Allegato al Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ai sensi del D. Lgs. 231/2001
di
Vorwerk Italia s.a.s di Vorwerk Management s.r.l.

Appendice normativa

Reati nei rapporti con la Pubblica Amministrazione (artt. 24 e 25 del d.lgs. 231/2001)

Reato	Applicabilità
Malversazione di erogazioni pubbliche (art. 316-bis c.p.)	✓
Indebita percezione di erogazioni pubbliche (art. 316-ter c.p.)	✓
Truffa ai danni dello Stato o di altro ente pubblico o delle Comunità Europee (art. 640, comma 2 n.1, c.p.)	✓
Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche (art. 640-bis c.p.)	✓
Frode informatica in danno dello Stato o di altro ente pubblico (art. 640-ter c.p.)	✓
Frode nelle pubbliche forniture (art. 356 c.p.)	
Frode ai danni del Fondo europeo agricolo (art. 2 L. n. 898/1986)	
Turbata libertà degli incanti (art. 353 c.p.)	
Turbata libertà del procedimento di scelta del contraente (art. 353-bis c.p.)	
Concussione (art. 317 c.p.)	
Corruzione per l'esercizio della funzione (art. 318 c.p.)	✓
Corruzione per un atto contrario ai doveri di ufficio (art. 319 c.p.)	✓
Circostanze aggravanti (art. 319- bis c.p.)	✓
Corruzione in atti giudiziari (art. 319-ter c.p.)	✓
Induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.)	✓
Corruzione di persona incaricata di pubblico servizio (art. 320 c.p.)	✓
Pene per il corruttore (art. 321 c.p.)	✓
Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)	✓
Peculato, indebita destinazione di denaro o cose mobili, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e istigazione alla corruzione di membri delle Corti internazionali o degli organi delle Comunità europee o di assemblee parlamentari internazionali o di organizzazioni internazionali e di funzionari delle Comunità europee e di Stati esteri (art. 322-bis c.p.)	
Traffico di influenze illecite (art. 346-bis c.p.)	✓
Peculato (art. 314 comma 1, c.p.)	
Peculato mediante profitto dell'errore altrui (art. 316 c.p.)	

Reato	Applicabilità
Indebita destinazione di denaro o cose mobili (art. 314-bis c.p.)	

Delitti informatici e trattamento illecito dei dati (art. 24-bis del d.lgs. 231/2001)

Reato	Applicabilità
Documenti informatici (art. 491-bis c.p.)	✓
Accesso abusivo ad un sistema informatico o telematico (art. 615-ter c.p.)	✓
Detenzione, diffusione e installazione abusiva di apparecchiature, codici e altri mezzi atti all'accesso a sistemi informatici o telematici (art. 615- quater c.p.)	✓
Intercettazione, impedimento o interruzione illecita di comunicazioni informatiche o telematiche (art. 617-quater c.p.)	✓
Detenzione, diffusione e installazione abusiva di apparecchiature e di altri mezzi atti a intercettare, impedire o interrompere comunicazioni informatiche o telematiche (art. 617-quinquies c.p.)	✓
Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici (art. 635-bis c.p.)	✓
Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici utilizzati dallo Stato o da altro ente pubblico o comunque di pubblica utilità (art.635-ter c.p.)	
Danneggiamento di sistemi informatici o telematici (art. 635-quater c.p.)	✓
Detenzione, diffusione e installazione abusiva di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a danneggiare o interrompere un sistema informatico o telematico (art. 635-quater.1 c.p.)	✓
Danneggiamento di sistemi informatici o telematici di pubblico interesse (art. 635-quinquies c.p.)	
Frode informatica del certificatore di firma elettronica (art. 640-quinquies c.p.)	
Violazione delle norme in materia di Perimetro di sicurezza nazionale cibernetica (art. 1, comma 11, D.L. 21 settembre 2019, n. 105)	
Estorsione (art. 629, comma 3, c.p.)	

