

<b>1. Rev. n.</b>	6
<b>2. Data revisione catalogo reati</b>	30-Jul-2020
<b>3. Catalogo aggiornato al provvedimento:</b>	D.Lgs. 14.07.2020 (in vigore dal 30.07.2020)
<b>4. Modifiche recate dal provvedimento cit.</b>	Il Decreto, di attuazione della cd. "Direttiva PIF": (i) ha modificato gli artt. 24, 25 e 25-quinquiesdecies del D.Lgs. n. 231/2001, ha introdotto l'art. 25-sexiesdecies (Contrabbando) nello stesso Decreto n. 231/2001 e ha modificato alcune disposizioni incriminatrici rilevanti ai fini della responsabilità amministrativa degli enti derivante da reato. I nuovi reati presupposto sono i seguenti: a) art. 24, D.Lgs. n. 231/2001: (i) frode nelle pubbliche forniture (art. 356, c.p.); (ii) frode per il conseguimento di Fondi europei per lo sviluppo rurale (art. 2, L. 23.12.1986, n. 898; b) art. 25, D.Lgs. n. 231/2001: (i) peculato (escluso il peculato d'uso, con offesa degli interessi finanziari dell'Unione europea (art. 314, comma 1, c.p.); (ii) peculato mediante profitto dell'errore altrui, con offesa degli interessi finanziari dell'Unione europea (art. 316, c.p.); (iii) abuso d'ufficio, con offesa degli interessi finanziari dell'Unione europea (art. 323, c.p.); c) art. 25-quinquiesdecies, D.Lgs. n. 231/2001: (i) dichiarazione infedele, al ricorrere di particolari circostanze (art. 4, D.Lgs. n. 74/2000); (ii) omessa presentazione della dichiarazione, al ricorrere di particolari circostanze (art. 5, D.Lgs. n. 74/2000); (iii) indebita compensazione, al ricorrere di particolari circostanze (art. 10-quater, D.Lgs. n. 74/2000); d) art. 25-sexiesdecies, D.Lgs. n. 231/2001: (i) contrabbando aggravato (art. 295, commi 2 e 3, D.P.R. n. 1973/43. Le disposizioni del codice penale modificate dal Decreto n. 75 del 2020 sono le seguenti: (i) art. 316; (ii) art. 316-ter; (iii) 319-quater; (iv) 322-bis; (v) 640, comma 2, n. 1).

#### Note relative ai reati presupposto

<b>Note</b>	<p>A) Il comma 3 dell'art. 256-bis, D.Lgs. n. 152/2006 - "Combustione illecita di rifiuti" (inserito dall'art. 3, comma 1, D.L. 10 dicembre 2013, n. 136, come modificato dalla Legge 6 febbraio 2014, n. 6) -, nel testo in vigore dal 9 febbraio 2014, prevede quanto segue: &lt;&lt;3. La pena è aumentata di un terzo se il delitto di cui al comma 1 è commesso nell'ambito dell'attività di un'impresa o comunque di un'attività organizzata. Il titolare dell'impresa o il responsabile dell'attività comunque organizzata è responsabile anche sotto l'autonomo profilo dell'omessa vigilanza sull'operato degli autori materiali del delitto comunque riconducibili all'impresa o all'attività stessa; ai predetti titolari d'impresa o responsabili dell'attività si applicano altresì le sanzioni previste dall'articolo 9, comma 2, del decreto legislativo 8 giugno 2001, n. 231.&gt;&gt; B) La Legge 14 gennaio 2013, n. 9 – Norme sulla qualità e la trasparenza della filiera degli oli di oliva vergini – (GU n. 26 del 31-1-2013), all'art. 12, ha previsto quanto segue: &lt;&lt;1. Gli enti che operano nell'ambito della filiera degli oli vergini di oliva sono responsabili, in conformità al decreto legislativo 8 giugno 2001, n. 231, per i reati di cui agli articoli 440, 442, 444, 473, 474, 515, 516, 517 e 517-quater del codice penale, commessi nel loro interesse o a loro vantaggio da persone: a) che rivestono funzioni di rappresentanza, di amministrazione o di direzione dell'ente o di una sua unità organizzativa dotata di autonomia finanziaria e funzionale, ovvero che esercitano, anche di fatto, la gestione e il controllo dello stesso; b) sottoposte alla direzione o alla vigilanza di uno dei soggetti di cui alla lettera a). 2. La responsabilità dell'ente sussiste anche quando l'autore del reato non è stato identificato o non è imputabile.&gt;&gt;</p>
-------------	---

#### CATALOGO DEI REATI PRESUPPOSTO AI SENSI DEL D.LGS. 8 GIUGNO 2001, N. 231

#### RILEVANZA PER L'ENTE

Per le modalità attuative dei reati presupposto vai al Report "231.8.Reati presupposto: modalità attuative e rilevanza per l'ente". Per il risk assessment:

a) N.	b) Normativa 231	c) Categoria reato	d) Reato presupposto
1	Artt. 24 e 25, D.Lgs. n. 231/2001	1. Reati nei rapporti con la pubblica amministrazione (artt. 24 e 25, D.Lgs. n. 231/2001)	1.1 Malversazione a danno dello Stato o di altro ente pubblico (art. 316-bis, c.p.)
2	Artt. 24 e 25, D.Lgs. n. 231/2001	1. Reati nei rapporti con la pubblica amministrazione (artt. 24 e 25, D.Lgs. n. 231/2001)	1.2 Indebita percezione di erogazioni a danno dello Stato (art. 316-ter, c.p.)
3	Artt. 24 e 25, D.Lgs. n. 231/2001	1. Reati nei rapporti con la pubblica amministrazione (artt. 24 e 25, D.Lgs. n. 231/2001)	1.3 Truffa (in danno dello Stato o di altro ente pubblico o delle Comunità europee - art. 640, comma 2, n.1, c.p.)
4	Artt. 24 e 25, D.Lgs. n. 231/2001	1. Reati nei rapporti con la pubblica amministrazione (artt. 24 e 25, D.Lgs. n. 231/2001)	1.4 Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche (art. 640-bis, c.p.)
5	Artt. 24 e 25, D.Lgs. n. 231/2001	1. Reati nei rapporti con la pubblica amministrazione (artt. 24 e 25, D.Lgs. n. 231/2001)	1.5 Frode informatica in danno dello Stato o di altro ente pubblico (art. 640-ter, c.p.)
6	Artt. 24 e 25, D.Lgs. n. 231/2001	1. Reati nei rapporti con la pubblica amministrazione (artt. 24 e 25, D.Lgs. n. 231/2001)	1.6 Concussione (artt. 317 e 322-bis, c.p.)
