

MACRO - PROCESSO	PROCESSO SENSIBILE (EX 231)	SOGGETTO ATTIVO DEL REATO PRESUPPOSTO E OWNER DEL PROCESSO	FAMIGLIE DI REATO	REATI EX L.190/2012	MODALITA' ESEMPLIFICATIVE
Gestire l'Amministrazione e Controllo	Gestire i rendiconti (Definire il bilancio di previsione, Redigere bilanci preconsuntivi, Redigere rendiconto di gestione)	Direzione Amministrazione e Controllo (A)	Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Reati Societari ex art. 25-ter Corruzione tra privati ex art. 25-ter, comma 1, lett. s-bis Reati di ricettazione, riciclaggio, impiego di beni di provenienza illecita e autoriciclaggio ex art. 25-octies	✓	La Società, al fine di conseguire indebiti vantaggi, potrebbe astrattamente, nelle comunicazioni sociali previste dalla legge, esporre consapevolmente informazioni rilevanti non veritiere o omettere informazioni la cui comunicazione è imposta dalla legge, in modo concretamente idoneo ad indurre in errore i destinatari delle comunicazioni, o potrebbe esporre una valutazione dei fatti discostandosi consapevolmente dai criteri di valutazione normalmente fissati o dai criteri tecnici di valutazione generalmente accettati, senza dare adeguata giustificazione. A titolo esemplificativo, la Società potrebbe inserire poste a valori difformi da quelli reali o potrebbe sopravvalutare dei crediti o non svalutare quelli divenuti inesigibili, ovvero contabilizzare costi per beni, servizi e lavori non ricevuti o registrare operazioni inesistenti. (reato di false comunicazioni sociali)
	Gestire la reportistica istituzionale (Predispone la relazione di trasparenza, la relazione al Parlamento, Supportare il Collegio dei Revisori, Redigere i report verso organismi istituzionali)	Direzione Amministrazione e Controllo (A)	Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea o per il conseguimento di erogazioni pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture ex art. 24 Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e abuso d'ufficio ex art. 25 Reati Societari ex art. 25-ter Ricettazione, Riciclaggio e Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita nonché autoriciclaggio ex art. 25-octies Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria ex art. 25-decies	✓	La Società, al fine di ottenere indebiti vantaggi, potrebbe astrattamente corrispondere denaro o utilità ad un Pubblico Ufficiale o Incaricato di Pubblico Servizio per fargli omettere o ritardare un atto del suo ufficio, ovvero per compiere un atto contrario ai doveri di ufficio in relazione a report verso organismi istituzionali o alla relazione al Parlamento. (reato di corruzione)
	Gestire la contabilità fornitori, clienti, Organi Sociali, personale	Direzione Amministrazione e Controllo (A)	Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea o per il conseguimento di erogazioni pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture ex art. 24 Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e abuso d'ufficio ex art. 25 Reati Societari ex art. 25-ter Corruzione tra privati ex art. 25-ter, comma 1, lett. s-bis Ricettazione, Riciclaggio e Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita nonché autoriciclaggio ex art. 25-octies Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria ex art. 25-decies	✓	La Società, al fine di conseguire indebiti vantaggi o utilità, potrebbe astrattamente contabilizzare costi/ricavi per beni e servizi non ricevuti o registrare operazioni inesistenti, per creare fondi extracontabili da destinare scopi corruttivi nei confronti di esponenti di altre società affinché tali soggetti compiano od omettano atti in violazione degli obblighi inerenti al loro ufficio. (reato di corruzione tra privati)
	Gestire la fatturazione e monitorare i processi di fatturazione da sistemi	Direzione Amministrazione e Controllo (A)	Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea o per il conseguimento di erogazioni pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture ex art. 24 Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e abuso d'ufficio ex art. 25 Reati Societari ex art. 25-ter Corruzione tra privati ex art. 25-ter, comma 1, lett. s-bis Ricettazione, Riciclaggio e Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita nonché autoriciclaggio ex art. 25-octies Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria ex art. 25-decies Reati tributari ex art. 25-quinquiesdecies	✓	La Società, al fine di ottenere indebiti vantaggi o utilità, potrebbe astrattamente emettere fatture per operazioni inesistenti al fine di creare fondi extracontabili da destinare a scopi corruttivi nei confronti di un Pubblico Ufficiale / Incaricato di Pubblico Servizio o di esponenti di società private (ad esempio, amministratori o direttori generali). (reato di emissione di fatture per operazioni inesistenti e reato di corruzione o corruzione tra privati)