Delitti di criminalità organizzata (art. 24-ter del d.lgs. 231/2001)

Reato	Applicabilità
Associazione per delinquere (art. 416 c.p.)	✓
Associazione di tipo mafioso anche straniere (art. 416-bis c.p.)	✓
Scambio elettorale politico-mafioso (art. 416-ter c.p.)	
Sequestro di persona a scopo di estorsione (art. 630 c.p.)	
Associazione finalizzata al traffico illecito di sostanze stupefacenti o psicotrope (art. 74 D.P.R. 9 ottobre 1990, n. 309)	
Tutti i delitti se commessi avvalendosi delle condizioni previste dall'art. 416-bis c.p. per agevolare l'attività delle associazioni previste dallo stesso articolo (L. 203/91)	✓
Illegale fabbricazione, introduzione nello Stato, messa in vendita, cessione, detenzione e porto in luogo pubblico o aperto al pubblico di armi da guerra o tipo guerra o parti di esse, di esplosivi, di armi clandestine nonché di più armi comuni da sparo escluse quelle previste dall'articolo 2, comma terzo, della legge 18 aprile 1975, n. 110 (art. 407, co. 2, lett. a), numero 5), c.p.p.)	

Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento (art. 25-bis del d.lgs. 231/2001)

Reato	Applicabilità
Uso di valori di bollo contraffatti o alterati (art. 464 c.p.)	
Falsificazione di monete, spendita e introduzione nello Stato, previo concerto, di monete falsificate (art. 453 c.p.)	✓
Alterazione di monete (art. 454 c.p.)	
Introduzione nello Stato e commercio di prodotti con segni falsi (art. 474 c.p.)	✓
Spendita e introduzione nello Stato, senza concerto, di monete falsificate (art. 455 c.p.)	✓
Spendita di monete falsificate ricevute in buona fede (art. 457 c.p.)	✓
Falsificazione di valori di bollo, introduzione nello Stato, acquisto, detenzione o messa in circolazione di valori di bollo falsificati (art. 459 c.p.)	
Fabbricazione o detenzione di filigrane o di strumenti destinati alla falsificazione di monete, di valori di bollo o di carta filigranata (art. 461 c.p.)	

Reato	Applicabilità
Contraffazione di carta filigranata in uso per la fabbricazione di carte di pubblico credito o di valori di bollo (art. 460 c.p.)	
Contraffazione, alterazione o uso di marchi o segni distintivi ovvero di brevetti, modelli e disegni (art. 473 c.p.)	

Delitti contro l'industria e il commercio (art. 25-bis.1 del d.lgs. 231/2001)

Reato	Applicabilità
Turbata libertà dell'industria o del commercio (art. 513 c.p.)	
Illecita concorrenza con minaccia o violenza (art. 513-bis c.p.)	
Frodi contro le industrie nazionali (art. 514 c.p.)	
Frode nell'esercizio del commercio (art. 515 c.p.)	✓
Vendita di prodotti industriali con segni mendaci (art. 517 c.p.)	
Fabbricazione e commercio di beni realizzati usurpando titoli di proprietà industriale (art. 517-ter c.p.)	
Contraffazione di indicazioni geografiche o denominazioni di origine dei prodotti agroalimentari (art. 517-quater c.p.)	
Frode alimentare (art. 517-sexies c.p.)	
Commercio di alimenti con segni mendaci (art. 517-septies c.p.)	
Pena accessoria e circostanze aggravanti (art. 517-octies, comma 4)	✓

Reati societari (art. 25-ter del d.lgs. 231/2001)

Reato	Applicabilità
False comunicazioni sociali (art. 2621 c.c.)	✓
Fatti di lieve entità (art. 2621-bis c.c.)	✓
False comunicazioni sociali delle società quotate (art. 2622 c.c.)	
Impedito controllo (art. 2625, comma 2, c.c.)	✓
Indebita restituzione di conferimenti (art. 2626 c.c.)	✓

Reato	Applicabilità
Illegale ripartizione degli utili e delle riserve (art. 2627 c.c.)	
Illecite operazioni sulle azioni o quote sociali o della società controllante (art. 2628 c.c.)	
Operazioni in pregiudizio dei creditori (art. 2629 c.c.)	✓
Omessa comunicazione del conflitto d'interessi (art. 2629-bis c.c.)	
Formazione fittizia del capitale (art. 2632 c.c.)	✓
Indebita ripartizione dei beni sociali da parte dei liquidatori (art. 2633 c.c.)	
Corruzione tra privati (art. 2635 c.c.)	✓
Istigazione alla corruzione tra privati (art. 2635-bis)	✓
Illecita influenza sull'assemblea (art. 2636 c.c.)	
Aggiotaggio (art. 2637 c.c.)	
Ostacolo all'esercizio delle funzioni delle autorità pubbliche di vigilanza (art. 2638 c.c.)	✓
False o omesse dichiarazioni per il rilascio del certificato preliminare (art. 54 D.Lgs. 19/2023)	