7	Artt. 24 e 25, D.Lgs. n. 231/2001	1. Reati nei rapporti con la pubblica amministrazione (artt. 24 e 25, D.Lgs. n. 231/2001)	1.7 Corruzione per l'esercizio della funzione (artt. 318 e 322-bis, c.p.)

8	Artt. 24 e 25, D.Lgs. n. 231/2001	1. Reati nei rapporti con la pubblica amministrazione (artt. 24 e 25, D.Lgs. n. 231/2001)	1.8 Corruzione per un atto contrario ai doveri di ufficio (anche in forma aggravata - artt. 319, 319-bis e 322-bis, c.p.)
9	Artt. 24 e 25, D.Lgs. n. 231/2001	1. Reati nei rapporti con la pubblica amministrazione (artt. 24 e 25, D.Lgs. n. 231/2001)	1.9 Corruzione in atti giudiziari (artt. 319-ter e 322-bis, c.p., in relazione agli artt. 318 e 319, c.p.)
10	Artt. 24 e 25, D.Lgs. n. 231/2001	1. Reati nei rapporti con la pubblica amministrazione (artt. 24 e 25, D.Lgs. n. 231/2001)	1.10 Induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319-quater e 322-bis, c.p.)
11	Artt. 24 e 25, D.Lgs. n. 231/2001	1. Reati nei rapporti con la pubblica amministrazione (artt. 24 e 25, D.Lgs. n. 231/2001)	1.11 Corruzione di persona incaricata di un pubblico servizio (art. 320, c.p., in relazione agli artt. 318 e 319, c.p.; 322-bis, c.p.)
12	Artt. 24 e 25, D.Lgs. n. 231/2001	1. Reati nei rapporti con la pubblica amministrazione (artt. 24 e 25, D.Lgs. n. 231/2001)	1.12 Pene per il corruttore (art. 321, c.p., in relazione agli artt. 318 e 319, c.p.)
13	Artt. 24 e 25, D.Lgs. n. 231/2001	1. Reati nei rapporti con la pubblica amministrazione (artt. 24 e 25, D.Lgs. n. 231/2001)	1.13 Istigazione alla corruzione (artt. 322 e 322-bis, c.p., con le pene stabilite dagli artt. 318 e 319, c.p., ridotte di un terzo)
14	Artt. 24 e 25, D.Lgs. n. 231/2001	1. Reati nei rapporti con la pubblica amministrazione (artt. 24 e 25, D.Lgs. n. 231/2001)	1.14 Traffico di influenze illecite (art. 346-bis, c.p.)
15	Artt. 24 e 25, D.Lgs. n. 231/2001	1. Reati nei rapporti con la pubblica amministrazione (artt. 24 e 25, D.Lgs. n. 231/2001)	1.15 Frode nelle pubbliche forniture (art. 356, c.p.)
16	Artt. 24 e 25, D.Lgs. n. 231/2001	1. Reati nei rapporti con la pubblica amministrazione (artt. 24 e 25, D.Lgs. n. 231/2001)	1.16 Frode per il conseguimento di Fondi europei per lo sviluppo rurale (art. 2, L. 23.12.1986, n. 898)
17	Artt. 24 e 25, D.Lgs. n. 231/2001	1. Reati nei rapporti con la pubblica amministrazione (artt. 24 e 25, D.Lgs. n. 231/2001)	1.17 Peculato, con offesa degli interessi finanziari dell'Unione europea (art. 314, comma 1, c.p.)
18	Artt. 24 e 25, D.Lgs. n. 231/2001	1. Reati nei rapporti con la pubblica amministrazione (artt. 24 e 25, D.Lgs. n. 231/2001)	1.18 Peculato mediante profitto dell'errore altrui, con offesa degli interessi finanziari dell'Unione europea (art. 316, c.p.)
19	Artt. 24 e 25, D.Lgs. n. 231/2001	1. Reati nei rapporti con la pubblica amministrazione (artt. 24 e 25, D.Lgs. n. 231/2001)	1.19 Abuso d'ufficio, con offesa degli interessi finanziari dell'Unione europea (art. 323, c.p.)
20	Art. 24 bis, D.Lgs. n. 231/2001	2. Reati informatici e trattamento illecito di dati (art. 24 bis, D.Lgs. n. 231/2001)	2.1 Falsità in un documento informatico pubblico o avente efficacia probatoria (art. 491-bis, c.p.)
21	Art. 24 bis, D.Lgs. n. 231/2001	2. Reati informatici e trattamento illecito di dati (art. 24 bis, D.Lgs. n. 231/2001)	2.2 Accesso abusivo a un sistema informatico o telematico (art. 615-ter, c.p.)
22	Art. 24 bis, D.Lgs. n. 231/2001	2. Reati informatici e trattamento illecito di dati (art. 24 bis, D.Lgs. n. 231/2001)	2.3 Detenzione e diffusione abusiva di codici di accesso a sistemi informatici o telematici (art. 615-quater, c.p.)
23	Art. 24 bis, D.Lgs. n. 231/2001	2. Reati informatici e trattamento illecito di dati (art. 24 bis, D.Lgs. n. 231/2001)	2.4 Diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a danneggiare o interrompere un sistema informatico o telematico (art. 615-quinquies, c.p.)
24	Art. 24 bis, D.Lgs. n. 231/2001	2. Reati informatici e trattamento illecito di dati (art. 24 bis, D.Lgs. n. 231/2001)	2.5 Intercettazione, impedimento o interruzione illecita di comunicazioni informatiche o telematiche (art. 617-quater, c.p.)
25	Art. 24 bis, D.Lgs. n. 231/2001	2. Reati informatici e trattamento illecito di dati (art. 24 bis, D.Lgs. n. 231/2001)	2.6 Installazione di apparecchiature atte ad intercettare, impedire o interrompere comunicazioni informatiche o telematiche (art. 617-quinquies, c.p.)
26	Art. 24 bis, D.Lgs. n. 231/2001	2. Reati informatici e trattamento illecito di dati (art. 24 bis, D.Lgs. n. 231/2001)	2.7 Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici (art. 635-bis, c.p.)
27	Art. 24 bis, D.Lgs. n. 231/2001	2. Reati informatici e trattamento illecito di dati (art. 24 bis, D.Lgs. n. 231/2001)	2.8 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.)
28	Art. 24 bis, D.Lgs. n. 231/2001	2. Reati informatici e trattamento illecito di dati (art. 24 bis, D.Lgs. n. 231/2001)	2.9 Danneggiamento di sistemi informatici o telematici (art. 635-quater, c.p.)
29	Art. 24 bis, D.Lgs. n. 231/2001	2. Reati informatici e trattamento illecito di dati (art. 24 bis, D.Lgs. n. 231/2001)	2.10 Danneggiamento di sistemi informatici o telematici di pubblica utilità (art. 635-quinquies, c.p.)