	Gestire il Controllo di Gestione	Direzione Amministrazione e Controllo (A)	Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Reati Societari ex art. 25-ter Ricettazione, Riciclaggio e Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita nonché autoriciclaggio ex art. 25-octies		La Società, al fine di ottenere indebiti vantaggi o utilità, potrebbe astrattamente occultare situazioni anomale nell'andamento dei costi emerse in sede di analisi svolte o potrebbe portare alla determinazione di poste valutative di bilancio non conformi alla reale situazione economica, patrimoniale e finanziaria della Società. (reato di false comunicazioni sociali)
Gestire la Fiscalità d'Azienda	Gestire le dichiarazioni fiscali e la Certificazione Unica	Direzione Affari Fiscali (A) Presidente Consiglio di Gestione (S)	Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea o per il conseguimento di erogazioni pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture ex art. 24 Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e abuso d'ufficio ex art. 25 Reati Societari ex art. 25-ter Ricettazione, Riciclaggio e Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita nonché autoriciclaggio ex art. 25-octies Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria ex art. 25-decies Reati tributari ex art. 25-quinquiesdecies	✓	La Società, al fine di ottenere indebiti vantaggi, potrebbe astrattamente costituire una "provvista" mediante il risparmio di imposta conseguente: - alla appostazione di elementi passivi fittizi; - alla appostazione di elementi attivi per un ammontare inferiore a quello effettivo; - alla mancata presentazione della dichiarazione delle imposte sui redditi o alla mancata presentazione della dichiarazione IVA. (reato di dichiarazione fraudolenta o di omessa dichiarazione) La Società, dopo aver commesso un reato non colposo come ad esempio i reati tributari, potrebbe astrattamente impiegare, sostituire o trasferire denaro, beni o altre utilità, provenienti dal delitto stesso, in attività economiche, finanziarie, imprenditoriali o speculative in modo da ostacolare concretamente l'identificazione della provenienza delittuosa. (reato di autoriciclaggio)
	Gestire i contenziosi fiscali	Direzione Affari Fiscali (A)	Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea o per il conseguimento di erogazioni pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture ex art. 24 Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Peculato, induzione indebita a dare o promettere utilità e corruzione ex art. 25 Reati Societari ex art. 25-ter Ricettazione, Riciclaggio e Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita nonché autoriciclaggio ex art. 25-octies Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria ex art. 25-decies Reati tributari ex art. 25-quinquiesdecies	✓	La Società, al fine di ottenere indebiti vantaggi o utilità, potrebbe astrattamente: promettere somme di denaro o causare intimidazione mediante violenza o minaccia, ad un soggetto coinvolto in un procedimento d'interesse della Società, affinché lo stesso non renda dichiarazioni o renda dichiarazioni mendaci all'Autorità Giudiziaria. (reato di induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria)

Gestire la finanza aziendale	Gestire i rapporti con gli istituti finanziari	Direzione Finanza (A)	Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Reati Societari ex art. 25-ter Corruzione tra privati ex art. 25-ter, comma 1, lett. s-bis Ricettazione, Riciclaggio e Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita nonché autoriciclaggio ex art. 25 octies Reati Transnazionali L. 146/2006	✓	La Società potrebbe astrattamente, al fine di ottenere indebiti vantaggi o utilità, dare o promettere denaro o altra utilità a esponenti di altre società per coprire inadempimenti nell'esecuzione dei contratti. (reato di corruzione tra privati)
	Gestire gli incassi	Direzione Finanza (A)	Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea o per il conseguimento di erogazioni pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture ex art. 24 Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione, abuso d'ufficio ex art. 25 Reati Societari ex art. 25-ter Corruzione tra privati ex art. 25-ter, comma 1, lett. s-bis Ricettazione, Riciclaggio e Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita nonché autoriciclaggio ex art. 25 octies Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria ex art. 25-decies Reati tributari ex art. 25-quinquiesdecies	✓	La Società potrebbe astrattamente, attraverso una gestione impropria degli incassi, impiegare o riciclare denaro proveniente da attività illecite, anche al fine di ostacolarne l'identificazione delittuosa. La Società, al fine di ottenere indebiti vantaggi o utilità, potrebbe impiegare, sostituire o trasferire in attività economiche, finanziarie, imprenditoriali o speculative, il denaro e i beni provenienti da un delitto non colposo commesso nell'ambito dell'attività della Società, in modo da ostacolarne concretamente l'identificazione della provenienza delittuosa attraverso la gestione della tesoreria. (reati di riciclaggio, di impiego di denaro di provenienza illecita, di autoriciclaggio)