Reati con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico previsti dal codice penale e dalle leggi speciali (art. 25-quater del d.lgs. 231/2001)

Reato	Applicabilità
Associazioni sovversive (art. 270 c.p.)	
Associazioni con finalità di terrorismo anche internazionale o di eversione dell'ordine democratico (art. 270-bis c.p.)	
Assistenza agli associati (art. 270-ter c.p.)	
Arruolamento con finalità di terrorismo anche internazionale (art. 270-quater c.p.)	
Organizzazione di trasferimento per finalità di terrorismo (art. 270-quater.1)	
Addestramento ad attività con finalità di terrorismo anche internazionale (art. 270-quinquies c.p.)	
Finanziamento di condotte con finalità di terrorismo (L. n. 153/2016, art. 270-quinquies.1 c.p.)	
Sottrazione di beni o denaro sottoposti a sequestro (art. 270-quinquies.2 c.p.)	

Reato	Applicabilità
Detenzione di materiale con finalità di terrorismo (art. 270-quinquies.3 c.p.)	
Condotte con finalità di terrorismo (art. 270-sexies c.p.)	
Attentato per finalità terroristiche o di eversione (art. 280 c.p.)	
Atto di terrorismo con ordigni micidiali o esplosivi (art. 280-bis c.p.)	
Atti di terrorismo nucleare (art. 280-ter c.p.)	
Sequestro di persona a scopo di terrorismo o di eversione (art. 289-bis c.p.)	
Sequestro a scopo di coazione (art. 289-ter c.p.)	
Istigazione a commettere alcuno dei delitti preveduti dai Capi primo e secondo (art. 302 c.p.)	
Cospirazione politica mediante accordo (art. 304 c.p.)	
Cospirazione politica mediante associazione (art. 305 c.p.)	
Banda armata: formazione e partecipazione (art. 306 c.p.)	
Assistenza ai partecipi di cospirazione o di banda armata (art. 307 c.p.)	
Fabbricazione o detenzione di materie esplodenti (435 c.p.)	
Impossessamento, dirottamento e distruzione di un aereo (L. n. 342/1976, art. 1)	
Danneggiamento delle installazioni a terra (L. n. 342/1976, art. 2)	
Sanzioni (L. n. 422/1989, art. 3)	
Pentimento operoso (D.Lgs. n. 625/1979, art. 5)	
Convenzione di New York del 9 dicembre 1999 (art. 2)	

Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili (art. 25-quater.1 del d.lgs. 231/2001)

Reato	Applicabilità
Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili (art. 583- bis c.p.)	

Delitti contro la personalità individuale (art. 25-quinquies del d.lgs. 231/2001)

Reato	Applicabilità
Riduzione o mantenimento in schiavitù o in servitù (art. 600 c.p.)	
Prostituzione minorile (art. 600-bis c.p.)	
Pornografia minorile (art. 600-ter c.p.)	
Detenzione o accesso a materiale pornografico (art. 600-quater)	
Pornografia virtuale (art. 600-quater.1 c.p.)	
Iniziative turistiche volte allo sfruttamento della prostituzione minorile (art. 600-quinquies c.p.)	
Tratta di persone (art. 601 c.p.)	
Acquisto e alienazione di schiavi (art. 602 c.p.)	
Intermediazione illecita e sfruttamento del lavoro (art. 603-bis c.p.)	
Adescamento di minorenni (art. 609-undecies c.p.)	
Approfittamento della vittima di riduzione in schiavitù o di tratta (art. 601.1 c.p.)	

Reati di abuso di mercato (art. 25-sexies del d.lgs. 231/2001)

Reato	Applicabilità
Manipolazione del mercato (art. 185 D.Lgs. n. 58/1998)	
Abuso o comunicazione illecita di informazioni privilegiate. Raccomandazione o induzione di altri alla commissione di abuso di informazioni privilegiate (art. 184 D.Lgs. n. 58/1998)	

Altre fattispecie in materia di abusi di mercato (art. 187- quinquies TUF del d.lgs. 231/2001)

Reato	Applicabilità
Divieto di abuso di informazioni privilegiate e di comunicazione illecita di informazioni privilegiate (art. 14 Reg. UE n. 596/2014)	
Divieto di manipolazione del mercato (art. 15 Reg. UE n. 596/2014)	