30	Art. 24 bis, D.Lgs. n. 231/2001	2. Reati informatici e trattamento illecito di dati (art. 24 bis, D.Lgs. n. 231/2001)	2.11 Frode informatica del certificatore di firma elettronica (art. 640-quinquies, c.p.)
31	Art. 24 bis, D.Lgs. n. 231/2001	2. Reati informatici e trattamento illecito di dati (art. 24 bis, D.Lgs. n. 231/2001)	2.12. Reati in materia di cybersecurity di cui all'art. 1, comma 11, D.L. 21.09.2019, n. 105
32	Art. 24-ter, D.Lgs. n. 231/2001	3. Delitti di criminalità organizzata (art. 24-ter, D.Lgs. n. 231/2001)	3.1 Associazione per delinquere (art. 416, ad eccezione sesto comma, c.p.)
33	Art. 24-ter, D.Lgs. n. 231/2001	3. Delitti di criminalità organizzata (art. 24-ter, D.Lgs. n. 231/2001)	3.2 Associazione a delinquere finalizzata alla riduzione o al mantenimento in schiavitù, alla tratta di persone, all'acquisto e alienazione di schiavi ed ai reati concernenti le violazioni delle disposizioni sull'immigrazione clandestina di cui all'art. 12, D.Lgs. n. 286/1998 (art. 416, sesto comma, c.p.)
34	Art. 24-ter, D.Lgs. n. 231/2001	3. Delitti di criminalità organizzata (art. 24-ter, D.Lgs. n. 231/2001)	3.3 Associazioni di tipo mafioso anche straniere (art. 416-bis, c.p.)
35	Art. 24-ter, D.Lgs. n. 231/2001	3. Delitti di criminalità organizzata (art. 24-ter, D.Lgs. n. 231/2001)	3.4 Scambio elettorale politico-mafioso (art. 416-ter, c.p.)
36	Art. 24-ter, D.Lgs. n. 231/2001	3. Delitti di criminalità organizzata (art. 24-ter, D.Lgs. n. 231/2001)	3.5 Sequestro di persona a scopo di estorsione (art. 630, c.p.)
37	Art. 24-ter, D.Lgs. n. 231/2001	3. Delitti di criminalità organizzata (art. 24-ter, D.Lgs. n. 231/2001)	3.6 Associazione a delinquere finalizzata allo spaccio di sostanze stupefacenti o psicotrope (art. 74, DPR n. 309/1990)
38	Art. 24-ter, D.Lgs. n. 231/2001	3. Delitti di criminalità organizzata (art. 24-ter, D.Lgs. n. 231/2001)	3.7 Delitti concernenti la fabbricazione e il traffico di armi da guerra, esplosivi ed armi clandestine (art. 407, comma 2 lettera a), c.p.p.)
39	Art. 25-bis, D.Lgs. n. 231/2001	4. Reati contro la fede pubblica (art. 25-bis, D.Lgs. n. 231/2001)	4.1 Falsificazione di monete, spendita e introduzione nello Stato, previo concerto, di monete falsificate (art. 453, c.p.)

40	Art. 25-bis, D.Lgs. n. 231/2001	4. Reati contro la fede pubblica (art. 25-bis, D.Lgs. n. 231/2001)	4.2 Alterazione di monete (art. 454, c.p.)
41	Art. 25-bis, D.Lgs. n. 231/2001	4. Reati contro la fede pubblica (art. 25-bis, D.Lgs. n. 231/2001)	4.3 Spendita e introduzione nello Stato, senza concerto, di monete falsificate (art. 455, c.p.)
42	Art. 25-bis, D.Lgs. n. 231/2001	4. Reati contro la fede pubblica (art. 25-bis, D.Lgs. n. 231/2001)	4.4 Spendita di monete falsificate ricevute in buona fede (art. 457, c.p.)
43	Art. 25-bis, D.Lgs. n. 231/2001	4. Reati contro la fede pubblica (art. 25-bis, D.Lgs. n. 231/2001)	4.5 Falsificazione di valori di bollo, introduzione nello Stato, acquisto, detenzione o messa in circolazione di valori di bollo falsificati (art. 459, c.p.)
44	Art. 25-bis, D.Lgs. n. 231/2001	4. Reati contro la fede pubblica (art. 25-bis, D.Lgs. n. 231/2001)	4.6 Contraffazione di carta filigranata in uso per la fabbricazione di carte di pubblico credito o di valori di bollo (art. 460, c.p.)
45	Art. 25-bis, D.Lgs. n. 231/2001	4. Reati contro la fede pubblica (art. 25-bis, D.Lgs. n. 231/2001)	4.7 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.)
46	Art. 25-bis, D.Lgs. n. 231/2001	4. Reati contro la fede pubblica (art. 25-bis, D.Lgs. n. 231/2001)	4.8 Uso di valori di bollo contraffatti o alterati (art. 464, c.p.)
47	Art. 25-bis, D.Lgs. n. 231/2001	4. Reati contro la fede pubblica (art. 25-bis, D.Lgs. n. 231/2001)	4.9 Contraffazione, alterazione o uso di segni distintivi di opere dell'ingegno o di prodotti industriale (art. 473, c.p.)
48	Art. 25-bis, D.Lgs. n. 231/2001	4. Reati contro la fede pubblica (art. 25-bis, D.Lgs. n. 231/2001)	4.10 Introduzione nello Stato e commercio di prodotti con segni falsi (art. 474, c.p.)
49	Art. 25-bis.1, D.Lgs. n. 231/2001	5. Delitti contro l'industria e il commercio (art. 25-bis.1, D.Lgs. n. 231/2001)	5.1 Turbata libertà dell'industria o del commercio (art. 513, c.p.)
50	Art. 25-bis.1, D.Lgs. n. 231/2001	5. Delitti contro l'industria e il commercio (art. 25-bis.1, D.Lgs. n. 231/2001)	5.2 Illecita concorrenza con minaccia o violenza (art. 513-bis, c.p.)
51	Art. 25-bis.1, D.Lgs. n. 231/2001	5. Delitti contro l'industria e il commercio (art. 25-bis.1, D.Lgs. n. 231/2001)	5.3 Frodi contro le industrie nazionali (art. 514, c.p.)
52	Art. 25-bis.1, D.Lgs. n. 231/2001	5. Delitti contro l'industria e il commercio (art. 25-bis.1, D.Lgs. n. 231/2001)	5.4 Frode nell'esercizio del commercio (art. 515, c.p.)
53	Art. 25-bis.1, D.Lgs. n. 231/2001	5. Delitti contro l'industria e il commercio (art. 25-bis.1, D.Lgs. n. 231/2001)	5.5 Vendita di sostanze alimentari non genuine come genuine (art. 516, c.p.)