	Controllare e riconciliare i flussi DG	Direzione Finanza (A)	Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Reati Societari ex art. 25-ter Corruzione tra privati ex art. 25-ter, comma 1, lett. s-bis Reati di ricettazione, riciclaggio, impiego di beni di provenienza illecita e autoriciclaggio ex art. 25 octies Reati tributari ex art. 25-quinquiesdecies	✓	La Società, al fine di ottenere indebiti vantaggi o utilità, ad esempio effettuando una gestione impropria degli incassi, potrebbe astrattamente creare fondi extraccontabili da destinare a scopi corruttivi nei confronti di soggetti appartenenti ad altra società, ovvero di persone / società a questi direttamente o indirettamente collegate, affinché tali soggetti compiano od omettano atti, in violazione degli obblighi inerenti al loro ufficio o degli obblighi di fedeltà. (reato di corruzione tra privati) La Società potrebbe astrattamente, al fine di conseguire indebiti vantaggi o utilità, nella predisposizione delle comunicazioni previste dalla legge e atte a informare gli Organi Sociali ad esempio in merito ai proventi finanziari e alle entrate e uscite finanziarie, indicare informazioni rilevanti non rispondenti al vero o omettere informazioni richieste dalla legge. (reato di false comunicazioni sociali)
	Controllare e riconciliare incassi rete	Direzione Finanza (A)	Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Reati Societari ex art. 25-ter Corruzione tra privati ex art. 25-ter, comma 1, lett. s-bis Reati di ricettazione, riciclaggio, impiego di beni di provenienza illecita e autoriciclaggio ex art. 25 octies Reati tributari ex art. 25-quinquiesdecies	✓	La Società, al fine di conseguire indebiti vantaggi o utilità, potrebbe astrattamente contabilizzare incassi non ricevuti o registrare operazioni inesistenti. (reato di emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti)
	Controllare andamento impieghi finanziari: Fondi finanziari	Direttore Divisione Amministrazione, Finanza e Controllo (A)	Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Reati Societari ex art. 25-ter Abusi di mercato ex art. 25-sexies (abuso di informazioni privilegiate)		La Società, al fine di conseguire indebiti vantaggi, potrebbe astrattamente, nelle comunicazioni sociali previste dalla legge, esporre consapevolmente informazioni rilevanti non veritiere o omettere informazioni la cui comunicazione è imposta dalla legge; in modo concretamente idoneo ad indurre in errore i destinatari delle comunicazioni, o potrebbe esporre una valutazione dei fatti discostandosi consapevolmente dai criteri di valutazione normalmente fissati o dai criteri tecnici di valutazione generalmente accettati, senza dare adeguata giustificazione. A titolo esemplificativo, la Società potrebbe inserire poste a valori difformi da quelli reali o potrebbe sopravvalutare dei crediti o non svalutare quelli divenuti inesigibili, ovvero registrare operazioni inesistenti. (reato di false comunicazioni sociali)
	Gestire i pagamenti	Direzione Finanza (A)	Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea o per il conseguimento di erogazioni pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture ex art. 24 Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione, abuso d'ufficio ex art. 25 Reati di falsità in monete ex art. 25-bis Reati Societari ex art. 25-ter Corruzione tra privati ex art. 25-ter, comma 1, lett. s-bis Ricettazione, Riciclaggio e Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita nonché autoriciclaggio ex art. 25 octies Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria ex art. 25-decies Reati tributari ex art. 25-quinquiesdecies	✓	La Società potrebbe astrattamente, attraverso una gestione impropria dei pagamenti, impiegare o riciclare denaro proveniente da attività illecite, anche al fine di ostacolarne l'identificazione delittuosa. La Società, al fine di ottenere indebiti vantaggi o utilità, potrebbe astrattamente impiegare, sostituire o trasferire in attività economiche, finanziarie, imprenditoriali o speculative, il denaro e i beni provenienti da un delitto non colposo commesso nell'ambito dell'attività della Società, in modo da ostacolarne concretamente l'identificazione della provenienza delittuosa attraverso la gestione della tesoreria. (reati di riciclaggio, impiego di denaro di provenienza delittuosa e autoriciclaggio)
Gestire il Patrimonio Immobiliare SIAE	Gestire la dismissione del patrimonio immobiliare non strumentale	Direttore Generale (A) Consiglio di Gestione (A) Consiglio di Sorveglianza (A)	Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea o per il conseguimento di erogazioni pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture ex art. 24 Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e abuso d'ufficio ex art. 25 Reati Societari ex art. 25-ter Corruzione tra privati ex art. 25-ter, comma 1, lett. s-bis Reati di ricettazione, riciclaggio, impiego di beni di provenienza illecita e autoriciclaggio ex art. 25 octies Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria ex art. 25-decies	✓	Un esponente della Società potrebbe dare o promettere denaro o altra utilità a esponenti di altre società al fine di ottenere indebiti vantaggi o utilità per la Società stessa nelle attività di dismissione del patrimonio immobiliare. (reato di corruzione tra privati)