Reati di omicidio colposo e lesioni colpose gravi o gravissime, commessi con violazione delle norme antinfortunistiche e sulla tutela dell'igiene e della salute sul lavoro (art. 25-septies del d.lgs. 231/2001)

Reato	Applicabilità
Omicidio colposo (art. 589 c.p.)	✓
Lesioni personali colpose (art. 590 c.p.)	✓

Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, nonché autoriciclaggio (art. 25-octies del d.lgs. 231/2001)

Reato	Applicabilità
Ricettazione (art. 648 c.p.)	✓
Riciclaggio (art. 648-bis c.p.)	✓
Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita (art. 648-ter c.p.)	✓
Autoriciclaggio (art. 648-ter.1 c.p.)	✓

Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti e trasferimento fraudolento di valori (art. 25-octies.1 del d.lgs. 231/2001)

Reato	Applicabilità
Indebito utilizzo e falsificazione di strumenti di pagamento diversi dai contanti (art. 493-ter c.p.)	✓
Detenzione e diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a commettere reati riguardanti strumenti di pagamento diversi dai contanti (art. 493-quater c.p.)	
Frode informatica aggravata dalla realizzazione di un trasferimento di denaro, di valore monetario o di valuta virtuale (art. 640-ter c.p.)	✓
Trasferimento fraudolento di valori (art. 512-bis)	✓

Reati in materia di violazione di misure restrittive dell'Unione Europea (art. 25- octies.2 del d.lgs. 231/2001)

Reato	Applicabilità
Violazione delle misure restrittive dell'Unione europea (art. 275-bis c.p.)	✓

Reato	Applicabilità
Violazione di obblighi informativi imposti da una misura restrittiva dell'Unione europea (art. 275-terc.p.)	✓
Violazione delle condizioni dell'autorizzazione allo svolgimento di attività (art. 275-quater c.p.)	
Disposizioni contro le immigrazioni clandestine (art. 12, comma 1-bis, D.Lgs. 286/1998)	✓

Delitti in materia di violazione del diritto d'autore (art. 25- novies del d.lgs. 231/2001)

Reato	Applicabilità
Messa a disposizione del pubblico, in un sistema di reti telematiche, mediante connessioni di qualsiasi genere, di un'opera dell'ingegno protetta, o di parte di essa (art. 171, L. n. 633/1941 comma 1 lett. a-bis)	
Reati di cui al punto precedente commessi su opere altrui non destinate alla pubblicazione qualora ne risulti offeso l'onore o la reputazione (art. 171, L. n. 633/1941 comma 3)	
Abusiva duplicazione, per trarne profitto, di programmi per elaboratore; importazione, distribuzione, vendita o detenzione a scopo commerciale o imprenditoriale o concessione in locazione di programmi contenuti in supporti non contrassegnati dalla SIAE; predisposizione di mezzi per rimuovere o eludere i dispositivi di protezione di programmi per elaboratori (art. 171-bis L. n. 633/1941 comma 1)	✓
Riproduzione, trasferimento su altro supporto, distribuzione, comunicazione, presentazione o dimostrazione in pubblico, del contenuto di una banca dati; estrazione o reimpiego della banca dati; distribuzione, vendita o concessione in locazione di banche di dati (art. 171-bis L. n. 633/1941 comma 2)	✓
Abusiva duplicazione, riproduzione, trasmissione o diffusione in pubblico con qualsiasi procedimento, in tutto o in parte, di opere dell'ingegno destinate al circuito televisivo, cinematografico, della vendita o del noleggio di dischi, nastri o supporti analoghi o ogni altro supporto contenente fonogrammi o videogrammi di opere musicali, cinematografiche o audiovisive assimilate o sequenze di immagini in movimento; opere letterarie, drammatiche, scientifiche o didattiche, musicali o drammatico musicali, multimediali, anche se inserite in opere collettive o composite o banche dati; riproduzione, duplicazione, trasmissione o diffusione abusiva, vendita o commercio, cessione a qualsiasi titolo o importazione abusiva di oltre cinquanta copie o esemplari di opere tutelate dal diritto d'autore e da diritti connessi; immissione in un sistema di reti telematiche, mediante connessioni di qualsiasi genere, di un'opera dell'ingegno protetta dal diritto d'autore, o parte di essa (art. 171-ter L. n. 633/1941)	✓
Mancata comunicazione alla SIAE dei dati di identificazione dei supporti non soggetti al contrassegno o falsa dichiarazione (art. 171-septies L. n. 633/1941)	✓