54	Art. 25-bis.1, D.Lgs. n. 231/2001	5. Delitti contro l'industria e il commercio (art. 25-bis.1, D.Lgs. n. 231/2001)	5.6 Vendita di prodotti industriali con segni mendaci (art. 517, c.p.)
55	Art. 25-bis.1, D.Lgs. n. 231/2001	5. Delitti contro l'industria e il commercio (art. 25-bis.1, D.Lgs. n. 231/2001)	5.7 Fabbricazione e commercio di beni realizzati usurpando titoli di proprietà industriale (art. 517-ter, c.p.)
56	Art. 25-bis.1, D.Lgs. n. 231/2001	5. Delitti contro l'industria e il commercio (art. 25-bis.1, D.Lgs. n. 231/2001)	5.8 Contraffazione di indicazioni geografiche o denominazioni di origine dei prodotti agroalimentari (art. 517-quater, c.p.)
57	Art. 25-ter, D.Lgs. n. 231/2001	6. Reati societari (art. 25-ter, D.Lgs. n. 231/2001)	6.1 False comunicazioni sociali (art. 2621, c.c.)
58	Art. 25-ter, D.Lgs. n. 231/2001	6. Reati societari (art. 25-ter, D.Lgs. n. 231/2001)	6.2 False comunicazioni sociali commesse con fatti di lieve entità (art. 2621-bis, c.c.)
59	Art. 25-ter, D.Lgs. n. 231/2001	6. Reati societari (art. 25-ter, D.Lgs. n. 231/2001)	6.3 False comunicazioni sociali delle società quotate (art. 2622, c.c.)
60	Art. 25-ter, D.Lgs. n. 231/2001	6. Reati societari (art. 25-ter, D.Lgs. n. 231/2001)	6.4 Impedito controllo (art. 2625, comma 2, c.c.)
61	Art. 25-ter, D.Lgs. n. 231/2001	6. Reati societari (art. 25-ter, D.Lgs. n. 231/2001)	6.5 Indebita restituzione di conferimenti (art. 2626 c.c.)
62	Art. 25-ter, D.Lgs. n. 231/2001	6. Reati societari (art. 25-ter, D.Lgs. n. 231/2001)	6.6 Illegale ripartizione degli utili e delle riserve (art. 2627 c.c.)
63	Art. 25-ter, D.Lgs. n. 231/2001	6. Reati societari (art. 25-ter, D.Lgs. n. 231/2001)	6.7 Illecite operazioni sulle azioni o quote sociali o della società controllante (art. 2628 c.c.)
64	Art. 25-ter, D.Lgs. n. 231/2001	6. Reati societari (art. 25-ter, D.Lgs. n. 231/2001)	6.8 Operazioni in pregiudizio dei creditori (art. 2629 c.c.)
65	Art. 25-ter, D.Lgs. n. 231/2001	6. Reati societari (art. 25-ter, D.Lgs. n. 231/2001)	6.9 Omessa comunicazione del conflitto d'interessi (art. 2629-bis c.c.)
66	Art. 25-ter, D.Lgs. n. 231/2001	6. Reati societari (art. 25-ter, D.Lgs. n. 231/2001)	6.10 Formazione fittizia del capitale (art. 2632, c.c.)
67	Art. 25-ter, D.Lgs. n. 231/2001	6. Reati societari (art. 25-ter, D.Lgs. n. 231/2001)	6.11 Indebita ripartizione dei beni sociali da parte dei liquidatori (art. 2633 c.c.)
68	Art. 25-ter, D.Lgs. n. 231/2001	6. Reati societari (art. 25-ter, D.Lgs. n. 231/2001)	6.12 Corruzione tra privati (art. 2635, comma 3, c.c.)
69	Art. 25-ter, D.Lgs. n. 231/2001	6. Reati societari (art. 25-ter, D.Lgs. n. 231/2001)	6.13 Illecita influenza sull'assemblea (art. 2636 c.c.)
70	Art. 25-ter, D.Lgs. n. 231/2001	6. Reati societari (art. 25-ter, D.Lgs. n. 231/2001)	6.14 Aggiotaggio (art. 2637 c.c.)
71	Art. 25-ter, D.Lgs. n. 231/2001	6. Reati societari (art. 25-ter, D.Lgs. n. 231/2001)	6.15 Ostacolo all'esercizio delle funzioni delle autorità pubbliche di vigilanza (art. 2638, commi 1 e 2, c.c.)
72	Art. 25-ter, D.Lgs. n. 231/2001	6. Reati societari (art. 25-ter, D.Lgs. n. 231/2001)	6.16 Istigazione alla corruzione tra privati (art. 2635-bis, c.c.)
73	Art. 25-quater, D.Lgs. n. 231/2001	7. Reati con finalità di terrorismo e di eversione dell'ordine democratico (art. 25-quater, D.Lgs. n. 231/2001)	7.1 Associazioni con finalità di terrorismo anche internazionale o di eversione dell'ordine democratico (art. 270-bis, c.p.)
74	Art. 25-quater, D.Lgs. n. 231/2001	7. Reati con finalità di terrorismo e di eversione dell'ordine democratico (art. 25-quater, D.Lgs. n. 231/2001)	7.2 Assistenza agli associati (art. 270-ter, c.p.)
75	Art. 25-quater, D.Lgs. n. 231/2001	7. Reati con finalità di terrorismo e di eversione dell'ordine democratico (art. 25-quater, D.Lgs. n. 231/2001)	7.3 Arruolamento con finalità di terrorismo anche internazionale (art. 270-quater, c.p.)
76	Art. 25-quater, D.Lgs. n. 231/2001	7. Reati con finalità di terrorismo e di eversione dell'ordine democratico (art. 25-quater, D.Lgs. n. 231/2001)	7.4 Addestramento ad attività con finalità di terrorismo anche internazionale (art. 270-quinquies, c.p.)
77	Art. 25-quater, D.Lgs. n. 231/2001	7. Reati con finalità di terrorismo e di eversione dell'ordine democratico (art. 25-quater, D.Lgs. n. 231/2001)	7.5 Condotte con finalità di terrorismo (art. 270-sexies, c.p.)
78	Art. 25-quater, D.Lgs. n. 231/2001	7. Reati con finalità di terrorismo e di eversione dell'ordine democratico (art. 25-quater, D.Lgs. n. 231/2001)	7.6 Attentato per finalità terroristiche o di eversione (art. 280, c.p.)

79	Art. 25-quater, D.Lgs. n. 231/2001	7. Reati con finalità di terrorismo e di eversione dell'ordine democratico (art. 25-quater, D.Lgs. n. 231/2001)	7.7 Atto di terrorismo con ordigni micidiali o esplosivi (art. 280-bis, c.p.)
