CASSA	non si ritiene che nell'attività possano essere commessi reati "231"								Confronto volumi uscite di cassa con uscite totali
Efficacia, tempestività e correttezza della gestione del credito commerciale e nella valutazione crediti	Art.25 ter c.1a.:	2	1	4	PR Attività amministrative / gest.	1	1	1	Riscontro del riepilogo annuale dei crediti
Registrazione degli acquisti, per beni e servizi "diretti" e "indiretti"	Art.24:	2	1	4	idem	1	1	1	Vigilanza periodica sulle prassi attuate
Ratei e risconti attivi e passivi; valutazione di magazzino	Art.24:	1	1	1	idem				
Ricerca del Personale; Formazione; Sviluppo delle R.U.	Art.25 quinquies:	1	1	1	S.Q.				
Rilevazione presenze. Informazioni personali. Accesso dei dipendenti a reti esterne.	Art.24 bis; Art.25 quinquiesdeis: Reati tributari	2	1	4	SQ. DPS, ISO 27001	1	1	1	Vigilanza periodica sulle prassi attuate

Reati (in generale) da considerare per i Processi e attività di AMMINISTRAZIONE E GESTIONE

- Art.24: Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato o ...
- Art.24 bis: Delitti informatici e trattamento illecito di dati: falsità in docu
- Art.25 ter c.1a.: delitto di false comunicazioni sociali previsto dall'art. 2621 del codice civile (false comunicazioni sociali)
- Art.25 ter c.1h.: delitto di impedito controllo, previsto dall'articolo 2625, secondo comma,
- Art.25 quinquies: delitti contro la personalità individuale (per esempio, mobbing)
- Art.25 quinquiesdeis: Reati tributari