Reato	Applicabilità
Fraudolenta produzione, vendita, importazione, promozione, installazione, modifica, utilizzo per uso pubblico e privato di apparati o parti di apparati atti alla decodificazione di trasmissioni audiovisive ad accesso condizionato effettuate via etere, via satellite, via cavo, in forma sia analogica sia digitale (art. 171-octies L. n.633/1941)	

Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria (art. 25- decies del d.lgs. 231/2001)

Reato	Applicabilità
Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria (art. 377-bis c.p.)	✓

Reati ambientali (art. 25-undecies del d.lgs. 231/2001)

Reato	Applicabilità
Inquinamento ambientale (art. 452-bis c.p.)	✓
Disastro ambientale (art. 452-quater c.p.)	✓
Delitti colposi contro l'ambiente (art. 452-quinquies c.p.)	✓
Traffico e abbandono di materiale ad alta radioattività (art. 452-sexies c.p.)	
Circostanze aggravanti (art. 452-octies c.p.)	✓
Uccisione, distruzione, cattura, prelievo, detenzione di esemplari di specie animali o vegetali selvatiche protette (art. 727-bis c.p.)	
Importazione, esportazione, detenzione, utilizzo per scopo di lucro, acquisto, vendita, esposizione o detenzione per la vendita o per fini commerciali di specie protette (L. n. 150/1992, art. 1, art. 2, art. 3-bis e art. 6)	
Scarichi di acque reflue industriali contenenti sostanze pericolose; scarichi sul suolo, nel sottosuolo e nelle acque sotterranee; scarico nelle acque del mare da parte di navi od aeromobili (D.Lgs. n. 152/2006, art. 137)	✓
Attività di gestione di rifiuti non autorizzata (D.Lgs. n.152/2006, art. 256)	✓
Inquinamento del suolo, del sottosuolo, delle acque superficiali o delle acque sotterranee (D.Lgs. n. 152/2006, art. 257)	✓
Spedizione illegale di rifiuti (D.Lgs. n.152/2006, art. 259)	

Reato	Applicabilità
Violazione degli obblighi di comunicazione, di tenuta dei registri obbligatori e dei formulari (D.Lgs. n.152/2006, art. 258)	✓
Attività organizzate per il traffico illecito di rifiuti (art. 452-quaterdecies c.p.)	
False indicazioni sulla natura, sulla composizione e sulle caratteristiche chimico-fisiche dei rifiuti nella predisposizione di un certificato di analisi di rifiuti; inserimento nel SISTRI di un certificato di analisi dei rifiuti falso; omissione o fraudolenta alterazione della copia cartacea della scheda SISTRI - area movimentazione nel trasporto di rifiuti (D.Lgs. n.152/2006, art. 260-bis)	
Sanzioni (D.Lgs. n. 152/2006, art. 279)	✓
Inquinamento doloso provocato da navi (D.Lgs. n. 202/2007, art. 8)	
Inquinamento colposo provocato da navi (D.Lgs. n. 202/2007, art. 9)	
Cessazione e riduzione dell'impiego delle sostanze lesive (L. n. 549/1993 art. 3)	
Abbandono di rifiuti in casi particolari (D.Lgs. n.152/2006, art. 255-bis)	
Abbandono di rifiuti pericolosi (D.Lgs. n.152/2006, art. 255-ter)	✓
Combustione illecita di rifiuti (D.Lgs. n.152/2006, art. 256-bis)	✓
Aggravante dell'attività d'impresa (D.Lgs. n.152/2006, art. 259-bis)	✓
Impedimento del controllo (art. 452-septies c.p.)	✓
Omessa bonifica (art. 452-terdecies c.p.)	
Commercio di prodotti inquinanti (Art. 452-bis.1)	
Produzione e commercio di sostanze ozono lesive (art. 4 D.Lgs. n. 81/2026)	
Produzione e commercio di gas a effetto serra (art. 5 D.Lgs. n. 81/2026)	

Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare (art. 25-duodecies del d.lgs. 231/2001)

Reato	Applicabilità
Disposizioni contro le immigrazioni clandestine (art. 12, comma 3, 3-bis, 3-ter e comma 5, D.Lgs. n. 286/1998)	
Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare (art. 22, comma 12-bis, D.Lgs. n. 286/1998)	✓

Razzismo e xenofobia (art. 25-terdecies del d.lgs. 231/2001)

Reato	Applicabilità
Propaganda e istigazione a delinquere per motivi di discriminazione razziale etnica e religiosa (Art. 604-bis c.p.)	

Frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati (art. 25-quaterdecies del d.lgs. 231/2001)

Reato	Applicabilità
Frodi in competizioni sportive (art. 1, L. n. 401/1989)	
Esercizio abusivo di attività di giuoco o di scommessa (art. 4, L. 401/1989)	

Reati tributari (art. 25-quinquiesdecies del d.lgs. 231/2001)

Reato	Applicabilità
Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti (art. 2 D.Lgs. n. 74/2000)	✓
Dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici (art. 3 D.Lgs. n. 74/2000)	✓
Emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti (art. 8 D.Lgs. n. 74/2000)	✓
Occultamento o distruzione di documenti contabili (art. 10 D.Lgs. n. 74/2000)	✓
Sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte (art. 11 D.Lgs. n. 74/2000)	✓
Dichiarazione infedele (art. 4 D.Lgs. n. 74/2000)	✓
Omessa dichiarazione (art. 5 D.Lgs. n. 74/2000)	✓
Indebita compensazione (art. 10-quater D.Lgs. n. 74/2000)	✓

Contrabbando (art. 25-sexiesdecies del d.lgs. 231/2001)

Reato	Applicabilità
Contrabbando per omessa dichiarazione (art. 78 D.Lgs. n. 141/2024)	✓
Contrabbando per dichiarazione infedele (art. 79 D.Lgs. n. 141/2024)	✓

Reato	Applicabilità
Contrabbando nel movimento delle merci marittimo, aereo e nei laghi di confine (art. 80 D.Lgs. n. 141/2024)	
Contrabbando per indebito uso di merci importate con riduzione totale o parziale dei diritti (art. 81 D.Lgs. n. 141/2024)	
Contrabbando nell'esportazione di merci ammesse a restituzione di diritti (art. 82 D.Lgs. n. 141/2024)	
Contrabbando nell'esportazione temporanea e nei regimi di uso particolare e di perfezionamento (art. 83 D.Lgs. n. 141/2024)	✓
Contrabbando di tabacchi lavorati (art. 84 D.Lgs. n. 141/2024)	
Circostanze aggravanti del delitto di contrabbando di tabacchi lavorati (art. 85 D.Lgs. n. 141/2024)	
Associazione per delinquere finalizzata al contrabbando di tabacchi lavorati (art. 86 D.Lgs. n. 141/2024)	
Equiparazione del delitto tentato a quello consumato (art. 87 D.Lgs. n. 141/2024)	✓
Circostanze aggravanti del contrabbando (art. 88 D.Lgs. n. 141/2024)	✓
Sottrazione all'accertamento o al pagamento dell'accisa sui prodotti energetici (art. 40 D.Lgs. n. 504/1995)	
Sottrazione all'accertamento o al pagamento dell'accisa sui tabacchi lavorati (art. 40-bis D.Lgs. n. 504/1995)	
Fabbricazione clandestina di alcole e di bevande alcoliche (art. 41 D.Lgs. n. 504/1995)	
Associazione a scopo di fabbricazione clandestina di alcole e di bevande alcoliche (art. 42 D.Lgs. n. 504/1995)	
Sottrazione all'accertamento ed al pagamento dell'accisa sull'alcole e sulle bevande alcoliche (art. 43 D.Lgs. n. 504/1995)	
Circostanze aggravanti (art. 45 D.Lgs. n. 504/1995)	
Alterazione di congegni, impronte e contrassegni (art. 46 D.Lgs. n. 504/1995)	

Delitti contro il patrimonio culturale (art. 25-septiesdecies del d.lgs. 231/2001)

Reato	Applicabilità
Furto di beni culturali (art. 518-bis c.p.)	

Reato	Applicabilità
Appropriazione indebita di beni culturali (art. 518-ter c.p.)	
Ricettazione di beni culturali (art. 518-quater c.p.)	
Falsificazione in scrittura privata relativa a beni culturali (art. 518-octies c.p.)	
Violazioni in materia di alienazione di beni culturali (art. 518- novies c.p.)	
Importazione illecita di beni culturali (art. 518-decies c.p.)	
Uscita o esportazione illecite di beni culturali (art. 518- undecies c.p.)	
Distruzione, dispersione, deterioramento, deturpamento, imbrattamento e uso illecito di beni culturali o paesaggistici (art. 518-duodecies c.p.)	
Contraffazione di opere d'arte (art. 518-quaterdecies c.p.)	