80	Art. 25-quater, D.Lgs. n. 231/2001	7. Reati con finalità di terrorismo e di eversione dell'ordine democratico (art. 25-quater, D.Lgs. n. 231/2001)	7.8 Sequestro di persona a scopo di terrorismo o di eversione (art. 289-bis, c.p.)
81	Art. 25-quater, D.Lgs. n. 231/2001	7. Reati con finalità di terrorismo e di eversione dell'ordine democratico (art. 25-quater, D.Lgs. n. 231/2001)	7.9 Istigazione a commettere alcuno dei delitti previsti dai Capi primo e secondo (art. 302, c.p.)
82	Art. 25-quater, D.Lgs. n. 231/2001	7. Reati con finalità di terrorismo e di eversione dell'ordine democratico (art. 25-quater, D.Lgs. n. 231/2001)	7.10 Impossessamento, dirottamento e distruzione di un aereo (art. 1, L. n. 342/1976)
83	Art. 25-quater, D.Lgs. n. 231/2001	7. Reati con finalità di terrorismo e di eversione dell'ordine democratico (art. 25-quater, D.Lgs. n. 231/2001)	7.11 Art. 2, Convenzione internazionale per la repressione del finanziamento al terrorismo, New York 9 dicembre 1999
84	Art. 25-quater.1, D.Lgs. n. 231/2001	8. Delitti contro la personalità individuale (artt. 25-quater.1 e 25-quinquies, D.Lgs. n. 231/2001)	8.1 Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili (artt. 583-bis, c.p.)
85	Art. 25-quinquies, D.Lgs. n. 231/2001	8. Delitti contro la personalità individuale (artt. 25-quater.1 e 25-quinquies, D.Lgs. n. 231/2001)	8.2 Riduzione o mantenimento in schiavitù o in servitù (art. 600, c.p.)
86	Art. 25-quinquies, D.Lgs. n. 231/2001	8. Delitti contro la personalità individuale (artt. 25-quater.1 e 25-quinquies, D.Lgs. n. 231/2001)	8.3 Prostituzione minorile (art. 600-bis, c.p.)
87	Art. 25-quinquies, D.Lgs. n. 231/2001	8. Delitti contro la personalità individuale (artt. 25-quater.1 e 25-quinquies, D.Lgs. n. 231/2001)	8.4 Pornografia minorile (art. 600-ter, c.p.)
88	Art. 25-quinquies, D.Lgs. n. 231/2001	8. Delitti contro la personalità individuale (artt. 25-quater.1 e 25-quinquies, D.Lgs. n. 231/2001)	8.5 Detenzione di materiale pornografico (art. 600-quater, c.p.)
89	Art. 25-quinquies, D.Lgs. n. 231/2001	8. Delitti contro la personalità individuale (artt. 25-quater.1 e 25-quinquies, D.Lgs. n. 231/2001)	8.6 Pornografia virtuale (art. 600-quater.1, c.p.)
90	Art. 25-quinquies, D.Lgs. n. 231/2001	8. Delitti contro la personalità individuale (artt. 25-quater.1 e 25-quinquies, D.Lgs. n. 231/2001)	8.7 Iniziative turistiche volte allo sfruttamento della prostituzione minorile (art. 600-quinquies, c.p.)
91	Art. 25-quinquies, D.Lgs. n. 231/2001	8. Delitti contro la personalità individuale (artt. 25-quater.1 e 25-quinquies, D.Lgs. n. 231/2001)	8.8 Tratta di persone (art. 601, c.p.)
92	Art. 25-quinquies, D.Lgs. n. 231/2001	8. Delitti contro la personalità individuale (artt. 25-quater.1 e 25-quinquies, D.Lgs. n. 231/2001)	8.9 Acquisto e alienazione di schiavi (art. 602, c.p.)
93	Art. 25-quinquies, D.Lgs. n. 231/2001	8. Delitti contro la personalità individuale (artt. 25-quater.1 e 25-quinquies, D.Lgs. n. 231/2001)	8.10 Adescamento di minorenni (art. 609-undecies, c.p.)
94	Art. 25-quinquies, D.Lgs. n. 231/2001	8. Delitti contro la personalità individuale (artt. 25-quater.1 e 25-quinquies, D.Lgs. n. 231/2001)	8.11 Intermediazione illecita e sfruttamento del lavoro (art. 603-bis, c.p.)
95	Art. 25-sexies, D.Lgs. n. 231/2001 (per illeciti amministrativi v. art. 187-quinquies, TUF)	9. Reati di abuso di mercato (art. 25-sexies, D.Lgs. n. 231/2001 - per illeciti amministrativi v. art. 187-quinquies, TUF)	9.1 Abuso di informazioni privilegiate (D.Lgs. 24.02.1998, n. 58, artt. 184 e 187-bis)
96	Art. 25-sexies, D.Lgs. n. 231/2001 (per illeciti amministrativi v. art. 187-quinquies, TUF)	9. Reati di abuso di mercato (art. 25-sexies, D.Lgs. n. 231/2001 - per illeciti amministrativi v. art. 187-quinquies, TUF)	9.2 Manipolazione del mercato (D.Lgs. 24.02.1998, n. 58, artt. 185 e 187-ter)
97	Artt. 3 e 10, L. 16.03.2006, n. 146	10. Reati transnazionali (artt. 3 e 10, L. 16.03.2006, n. 146)	10.1 Associazione per delinquere (art. 416, c.p.)
98	Artt. 3 e 10, L. 16.03.2006, n. 146	10. Reati transnazionali (artt. 3 e 10, L. 16.03.2006, n. 146)	10.2 Associazione di tipo mafioso (art. 416-bis, c.p.)
99	Artt. 3 e 10, L. 16.03.2006, n. 146	10. Reati transnazionali (artt. 3 e 10, L. 16.03.2006, n. 146)	10.3 Associazione per delinquere finalizzata al contrabbando di tabacchi lavorati esteri (art. 291-quater, T.U. di cui al D.P.R. 23 gennaio 1973, n. 43)
100	Artt. 3 e 10, L. 16.03.2006, n. 146	10. Reati transnazionali (artt. 3 e 10, L. 16.03.2006, n. 146)	10.4 Associazione finalizzata al traffico illecito di sostanze stupefacenti o psicotrope (art. 74, D.P.R. 9 ottobre 1990, n. 309)
101	Artt. 3 e 10, L. 16.03.2006, n. 146	10. Reati transnazionali (artt. 3 e 10, L. 16.03.2006, n. 146)	10.5 Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria (art. 377-bis, c.p.)