	Gestire i contratti	Direttore Generale (A) Direzione Amministrazione e Controllo (A)	Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea o per il conseguimento di erogazioni pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture ex art. 24 Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e abuso d'ufficio ex art. 25 Corruzione tra privati ex art. 25-ter, comma 1, lett. s-bis Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria ex art. 25-decies	✓	La Società, al fine di ottenere indebiti vantaggi o utilità, potrebbe astrattamente stipulare contratti di vendita di servizi a condizioni più vantaggiose nei confronti di soggetti legati, direttamente o indirettamente, a un Pubblico Ufficiale / Incaricato di Pubblico Servizio, o da questi segnalati, anche se privi dei requisiti necessari. (reato di corruzione)
	Gestire le attività di Concessione presso terzi dei Fondi Immobiliari	Direttore Divisione Amministrazione, Finanza e Controllo (A)	Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Reati Societari ex art. 25-ter Corruzione tra privati ex art. 25-ter, comma 1, lett. s-bis Ricettazione, Riciclaggio e Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita nonché autoriciclaggio art. 25 octies	✓	Un esponente della Società potrebbe dare o promettere denaro o altra utilità a esponenti di altre società al fine di ottenere indebiti vantaggi o utilità per la Società stessa nelle attività di concessione presso terzi dei fondi. (reato di corruzione tra privati)

	Gestire l'allestimento, riqualifica e manutenzione degli immobili	Direzione Acquisti e Logistica (A) Divisione per le politiche del personale e affari generali (A)	Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Corruzione tra privati e istigazione alla corruzione tra privati Corruzione tra privati ex art. 25-ter, comma 1, lett. s-bis Delitti contro la personalità individuale ex art. 25-quinquies 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 ex art. 25-septies Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare ex art. 25-duodecies Reati Ambientali	✓	La Società potrebbe astrattamente astenersi dal richiedere ai fornitori le garanzie in materia di salute e sicurezza sui luoghi di lavoro, al fine di conseguire un risparmio di spesa. (reato di lesioni/omicidio colposo con violazione delle norme per la salute e sicurezza sul lavoro)
Gestire i rapporti con la PA e con l'Autorità di Vigilanza	Gestire gli adempimenti, anche informativi, verso la Pubblica Amministrazione	Direzione Affari Fiscali (A) Direzione Coordinamento Territoriale e Servizi (A)	Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea o per il conseguimento di erogazioni pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture ex art. 24 Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione, abuso d'ufficio ex art. 25 Reati di induzione a rendere Dichiarazioni mendaci all'Autorità Giudiziarie ex art. 25-decies art. 377-bis c.p. Reati societari ex art. 25-ter Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria ex art. 25-decies	✓	Soggetti Apicali o Sottoposti potrebbero astrattamente offrire denaro o altra utilità ad un Pubblico Ufficiale o Incaricato di Pubblico Servizio al fine di indurre tale soggetto a favorire indebitamente la Società nell'ambito degli adempimenti di legge. (reato di corruzione)
	Gestire i rapporti con la Pubblica Amministrazione anche in occasione di visite ispettive	Direzione Affari Fiscali (A) Direzione Coordinamento Territoriale e Servizi (A)	Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea o per il conseguimento di erogazioni pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture ex art. 24 Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione, abuso d'ufficio ex art. 25 Reati societari ex art. 25-ter Induzione a rendere Dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria ex art. 25-decies	✓	Soggetti Apicali o Sottoposti potrebbero astrattamente offrire denaro o altra utilità ad un Pubblico Ufficiale o Incaricato di Pubblico Servizio al fine di indurre tale soggetto a favorire indebitamente la Società in occasione di visite ispettive. (reato di corruzione)
	Gestire Copia Privata (gestire ripartizione primaria)	Direzione Copia Privata (A)	Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea o per il conseguimento di erogazioni pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture ex art. 24 Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione, abuso d'ufficio ex art. 25 Reati di ricettazione, riciclaggio, impiego di beni di provenienza illecita e autoriciclaggio ex art. 25-octies Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria ex art. 25-decies	✓	La Società potrebbe astrattamente, attraverso una gestione impropria della ripartizione primaria, impiegare o riciclare denaro proveniente da attività illecite, anche al fine di ostacolarne l'identificazione delittuosa. (reati di riciclaggio e di impiego di denaro di provenienza delittuosa) Un esponente di SIAE, in qualità di soggetto pubblico, potrebbe esentare indebitamente un soggetto non legittimato all'esenzione, in cambio di un vantaggio per SIAE (in termini, ad esempio, di un'agevolazione presso un soggetto pubblico nell'ambito di un'indagine fiscale). (reato di corruzione)