Riciclaggio di beni culturali e devastazione e saccheggio di beni culturali e paesaggistici (art. 25- duodevicies del d.lgs. 231/2001)

Reato	Applicabilità
Riciclaggio di beni culturali (art. 518-sexies c.p.)	
Devastazione e saccheggio di beni culturali e paesaggistici (art. 518-terdecies c.p.)	

Reati contro gli animali (art. 25- undevicies del d.lgs. 231/2001)

Reato	Applicabilità
Uccisione di animali (art. 544-bis c.p.)	
Maltrattamento di animali (art. 544-ter c.p.)	
Spettacoli o manifestazioni vietati (art. 544-quater c.p.)	
Divieto di combattimenti tra animali (art. 544-quinquies c.p.)	
Uccisione o danneggiamento di animali altrui (art. 638 c.p.)	

Reati commessi con l'uso di sistemi di intelligenza artificiale (Art.25-vicies del d.lgs 231/2001)

Reato	Applicabilità
Omessa adozione di misure di sicurezza nei sistemi di intelligenza artificiale e alterazione illecita dei sistemi (art. 437-bis c.p.)	
Illecita diffusione di contenuti generati o alterati con sistemi di intelligenza artificiale (art. 612-quater c.p.)	

Responsabilità degli enti per gli illeciti amministrativi dipendenti da reato [Costituiscono presupposto per gli enti che operano nell'ambito della filiera degli oli vergini di oliva] (art. 12, L. n. 9/2013)

Reato	Applicabilità
Adulterazione e contraffazione di sostanze alimentari (art. 440 c.p.)	
Commercio di sostanze alimentari contraffatte o adulterate (art. 442 c.p.)	
Commercio di sostanze alimentari nocive (art. 444 c.p.)	
Contraffazione, alterazione o uso di segni distintivi di opere dell'ingegno o di prodotti industriali (art. 473 c.p.)	
Introduzione nello Stato e commercio di prodotti con segni falsi (art. 474 c.p.)	
Frode nell'esercizio del commercio (art. 515 c.p.)	
Vendita di prodotti industriali con segni mendaci (art. 517 c.p.)	
Contraffazione di indicazioni geografiche denominazioni di origine dei prodotti agroalimentari (art. 517-quater c.p.)	

Reati transnazionali [Costituiscono presupposto per la responsabilità amministrativa degli enti i seguenti reati se commessi in modalità transnazionale] (L. n. 146/2006)

Reato	Applicabilità
Disposizioni contro le immigrazioni clandestine (art. 12, commi 3, 3-bis, 3-ter e 5, del testo unico di cui al D.Lgs. 25 luglio 1998, n. 286)	
Associazione finalizzata al traffico illecito di sostanze stupefacenti o psicotrope (art. 74 del testo unico di cui al D.P.R. 9 ottobre 1990, n. 309)	
Associazione per delinquere finalizzata al contrabbando di tabacchi lavorati esteri (art. 291-quater del testo unico di cui al D.P.R. 23 gennaio 1973, n. 43)	

Reato	Applicabilità
Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria (art. 377-bis c.p.)	✓
Favoreggiamento personale (art. 378 c.p.)	
Associazione per delinquere (art. 416 c.p.)	✓
Associazione di tipo mafioso anche straniere (art. 416-bis c.p.)	✓

Adeguamento della normativa nazionale al regolamento (UE) 2023/1114 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 31 maggio 2023, relativo ai mercati delle cripto-attività e che modifica i regolamenti (UE) n. 1093/2010 e (UE) n. 1095/2010 e le direttive 2013/36/UE e (UE) 2019/1937. (D.Lgs. 129/2024 del d.lgs. 231/2001)

Reato	Applicabilità
Responsabilità dell'ente (art.34 D.Lgs. 129/2024)	
Divieto di abuso di informazioni privilegiate (art. 89 regolamento (UE) 2023/1114)	
Divieto di divulgazione illecita di informazioni privilegiate (art. 90 regolamento (UE) 2023/1114)	
Divieto di manipolazione del mercato (art. 91 regolamento (UE) 2023/1114)	