102	Artt. 3 e 10, L. 16.03.2006, n. 146	10. Reati transnazionali (artt. 3 e 10, L. 16.03.2006, n. 146)	10.6 Favoreggiamento personale (art. 378, c.p.)
103	Artt. 3 e 10, L. 16.03.2006, n. 146	10. Reati transnazionali (artt. 3 e 10, L. 16.03.2006, n. 146)	10.7 Disposizioni contro le immigrazioni clandestine (art. 12, commi 3, 3-bis, 3-ter e 5 del T.U di cui al D.Lgs. 25 luglio 1998, n. 286)
104	Art. 25-septies, D.Lgs. n. 231/2001	11. 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 (art. 25-septies, D.Lgs. n. 231/2001)	11.1 Omicidio colposo (art. 589, c.p.)
105	Art. 25-septies, D.Lgs. n. 231/2001	11. 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 (art. 25-septies, D.Lgs. n. 231/2001)	11.2 Lesioni personali colpose (art. 590, c.p.)
106	Art. 25-octies, D.Lgs. n. 231/2001	12. Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, nonché autoriciclaggio (art. 25-octies, D.Lgs. n. 231/2001)	12.1 Ricettazione (art. 648, c.p.)
107	Art. 25-octies, D.Lgs. n. 231/2001	12. Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, nonché autoriciclaggio (art. 25-octies, D.Lgs. n. 231/2001)	12.2 Riciclaggio (art. 648-bis, c.p.)
108	Art. 25-octies, D.Lgs. n. 231/2001	12. Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, nonché autoriciclaggio (art. 25-octies, D.Lgs. n. 231/2001)	12.3 Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita (art. 648-ter, c.p.)

109	Art. 25-octies, D.Lgs. n. 231/2001	12. Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, nonché autoriciclaggio (art. 25-octies, D.Lgs. n. 231/2001)	12.4 Autoriciclaggio (art. 648-ter.1, c.p.)
110	Art. 25-novies, D.Lgs. n. 231/2001	13. Delitti in materia di violazioni del diritto d'autore (art. 25-novies, D.Lgs. n. 231/2001)	13.1 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, comma 1 lett a) bis, L. n. 633/1941)
111	Art. 25-novies, D.Lgs. n. 231/2001	13. Delitti in materia di violazioni del diritto d'autore (art. 25-novies, D.Lgs. n. 231/2001)	13.2 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, comma 3, L. n. 633/1941)
112	Art. 25-novies, D.Lgs. n. 231/2001	13. Delitti in materia di violazioni del diritto d'autore (art. 25-novies, D.Lgs. n. 231/2001)	13.3 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, comma 1, L. n. 633/1941)
113	Art. 25-novies, D.Lgs. n. 231/2001	13. Delitti in materia di violazioni del diritto d'autore (art. 25-novies, D.Lgs. n. 231/2001)	13.4 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, comma 2, L. n. 633/1941)
114	Art. 25-novies, D.Lgs. n. 231/2001	13. Delitti in materia di violazioni del diritto d'autore (art. 25-novies, D.Lgs. n. 231/2001)	13.5 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)
115	Art. 25-novies, D.Lgs. n. 231/2001	13. Delitti in materia di violazioni del diritto d'autore (art. 25-novies, D.Lgs. n. 231/2001)	13.6 Mancata comunicazione alla SIAE dei dati di identificazione dei supporti non soggetti al contrassegno o falsa dichiarazione (art. 171-septies, L. n. 633/1941)
116	Art. 25-novies, D.Lgs. n. 231/2001	13. Delitti in materia di violazioni del diritto d'autore (art. 25-novies, D.Lgs. n. 231/2001)	13.7 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)
117	Art. 25-decies, D.Lgs. n. 231/2001	14. Intralcio alla giustizia (art. 25-decies, D.Lgs. n. 231/2001)	14.1 Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria (art. 377 bis, c.p.)
118	Art. 25-undecies, D.Lgs. n. 231/2001	15. Reati ambientali (art. 25-undecies, D.Lgs. n. 231/2001)	15.1 Inquinamento ambientale (art. 452-bis, c.p.)
119	Art. 25-undecies, D.Lgs. n. 231/2001	15. Reati ambientali (art. 25-undecies, D.Lgs. n. 231/2001)	15.2 Disastro ambientale (art. 452-quater, c.p.)
120	Art. 25-undecies, D.Lgs. n. 231/2001	15. Reati ambientali (art. 25-undecies, D.Lgs. n. 231/2001)	15.3 Delitti colposi contro l'ambiente (art. 452-quinquies, c.p.)
121	Art. 25-undecies, D.Lgs. n. 231/2001	15. Reati ambientali (art. 25-undecies, D.Lgs. n. 231/2001)	15.4 Traffico e abbandono di materiale ad alta radioattività (art. 452-sexies, c.p.)
122	Art. 25-undecies, D.Lgs. n. 231/2001	15. Reati ambientali (art. 25-undecies, D.Lgs. n. 231/2001)	15.5 Delitti associativi aggravati (art. 452-octies, c.p.)
123	Art. 25-undecies, D.Lgs. n. 231/2001	15. Reati ambientali (art. 25-undecies, D.Lgs. n. 231/2001)	15.6 Uccisione, distruzione, cattura, prelievo, detenzione di esemplari di specie animali o vegetali selvatiche (art. 727-bis, c.p.)
124	Art. 25-undecies, D.Lgs. n. 231/2001	15. Reati ambientali (art. 25-undecies, D.Lgs. n. 231/2001)	15.7 Distruzione o deterioramento di habitat all'interno di un sito protetto (art. 733-bis, c.p.)