Gestire altri diritti e servizi

Gestire Copia Privata (Gestire rimborsi e esenzioni)	Direzione Copia Privata (A)	Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea o per il conseguimento di erogazioni pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture ex art. 24 Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione, abuso d'ufficio ex art. 25 Reati societari ex art. 25-ter Reati di ricettazione, riciclaggio, impiego di beni di provenienza illecita e autoriciaggio ex art. 25-octies Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria ex art. 25-decies	✓	La Società, al fine di conseguire indebiti vantaggi o utilità, potrebbe astrattamente contabilizzare rimborsi non operati o registrare operazioni inesistenti, per creare ad esempio fondi extracontabili da destinare a scopi corruttivi. (reato di corruzione)
Gestire Copia Privata (Gestire i controlli)	Direzione Copia Privata (A)	Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea o per il conseguimento di erogazioni pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture ex art. 24 Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione, abuso d'ufficio ex art. 25 Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria ex art. 25-decies	✓	La Società, al fine di conseguire indebiti vantaggi o utilità, potrebbe astrattamente omettere il dovuto controllo sulla contabilizzazione di pagamenti/rimborsi, per creare ad esempio fondi extracontabili da destinare a scopi corruttivi. (reato di corruzione)
Gestire la Vidimazione (in relazione ai valori di bollo)	Direzione Online, Fonovideografico e Antipirateria (A)	Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea o per il conseguimento di erogazioni pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture ex art. 24 Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione, abuso d'ufficio ex art. 25 Reati di falsità in monete ex art. 25-bis Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria ex art. 25-decies	✓	La Società, al fine di conseguire indebiti vantaggi o utilità, potrebbe astrattamente falsificare valori di bollo e/o metterli in circolazione, anche al fine di creare fondi extracontabili da destinare a scopi corruttivi. (reati di falsificazione di valori di bollo e messa in circolazione di valori di bollo falsificati) Soggetti Apicali o Sottoposti potrebbero astrattamente promettere o corrispondere denaro o altra utilità a i Pubblici Ufficiali o Incaricati di Pubblico Servizio - anche su induzione di questi ultimi - al fine di influenzarne l'indipendenza di giudizio e promuovere o favorire gli interessi della Società (ruolo passivo). (reato di corruzione)
Gestire i Diritti Connessi (Definire il mandato di riscossione dei diritti connessi, Rendicontare Diritti Connessi alle società di collecting, Liquidare importi diritti connessi alle società di collecting)	Direzione Accordi (A)	Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Reati Societari ex art. 25-ter Corruzione tra privati ex art. 25-ter, comma 1, lett. s-bis Reati di ricettazione, riciclaggio, impiego di beni di provenienza illecita e autoriciaggio ex art. 25-octies	✓	La Società, al fine di conseguire indebiti vantaggi o utilità, potrebbe astrattamente rendicontare liquidazioni di diritti non effettuate, per creare ad esempio fondi extracontabili da destinare a scopi corruttivi nei confronti di esponenti di società terze. (reato di corruzione tra privati)
Rendicontare importi quote associative alle Associazioni di Categoria (Accordi)	Direzione Accordi (A)	Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Reati Societari ex art. 25-ter Corruzione tra privati ex art. 25-ter, comma 1, lett. s-bis Reati di ricettazione, riciclaggio, impiego di beni di provenienza illecita e autoriciaggio ex art. 25-octies	✓	La Società, gestendo in modo indebito le attività di rendicontazione degli incassi, potrebbe astrattamente creare fondi extracontabili da destinare a scopi corruttivi nei confronti di un esponente di società private. (reato di corruzione tra privati)
Stipulare e gestire convenzioni con Agenzia delle Entrate	Direzione Coordinamento Territoriale e Servizi (A)	Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea o per il conseguimento di erogazioni pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture (Frode informatica) Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione, abuso d'ufficio ex art. 25 Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria ex art. 25-decies	✓	La Società, al fine di ottenere indebiti vantaggi o utilità, potrebbe astrattamente offrire o promettere utilità a un Pubblico Ufficiale o Incaricato di Pubblico Servizio, anche su sollecitazione di quest'ultimo in abuso di esercizio del proprio potere, al fine di stipulare Convenzioni. (reato di corruzione)
