

APPENDICE B - CATALOGO DEI REATI E RELATIVE SANZIONI

Legenda (sanzioni interdittive ex art. 9, comma 2, D.Lgs. 231/2001):

- a) interdizione dall'esercizio dell'attività;
- b) sospensione o revoca delle autorizzazioni, licenze o concessioni funzionali alla commissione dell'illecito;
- c) divieto di contrattare con la Pubblica Amministrazione, salvo che per ottenere le prestazioni di un pubblico servizio;
- d) esclusione da agevolazioni, finanziamenti, contributi o sussidi e l'eventuale revoca di quelli già concessi;
- e) divieto di pubblicizzare beni o servizi.

Art. D.Lgs. 231	Reato presupposto	Fonte	Sanzione pecuniaria (n. quote)	Sanzione interdittiva (tipo e durata)
Art. 24 <i>Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato o di un ente pubblico o per il conseguimento di erogazioni pubbliche e frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico</i>	<ul style="list-style-type: none"> • Malversazione a danno dello Stato • Indebita percezione di erogazioni a danno dello Stato • Truffa • Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche • Frode informatica 	<i>c.p. 316 bis</i> <i>c.p. 316 ter c.p. 640</i> <i>c.p. 640 bis c.p. 640 ter</i>	100 - 600	c), d), e) da 3 a 24 mesi
Art. 24-Bis <i>Delitti informatici e trattamento illecito di dati</i>	<ul style="list-style-type: none"> • Accesso abusivo ad un sistema informatico o telematico • Intercettazione, impedimento o interruzione illecita di comunicazioni informatiche o telematiche • Installazione di apparecchiature atte ad intercettare, impedire od interrompere comunicazioni informatiche o telematiche 	<i>c.p. 615 ter</i> <i>c.p. 617 quater</i> <i>c.p. 617 quinqies</i>	100 - 500	a), b), e) da 3 a 24 mesi

Art. D.Lgs. 231	Reato presupposto	Fonte	Sanzione pecuniaria (n. quote)	Sanzione interdittiva (tipo e durata)
	<ul style="list-style-type: none"> • Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici • Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici utilizzati dallo Stato o da altro ente pubblico o comunque di pubblica utilità • Danneggiamento di sistemi informatici o telematici • Danneggiamento di sistemi informatici o telematici di pubblica utilità 	<p><i>c.p. 635 bis</i></p> <p><i>c.p. 635 ter</i></p> <p><i>c.p. 635 quater</i></p> <p><i>c.p.635 quinquies</i></p>		
	<ul style="list-style-type: none"> • Detenzione e diffusione abusiva di codici di accesso a sistemi informatici o telematici • Diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a danneggiare o interrompere un sistema informatico o telematico 	<p><i>c.p. 615 quater</i></p> <p><i>c.p. 615 quinquies</i></p>	100 - 300	b), e) da 3 a 24 mesi
	<ul style="list-style-type: none"> • Documenti informatici • Frode informatica del soggetto che presta servizi di certificazione di firma elettronica 	<p><i>c.p. 491 bis</i></p> <p><i>c.p. 640 quinquies</i></p>	100 - 400	c), d), e) da 3 a 24 mesi
Art. 24-Ter Delitti informatici di criminalità organizzata	<ul style="list-style-type: none"> • Associazione per delinquere • Associazioni di tipo mafioso anche straniere • Scambio elettorale politico-mafioso • Sequestro di persona a scopo di estorsione • Associazione finalizzata al traffico illecito di sostanze stupefacenti [...] 	<p><i>c.p. 416, co.6</i></p> <p><i>c.p. 416-Bis</i></p> <p><i>c.p. 416-Ter</i></p> <p><i>c.p.630</i></p> <p><i>D.p.r. 309/90, art.74</i></p>	400 - 1.000	a), b), c), d),e) da 12 a 24 mesi
	<ul style="list-style-type: none"> • Associazione per delinquere • Termini di durata massima delle indagini preliminari 	<p><i>c.p. 416, co. 1-5</i></p> <p><i>c.p.p. 407, co.2</i></p>	300 - 800	