125	Art. 25-undecies, D.Lgs. n. 231/2001	15. Reati ambientali (art. 25-undecies, D.Lgs. n. 231/2001)	15.8 Scarico non autorizzato di acque reflue industriali contenenti sostanze pericolose e scarico delle medesime sostanze in violazione delle prescrizioni imposte con l'autorizzazione (rispettivamente, art. 137, commi 2 e 3, D.Lgs. 3 aprile 2006, n. 152)
126	Art. 25-undecies, D.Lgs. n. 231/2001	15. Reati ambientali (art. 25-undecies, D.Lgs. n. 231/2001)	15.9 Scarico di acque reflue industriali in violazione dei limiti tabellari (art. 137, comma 5, primo e secondo periodo, D.Lgs. 3 aprile 2006, n. 152)
127	Art. 25-undecies, D.Lgs. n. 231/2001	15. Reati ambientali (art. 25-undecies, D.Lgs. n. 231/2001)	15.10 Violazione dei divieti di scarico al suolo, nelle acque sotterranee e nel sottosuolo (art. 137, comma 11, D.Lgs. 3 aprile 2006, n. 152)
128	Art. 25-undecies, D.Lgs. n. 231/2001	15. Reati ambientali (art. 25-undecies, D.Lgs. n. 231/2001)	15.11 Scarico in mare da parte di navi ed aeromobili di sostanze di cui è vietato lo sversamento (art. 137, comma 13, D.Lgs. 3 aprile 2006, n. 152)
129	Art. 25-undecies, D.Lgs. n. 231/2001	15. Reati ambientali (art. 25-undecies, D.Lgs. n. 231/2001)	15.12 Raccolta, trasporto, recupero, smaltimento, commercio ed intermediazione di rifiuti in mancanza della prescritta autorizzazione, iscrizione o comunicazione (art. 256, comma 1, lett. a) e b), D.Lgs. 3 aprile 2006, n. 152)

130	Art. 25-undecies, D.Lgs. n. 231/2001	15. Reati ambientali (art. 25-undecies, D.Lgs. n. 231/2001)	15.13 Realizzazione o gestione di una discarica non autorizzata (art. 256, comma 3, primo e secondo periodo, D.Lgs. 3 aprile 2006, n. 152)
131	Art. 25-undecies, D.Lgs. n. 231/2001	15. Reati ambientali (art. 25-undecies, D.Lgs. n. 231/2001)	15.14 Inosservanza delle prescrizioni contenute nell'autorizzazione alla gestione di una discarica o alle altre attività concernenti i rifiuti (art. 256, comma 4, D.Lgs. 3 aprile 2006, n. 152)
132	Art. 25-undecies, D.Lgs. n. 231/2001	15. Reati ambientali (art. 25-undecies, D.Lgs. n. 231/2001)	15.15 Miscelazione non consentita di rifiuti (art. 256, comma 5, D.Lgs. 3 aprile 2006, n. 152)
133	Art. 25-undecies, D.Lgs. n. 231/2001	15. Reati ambientali (art. 25-undecies, D.Lgs. n. 231/2001)	15.16 Deposito temporaneo presso il luogo di produzione di rifiuti sanitari pericolosi (art. 256, comma 6, D.Lgs. 3 aprile 2006, n. 152)
134	Art. 25-undecies, D.Lgs. n. 231/2001	15. Reati ambientali (art. 25-undecies, D.Lgs. n. 231/2001)	15.17 Inquinamento del suolo, del sottosuolo, delle acque superficiali e delle acque sotterranee ed omissione della relativa comunicazione agli enti competenti (art. 257, commi 1 e 2, D.Lgs. 3 aprile 2006, n. 152)
135	Art. 25-undecies, D.Lgs. n. 231/2001	15. Reati ambientali (art. 25-undecies, D.Lgs. n. 231/2001)	15.18 Predisposizione od uso di un falso certificato di analisi dei rifiuti (art. 258, comma 4, secondo periodo e art. 260-bis, commi 6 e 7, D.Lgs. 3 aprile 2006, n. 152)
136	Art. 25-undecies, D.Lgs. n. 231/2001	15. Reati ambientali (art. 25-undecies, D.Lgs. n. 231/2001)	15.19 Traffico illecito di rifiuti (art. 259, comma 1, D.Lgs. 3 aprile 2006, n. 152)
137	Art. 25-undecies, D.Lgs. n. 231/2001	15. Reati ambientali (art. 25-undecies, D.Lgs. n. 231/2001)	15.20 Attività organizzate per il traffico illecito di rifiuti (art. 452-quaterdecies, c.p.)
138	Art. 25-undecies, D.Lgs. n. 231/2001	15. Reati ambientali (art. 25-undecies, D.Lgs. n. 231/2001)	15.21 Violazioni del sistema di controllo sulla tracciabilità dei rifiuti ("SISTR") (art. 260-bis, comma 8, D.Lgs. 3 aprile 2006, n. 152)
139	Art. 25-undecies, D.Lgs. n. 231/2001	15. Reati ambientali (art. 25-undecies, D.Lgs. n. 231/2001)	15.22 Inquinamento atmosferico (art. 279, comma 5, d. lgs. 3 aprile 2006, n. 152)
140	Art. 25-undecies, D.Lgs. n. 231/2001	15. Reati ambientali (art. 25-undecies, D.Lgs. n. 231/2001)	15.23 Importazione, esportazione, detenzione, utilizzo per scopo di lucro, acquisto, vendita, esposizione o detenzione per la vendita o per fini commerciali di specie protette (artt. 1, commi 1 e 2, 2, commi 1 e 2, e 6 comma 4, L. 7 febbraio 1992, n. 150)
141	Art. 25-undecies, D.Lgs. n. 231/2001	15. Reati ambientali (art. 25-undecies, D.Lgs. n. 231/2001)	15.24 Falsificazione o alterazione di certificazioni e licenze ed uso di certificazioni e licenze falsi o alterati per l'importazione di animali (art. 3-bis, L. 7 febbraio 1992, n. 150)
142	Art. 25-undecies, D.Lgs. n. 231/2001	15. Reati ambientali (art. 25-undecies, D.Lgs. n. 231/2001)	15.25 Violazione delle disposizioni sull'impiego delle sostanze nocive per lo strato di ozono (art. 3, comma 6, L. 28 dicembre 1993, n. 549)
143	Art. 25-undecies, D.Lgs. n. 231/2001	15. Reati ambientali (art. 25-undecies, D.Lgs. n. 231/2001)	15.26 Sversamento doloso in mare da navi di sostanze inquinanti (art. 8, commi 1 e 2, D.Lgs. 6 novembre 2007, n. 202)
144	Art. 25-undecies, D.Lgs. n. 231/2001	15. Reati ambientali (art. 25-undecies, D.Lgs. n. 231/2001)	15.27 Sversamento colposo in mare da navi di sostanze inquinanti (art. 9, commi 1 e 2, D.Lgs. 6 novembre 2007, n. 202)
145	Art. 25-duodecies, D.Lgs. n. 231/2001	16. Impiego di cittadini di Paesi terzi il cui soggiorno è irregolare (art. 25-duodecies, D.Lgs. n. 231/2001)	16.1 Impiego di cittadini di Paesi terzi il cui permesso di soggiorno è irregolare (art. 22, comma 12-bis, D.Lgs. 22.07.1998, n. 286)
146	Art. 25-duodecies, D.Lgs. n. 231/2001	16. Impiego di cittadini di Paesi terzi il cui soggiorno è irregolare (art. 25-duodecies, D.Lgs. n. 231/2001)	16.2 Procurato ingresso illecito (art. 12, commi 3, 3-bis e 3-ter, D.Lgs. 22.07.1998, n. 286)
147	Art. 25-duodecies, D.Lgs. n. 231/2001	16. Impiego di cittadini di Paesi terzi il cui soggiorno è irregolare (art. 25-duodecies, D.Lgs. n. 231/2001)	16.3 Favoreggiamento dell'immigrazione clandestina (art. 12, comma 5, D.Lgs. 22.07.1998, n. 286)
148	Art. 25-terdecies, D.Lgs. n. 231/2001	17. Razzismo e xenofobia (art. 25-terdecies, D.Lgs. n. 231/2001)	17.1 Razzismo e xenofobia (art. 604-bis, c.p.)