Gestire gli audit della Agenzia delle Entrate	Direzione Coordinamento Territoriale e Servizi (A)	Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea o per il conseguimento di erogazioni pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture ex art. 24 Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione, abuso d'ufficio ex art. 25 Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria ex art. 25-decies	✓	La Società, al fine di ottenere indebiti vantaggi o utilità, potrebbe astrattamente offrire o promettere utilità a un Pubblico Ufficiale o Incaricato di Pubblico Servizio, anche su sollecitazione di quest'ultimo in abuso di esercizio del proprio potere, al fine di indurre l'Agenzia delle Entrate a condurre l'audit in modo infedele. (reato di corruzione)
Programmare ed eseguire gli accertamenti (Eriate e ADM)	Direzione Coordinamento ispettivo (A) Sedi territoriali (A) Direzione Coordinamento Territoriale e Servizi (A) Divisione Rete Territoriale (A)	Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea o per il conseguimento di erogazioni pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture ex art. 24 Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione, abuso d'ufficio ex art. 25 Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria ex art. 25-decies	✓	Un esponente della Società, agendo in qualità di Incaricato di Pubblico Servizio, potrebbe astrattamente, al fine di conseguire indebiti vantaggi o utilità per la Società, omettere di eseguire un accertamento, ovvero eseguire un accertamento infedele, nei confronti di determinati soggetti. (reato di corruzione)
Stipulare e gestire convenzione con Agenzia delle Dogane e Monopoli	Direzione Coordinamento Territoriale e Servizi (A)	Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea o per il conseguimento di erogazioni pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture ex art. 24 Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione, abuso d'ufficio ex art. 25 Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria ex art. 25-decies	✓	La Società potrebbe astrattamente offrire denaro o altra utilità a un Pubblico Ufficiale o Incaricato di Pubblico Servizio dell'Agenzia delle Dogane e dei Monopoli, al fine di stipulare una Convenzione indebitamente più vantaggiosa per la Società stessa. (reato di corruzione)
Rendicontare attività svolte ad AaE e convenzione ADM	Direzione Coordinamento Territoriale e Servizi (A)	Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea o per il conseguimento di erogazioni pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture ex art. 24 (frode informatica) Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione, abuso d'ufficio ex art. 25 Reati societari ex art. 25-ter Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria ex art. 25-decies	✓	La Società potrebbe astrattamente, in occasione di controlli o verifiche effettuati da un'Autorità di vigilanza, occultare la documentazione per cui è imposto un obbligo di conservazione, tramite la realizzazione di una condotta idonea a ostacolare la reperibilità e la fruizione della stessa. (reato di ostacolo all'esercizio delle funzioni delle autorità di vigilanza)
Stipulare e gestire convenzioni minori (Servizi Statistici e Servizio Noleggio)	Direzione Coordinamento Territoriale e Servizi (A)	Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea o per il conseguimento di erogazioni pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture ex art. 24 Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione, abuso d'ufficio ex art. 25 Corruzione tra privati ex art. 25-ter, comma 1, lett. s-bis Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria ex art. 25-decies	✓	Soggetti Apicali o Sottoposti potrebbero astrattamente offrire denaro o altra utilità a un esponente di un'altra società, per compiere o per omettere un atto in violazione degli obblighi inerenti al proprio ufficio o degli obblighi di fedeltà, al fine di stipulare una Convenzione indebitamente più vantaggiosa per la Società. (reato di corruzione tra privati)

Pianificare e monitorare gli obiettivi di accertamento Erariali	Direzione Coordinamento territoriale (A) Direzione Servizi in convenzione (A)	Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea o per il conseguimento di erogazioni pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture ex art. 24 Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione, abuso d'ufficio ex art. 25 Corruzione tra privati ex art. 25-ter, comma 1, lett. s-bis Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria ex art. 25-decies	√	Un soggetto Apicale o Sottoposto della Società, assumendo qualifica pubblicistica, potrebbe astrattamente omettere di pianificare o monitorare un accertamento, al fine di conseguire un indebito vantaggio o altra utilità per la Società. (reato di corruzione)
---	--	--	---	--

	Gestire e rendicontare Diritto di Seguito	Sezione OLAF (A)	Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Corruzione tra privati ex art. 25-ter, comma 1, lett. s-bis Reati di ricettazione, riciclaggio, impiego di beni di provenienza illecita e autoriciclaggio ex art. 25-ocies Reati Transnazionali L. 146/2006	✓	La Società potrebbe astrattamente, per conseguire indebiti vantaggi o utilità, rendicontare consapevolmente diritti di seguito e relative provvigioni in relazione ad opere di provenienza delittuosa. (reato di ricettazione)