Art. D.Lgs. 231	Reato presupposto	Fonte	Sanzione pecuniaria (n. quote)	Sanzione interdittiva (tipo e durata)
Art. 25 <i>Concussione e corruzione</i>	<ul style="list-style-type: none"> • Corruzione per un atto d'ufficio • Pene per il corruttore • Istigazione alla corruzione 	<i>c.p. 318</i> <i>c.p. 321</i> <i>c.p. 322, co.1/3</i>	100 - 200	-
	<ul style="list-style-type: none"> • Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio • Corruzione in atti giudiziari • Pene per il corruttore • Istigazione alla corruzione 	<i>c.p. 319</i> <i>c.p. 319-ter, co.1</i> <i>c.p. 321</i> <i>c.p. 322, co.2/4</i>	200 - 600	a), b), c), d), e) da 12 a 24 mesi
	<ul style="list-style-type: none"> • Concussione • Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio • Circostanze aggravanti • Corruzione in atti giudiziari • Pene per il corruttore 	<i>c.p. 317</i> <i>c.p. 319</i> <i>c.p. 319-bis</i> <i>c.p. 319-ter, co.2</i> <i>c.p. 321</i>	300 - 800	
Art. 25-Bis <i>Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento</i>	<ul style="list-style-type: none"> • Falsificazione di monete, spendita e introduzione nello Stato, previo concerto, di monete falsificate 	<i>c.p. 453</i>	300 - 800	a), b), c), d), e) da 3 a 12 mesi
	<ul style="list-style-type: none"> • Alterazione di monete • Contraffazione di carta filigranata in uso per la fabbricazione di carte di pubblico credito o di valori di bollo • Fabbricazione o detenzione di filigrane o di strumenti alla falsificazione di monete, di valori di bollo o di carta filigranata 	<i>c.p. 454</i> <i>c.p. 460</i>	100 - 500	
	<ul style="list-style-type: none"> • Spendita e introduzione nello Stato, senza concerto, di monete falsificate 	<i>c.p. 461</i> <i>c.p. 455</i>	300 - 800 / 100 - 500 ridotte da 1/3 alla metà	
	<ul style="list-style-type: none"> • Falsificazione di valori di bollo, introduzione nello Stato, acquisto, detenzione o messa in circolazione di valori di bollo falsificati 	<i>c.p. 459</i>	300 - 800 / 100 - 500 / 100 - 200 ridotte ad 1/3	
	<ul style="list-style-type: none"> • Contraffazione, alterazione o uso di segni distintivi di opere dell'ingegno o di prodotti industriali • Introduzione nello Stato e commercio di prodotti con segni falsi 	<i>c.p. 473</i> <i>c.p. 474</i>	100 - 500	

Art. D.Lgs. 231	Reato presupposto	Fonte	Sanzione pecuniaria (n. quote)	Sanzione interdittiva (tipo e durata)
	<ul style="list-style-type: none"> • Spendita di monete falsificate ricevute in buona fede • Uso di valori di bollo contraffatti o alterati 	<i>c.p. 457</i> <i>c.p. 464, co.2</i>	100-200	-
	<ul style="list-style-type: none"> • Uso di valori di bollo contraffatti o alterati 	<i>c.p. 464, co.1</i>	100 - 300	-
Art. 25-Bis.1 <i>Delitti contro l'industria e il commercio</i>	<ul style="list-style-type: none"> • Turbata libertà dell'industria o del commercio • Frode nell'esercizio del commercio • Vendita di sostanze alimentari non genuine come genuine • Vendita di prodotti industriali con segni mendaci • Fabbricazione e commercio di beni realizzati usurpando titoli di proprietà industriale • Contraffazione di indicazioni geografiche denominazioni di origine dei prodotti agroalimentari 	<i>c.p. 513</i> <i>c.p. 515</i> <i>c.p. 516</i> <i>c.p. 517</i> <i>c.p. 517-ter</i> <i>c.p. 517-quater</i>	100 - 500	-
	<ul style="list-style-type: none"> • Illecita concorrenza con minaccia o violenza ▪ Frodi contro le industrie nazionali 	<i>c.p. 513-bis</i> <i>c.p. 514</i>	100 - 800	a), b), c), d), e) da 3 a 24 mesi
Art. 25-Ter <i>Reati societari¹</i>	<ul style="list-style-type: none"> • False comunicazioni sociali 	<i>c.c. 2621</i>	200 - 300	-
	<ul style="list-style-type: none"> • False comunicazioni sociali in danno della società, dei soci o dei creditori 	<i>c.c. 2622, co.1</i>	300 - 660	
	<ul style="list-style-type: none"> • False comunicazioni sociali in danno della società, dei soci o dei creditori 	<i>c.c. 2622, co.3</i>	400 - 800	
	<ul style="list-style-type: none"> • Falso in prospetto² 	<i>c.c. 2623, co.1</i>	200 - 260	
	<ul style="list-style-type: none"> • Falso in prospetto² 	<i>c.c. 2623, co.2</i>	400 - 660	

¹ Le sanzioni pecuniarie riportate sono state già modificate in base all'art. 39, co. 5, L. 28 dicembre 2005, n. 262, a norma del quale le pene originarie sono state raddoppiate.

² Articolo abrogato dall'art. 34, L. 28 dicembre 2005, n. 262.