149	Art. 25-quaterdecies, D.Lgs. n. 231/2001	18. Frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati	18.1 Frode in competizioni sportive (art. 1, L. 13.12.1989, n. 401)
150	Art. 25-quaterdecies, D.Lgs. n. 231/2001	18. Frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati	18.2 Esercizio abusivo di attività di giuoco o di scommessa (art. 4, L. 13.12.1989, n. 401)
151	Art. 12, L. 14.01.2013, n. 9	19. Reati a carico degli enti che operano nell'ambito della filiera degli oli vergini di oliva	19.1 Reati ex artt. 440, 442, 444, 473, 474, 515, 516, 517 e 517-quater, c.p.
152	Art. 25-quinquiesdecies, D.Lgs. n. 231/2001	20. Reati tributari	20.1 Dichiarazione fraudolenta mediante utilizzo di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti (art. 2, commi 1 e 2-bis, D.Lgs. n. 74/2000)
153	Art. 25-quinquiesdecies, D.Lgs. n. 231/2001	20. Reati tributari	20.2 Dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici (art. 3, D.Lgs. n. 74/2000)
154	Art. 25-quinquiesdecies, D.Lgs. n. 231/2001	20. Reati tributari	20.3 Emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti (art. 8, commi 1 e 2-bis, D.Lgs. n. 74/2000)
155	Art. 25-quinquiesdecies, D.Lgs. n. 231/2001	20. Reati tributari	20.4 Occultamento o distruzione di documenti contabili (art. 10, D.Lgs. n. 74/2000)
156	Art. 25-quinquiesdecies, D.Lgs. n. 231/2001	20. Reati tributari	20.5 Sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte (art. 11, D.Lgs. n. 74/2000)
157	Art. 25-quinquiesdecies, D.Lgs. n. 231/2001	20. Reati tributari	20.6 Dichiarazione infedele, se commesso nell'ambito di sistemi fraudolenti transfrontalieri e al fine di evadere l'IVA per un importo complessivo non inferiore a 10 milioni di euro (art. 4, D.Lgs. n. 74/2000)
158	Art. 25-quinquiesdecies, D.Lgs. n. 231/2001	20. Reati tributari	20.7 Omessa dichiarazione, se commesso nell'ambito di sistemi fraudolenti transfrontalieri e al fine di evadere l'IVA per un importo complessivo non inferiore a 10 milioni di euro (art. 5, D.Lgs. n. 74/2000)



159	Art. 25-quinquiesdecies, D.Lgs. n. 231/2001	20. Reati tributari	20.8 Indebita compensazione, se commesso nell'ambito di sistemi fraudolenti transfrontalieri e al fine di evadere l'IVA per un importo complessivo non inferiore a 10 milioni di euro (art. 10-quater, D.Lgs. n. 74/2000)
160	Art. 25-sexiesdecies, D.Lgs. n. 231/2001	21. Contrabbando	21.1 Contrabbando nel movimento delle merci attraverso i confini di terra e gli spazi doganali (art. 282, D.P.R. 23.01.1973, n. 43)
161	Art. 25-sexiesdecies, D.Lgs. n. 231/2001	21. Contrabbando	21.2 - Contrabbando nel movimento delle merci nei laghi di confine (art. 283, D.P.R. 23.01.1973, n. 43)
162	Art. 25-sexiesdecies, D.Lgs. n. 231/2001	21. Contrabbando	21.3 Contrabbando nel movimento marittimo delle merci (art. 284, D.P.R. 23.01.1973, n. 43)
163	Art. 25-sexiesdecies, D.Lgs. n. 231/2001	21. Contrabbando	21.4 - Contrabbando nel movimento delle merci per via aerea (art. 285, D.P.R. 23.01.1973, n. 43)
164	Art. 25-sexiesdecies, D.Lgs. n. 231/2001	21. Contrabbando	21.5 - Contrabbando nelle zone extra-doganali (art. 286, D.P.R. 23.01.1973, n. 43)
165	Art. 25-sexiesdecies, D.Lgs. n. 231/2001	21. Contrabbando	21.6 - Contrabbando per indebito uso di merci importate con agevolazioni doganali (art. 287, D.P.R. 23.01.1973, n. 43)
166	Art. 25-sexiesdecies, D.Lgs. n. 231/2001	21. Contrabbando	21.7 - Contrabbando nei depositi doganali (art. 288, D.P.R. 23.01.1973, n. 43)
167	Art. 25-sexiesdecies, D.Lgs. n. 231/2001	21. Contrabbando	21.8 - Contrabbando nel cabotaggio e nella circolazione (art. 289, D.P.R. 23.01.1973, n. 43)
168	Art. 25-sexiesdecies, D.Lgs. n. 231/2001	21. Contrabbando	21.9 - Contrabbando nell'esportazione di merci ammesse a restituzione di diritti (art. 290, D.P.R. 23.01.1973, n. 43)
169	Art. 25-sexiesdecies, D.Lgs. n. 231/2001	21. Contrabbando	21.10 - Contrabbando nell'importazione od esportazione temporanea (art. 291, D.P.R. 23.01.1973, n. 43)
170	Art. 25-sexiesdecies, D.Lgs. n. 231/2001	21. Contrabbando	21.11 - Contrabbando di tabacchi lavorati esteri (art. 291-bis, D.P.R. 23.01.1973, n. 43)
171	Art. 25-sexiesdecies, D.Lgs. n. 231/2001	21. Contrabbando	21.12 - Circostanze aggravanti del delitto di contrabbando di tabacchi lavorati esteri (art. 291-ter, D.P.R. 23.01.1973, n. 43)
172	Art. 25-sexiesdecies, D.Lgs. n. 231/2001	21. Contrabbando	21.13 - Associazione per delinquere finalizzata al contrabbando di tabacchi lavorati esteri (art. 291-quater, D.P.R. 23.01.1973, n. 43)
173	Art. 25-sexiesdecies, D.Lgs. n. 231/2001	21. Contrabbando	21.14 - Altri casi di contrabbando (art. 292, D.P.R. 23.01.1973, n. 43)
174	Art. 25-sexiesdecies, D.Lgs. n. 231/2001	21. Contrabbando	21.15 Contrabbando aggravato (art. 295, DPR n. 43/1973)