	Gestire Pubblico Registro Software	Direzione OLAF (A)	Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea o per il conseguimento di erogazioni pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture ex art. 24 Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e abuso d'ufficio ex art. 25 Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria ex art. 25-decies	✓	Un soggetto Apicale o Sottoposto della Società, agendo con qualifica pubblicistica, potrebbe astrattamente rilasciare attestazioni indebite, al fine di conseguire un vantaggio o altra utilità per la Società. (reati di corruzione)
Gestire gli Approvvigionamenti	Gestire le richieste di approvvigionamento (definizione piano investimenti e piano acquisti)	Direzione Acquisti e Logistica (A) Information Technology (A)	Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea o per il conseguimento di erogazioni pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture ex art. 24 Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e abuso d'ufficio ex art. 25 Corruzione tra privati ex art. 25-ter, comma 1, lett. s-bis Reati di ricettazione, riciclaggio, impiego di beni di provenienza illecita e autoriciclaggio ex art. 25-ocies Reati tributari ex art. 25-quinquiesdecies Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria ex art. 25-decies	✓	La Società, al fine di conseguire indebiti vantaggi o utilità, potrebbe astrattamente contabilizzare voci di consulenza non eseguite nei confronti di esponenti di società terze, al fine di creare provviste da destinare ad esempio a scopi corruttivi. (reato di corruzione tra privati)
	Gestire le richieste di approvvigionamento (Gestire le richieste di Acquisto)	Direzione Acquisti e Logistica (A)	Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea o per il conseguimento di erogazioni pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture ex art. 24 Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e abuso d'ufficio ex art. 25 Corruzione tra privati ex art. 25-ter, comma 1, lett. s-bis Reati di ricettazione, riciclaggio, impiego di beni di provenienza illecita e autoriciclaggio ex art. 25-ocies Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria ex art. 25-decies Reati tributari ex art. 25-quinquiesdecies	✓	La Società potrebbe astrattamente autorizzare il pagamento di prestazioni non dovute o per un importo maggiore rispetto a quello dovuto quale utilità in favore di fornitori, al fine di indurli a favorire indebitamente la Società. (reato di corruzione tra privati)
	Selezionare e gestire i fornitori	Direzione Acquisti e Logistica (A)	Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea o per il conseguimento di erogazioni pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture ex art. 24 Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e abuso d'ufficio ex art. 25 Corruzione tra privati ex art. 25-ter, comma 1, lett. s-bis Delitti contro la personalità individuale ex art. 25-quinquies Reati di ricettazione, riciclaggio, impiego di beni di provenienza illecita e autoriciclaggio ex art. 25-ocies Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria ex art. 25-decies Reati tributari ex art. 25-quinquiesdecies Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare ex art. 25-duodecies	✓	La Società, al fine di ottenere indebiti vantaggi, potrebbe astrattamente stipulare dei contratti non prevedendo che all'interno degli stessi vi siano delle clausole per evitare che terze parti sottopongano i propri lavoratori a condizioni di sfruttamento, approfittando del loro stato di bisogno attraverso: - la reiterata corresponsione di retribuzioni in modo difforme dai contratti collettivi nazionali/territoriali o comunque in modo sproporzionato rispetto alla quantità e qualità del lavoro prestato; - la reiterata violazione della normativa relativa all'orario di lavoro, ai periodi di riposo, al riposo settimanale, all'aspettativa obbligatoria, alle ferie; - la violazione delle norme in materia di sicurezza e igiene nei luoghi di lavoro; - la sottoposizione del lavoratore a condizioni di lavoro, a metodi di sorveglianza o a situazioni alloggiative degradanti. (reato di sfruttamento del lavoro ex art. 25-quinquies)
	Gestire le richieste di approvvigionamento (Valutare l'offerta)	Direzione Acquisti e Logistica (A)	Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea o per il conseguimento di erogazioni pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture ex art. 24 Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e abuso d'uffici ex art. 25 Corruzione tra privati ex art. 25-ter, comma 1, lett. s-bis Reati di ricettazione, riciclaggio, impiego di beni di provenienza illecita e autoriciclaggio ex art. 25-ocies Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria ex art. 25-decies	✓	La Società potrebbe astrattamente dare o promettere denaro o altra utilità a un esponente apicale o a una persona a lui subordinata della società fornitrice, allo scopo di indurlo a concludere un contratto di fornitura di beni o servizi a condizioni economiche e/o contrattuali particolarmente favorevoli per la Società. (reato di corruzione tra privati)