Art. D.Lgs. 231	Reato presupposto	Fonte	Sanzione pecuniaria (n. quote)	Sanzione interdittiva (tipo e durata)
	• Falsità nelle relazioni o nelle comunicazioni delle società di revisione³	<i>c.c. 2624, co.1</i>	200 – 260	-
	• Uso di valori di bollo contraffatti o alterati	<i>c.c. 2624, co.2</i>	400 – 800	-
	• Impedito controllo • Formazione fittizia del capitale • Indebita restituzione dei conferimenti • Illecite operazioni sulle azioni o quote sociali o della società controllante	<i>c.c. 2625, co.2</i> <i>c.c.2632</i> <i>c.c. 2626</i> <i>c.c.2628</i>	200 - 360	-
	• Illegale ripartizione degli utili e delle riserve	<i>c.c. 2627</i>	200 – 260	-
	• Operazioni in pregiudizio dei creditori • Indebita ripartizione dei beni sociali da parte dei liquidatori • Illecita influenza sull'assemblea	<i>c.c. 2629</i> <i>c.c. 2633</i> <i>c.c. 2636</i>	300 - 660	-
	• Aggiotaggio • Omessa comunicazione del conflitto d'interessi	<i>c.c. 2637</i> <i>c.c. 2629-bis</i>	400 -1.000	-
	• Ostacolo all'esercizio delle funzioni delle autorità pubbliche di vigilanza	<i>c.c. 2638, co.1-2</i>	400 – 800	-
Art. 25-Quater <i>Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico</i>	• Delitti puniti con la pena della reclusione inferiore a 10 anni • Delitti puniti con la pena della reclusione non inferiore a 10 anni	<i>Convenz. NY, 2^A</i>	200 - 700 400 - 1.000	a), b), c), d),e) da 12 a 24 mesi
Art. 25-Quater.1 <i>Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili</i>	• Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili	<i>c.p. 583-bis</i>	300 - 700	a), b), c), d),e) da 12 a 24 mesi

³ Articolo abrogato dal D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39.

⁴ Art. 2 della Convenzione internazionale per la repressione del finanziamento al terrorismo, stipulata a New York il 9 dicembre 1999.

Art. D.Lgs. 231	Reato presupposto	Fonte	Sanzione pecuniaria (n. quote)	Sanzion e interditt iva (tipo e durata)
Art. 25- Quinquies <i>Delitti contro la personalità individuale</i>	<ul style="list-style-type: none"> • Riduzione o mantenimento in schiavitù o in servitù • Tratta di persone • Acquisto e alienazione di schiavi 	<i>c.p. 600</i> <i>c.p. 601</i> <i>c.p. 602</i>	400 - 1.000	a), b), c),d),e) da 12 a 24 mesi
	<ul style="list-style-type: none"> • Prostituzione minorile • Pornografia minorile • Iniziative turistiche volte allo sfruttamento della prostituzione minorile 	<i>c.p. 600-bis, co.1</i> <i>c.p. 600-ter, co.1-2</i> <i>c.p. 600-quinquies</i>	300 - 800	
	<ul style="list-style-type: none"> • Prostituzione minorile • Pornografia minorile • Detenzione di materiale pornografico 	<i>c.p. 600-bis, co.2</i> <i>c.p. 600-ter, co.3-4</i> <i>c.p. 600-quarter</i>	200 - 700	
Art. 25- Sexies <i>Abusi di mercato</i>	<ul style="list-style-type: none"> • Abuso di informazioni privilegiate e manipolazioni del mercato 	<i>T.U.F. 184-187</i>	400 - 1.000 ⁵	-
Art. 25- Septies <i>Omicidio colposo o lesioni gravi o gravissime commesse con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro</i>	<ul style="list-style-type: none"> • Omicidio colposo con violazione art. 55, co. 2 D.Lgs. 81/2008 • Omicidio colposo 	<i>c.p. 589</i> <i>D.Lgs. 81/2008</i>	1.000 250 - 500	a), b),c), d), e) da 3 a 12 mesi
	<ul style="list-style-type: none"> • Lesioni personali colpose 	<i>c.p. 590, co.3</i>	100 - 250	a), b),c),d), e) da 3 a 6 mesi
Art. 25- Octies <i>Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita</i>	<ul style="list-style-type: none"> • Ricettazione • Riciclaggio • Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita 	<i>c.p. 648</i> <i>c.p.648-bis</i> <i>c.p.648-ter</i>	200 - 800 400 - 1.000	a), b),c), d),e) da 3 a 24 mesi

⁵ Se in seguito alla commissione di uno dei reati in oggetto, il prodotto o il profitto conseguito dall'ente è di rilevante entità, la sanzione è aumentata fino a dieci volte tale prodotto o profitto.

Art. D.Lgs. 231	Reato presupposto	Fonte	Sanzione pecuniari a (n. quote)	Sanzione interdittiva (tipo e durata)
Art. 25-novies <i>Delitti in materia di violazione del diritto d'autore</i>	• Violazione del diritto d'autore e di altri diritti connessi al suo esercizio	<i>L. 633/1941: artt. 171, co.1/3, 171- bis, 171-ter, 171- septies, 171- octies</i>	100 - 500	a), b), c), d), e) da 3 a 12 mesi
Art. 25-Decies <i>Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria</i>	• Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria	<i>c.c. 377-bis</i>	100 - 500	-
Art. 25- Undecies <i>Reati ambientali</i>	• Scarico di acque reflue industriali • Realizzazione e gestione di discarica non autorizzata per rifiuti pericolosi	<i>TUA, 137 co. 2-5-11</i> <i>TUA, 256 co.3</i>	200 - 300	-