	Gestire le richieste di approvvigionamento (Redigere Contratto)	Direzione Acquisti e Logistica (A)	Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea o per il conseguimento di erogazioni pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture ex art. 24 Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e abuso d'ufficio ex art. 25 Corruzione tra privati ex art. 25-ter, comma 1, lett. s-bis Delitti contro la personalità individuale ex art. 25-quinquies Reati di ricettazione, riciclaggio, impiego di beni di provenienza illecita e autoriciclaggio ex art. 25-ocies Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria ex art. 25-decies Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare ex art. 25-duodecies	✓	La Società, al fine di ottenere indebiti vantaggi, potrebbe astrattamente stipulare dei contratti non prevedendo che all'interno degli stessi vi siano delle clausole per evitare che terze parti sottopongano i propri lavoratori a condizioni di sfruttamento, approfittando del loro stato di bisogno attraverso: - la reiterata corresponsione di retribuzioni in modo difforme dai contratti collettivi nazionali/territoriali o comunque in modo sproporzionato rispetto alla quantità e qualità del lavoro prestato; - la reiterata violazione della normativa relativa all'orario di lavoro, ai periodi di riposo, al riposo settimanale, all'aspettativa obbligatoria, alle ferie; - la violazione delle norme in materia di sicurezza e igiene nei luoghi di lavoro; - la sottoposizione del lavoratore a condizioni di lavoro, a metodi di sorveglianza o a situazioni alloggiative degradanti. (reato di sfruttamento del lavoro ex art. 25-quinquies)
	Gestire le richieste di approvvigionamento (Ricezione beni, lavori e servizi ed emissione del bene/laure al pagamento)	Direzione Acquisti e Logistica (A)	Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea o per il conseguimento di erogazioni pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture ex art. 24 Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e abuso d'ufficio ex art. 25 Corruzione tra privati ex art. 25-ter, comma 1, lett. s-bis Reati di ricettazione, riciclaggio, impiego di beni di provenienza illecita e autoriciclaggio ex art. 25-ocies Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria ex art. 25-decies Reati tributari ex art. 25-quinquiesdecies Reati di induzione a rendere Dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria ex art. 25-decies	✓	La Società potrebbe astrattamente pagare prestazioni non dovute o per un importo maggiore rispetto a quello dovuto quale utilità in favore di fornitori, al fine di indurli a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'Autorità Giudiziarla. (reato di induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria)
	Gestire le richieste di approvvigionamento (Selezionare e gestire le consulenze (prestazioni d'opera)	Direzione Acquisti e Logistica (A)	Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea o per il conseguimento di erogazioni pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture ex art. 24 Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e abuso d'uffici ex art. 25 Corruzione tra privati ex art. 25-ter, comma 1, lett. s-bis Reati di ricettazione, riciclaggio, impiego di beni di provenienza illecita e autoriciclaggio ex art. 25-ocies Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria ex art. 25-decies Reati tributari ex art. 25-quinquiesdecies	✓	La Società potrebbe astrattamente, al fine di conseguire indebiti vantaggi o utilità, farsi rilasciare da un professionista una fattura attestante il costo di una prestazione di consulenza in realtà mai svolta, perché nessun rapporto contrattuale è stato instaurato tra la Società ed il professionista emittente. (reato di emissione di fatture per operazioni inesistenti)

Gestire diritti e servizi conferiti agli aventi diritto e gestire gli utilizzatori	Gestire l'adesione di associati e mandanti e ogni eventuale variazione	Direzione Servizio Clienti (A)	Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Reati di falsità in monete ex art. 25-bis Reati societari ex art. 25-ter Corruzione tra privati ex art. 25-ter, comma 1, lett. s-bis	✓	La Società, al fine di conseguire indebiti vantaggi o utilità, potrebbe astrattamente non rilevare/occultare delle anomalie, imputabili all'adesione di mandantari esponenti di altre società o comunque per prestazioni non giustificate. (reato di corruzione tra privati)
	Pianificare e monitorare gli obiettivi di incasso autorale (Centrali e Rete Territoriale)	Divisione Licenze e Servizi Centrali, Cinema, DOR-Lirica e OLAF; nel secondo caso la divisione RT	Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Corruzione tra privati ex art. 25-ter, comma 1, lett. s-bis	✓	La Società, al fine di conseguire indebiti vantaggi o utilità, potrebbe astrattamente non rilevare/occultare delle anomalie, imputabili ad esempio a una indebita erogazione di somme di denaro a esponenti di altre società o comunque per prestazioni non giustificate. (reato di corruzione tra privati)
	Gestire il Repertorio	Direzione Documentazione Musica, Sezione Cinema, Sezione OLAF, Sezione DOR-Lirica, Direzione Tecnic Musicali (A) nell'ambito del processo "Verificare apporto creativo opere di elaborazione pubblico dominio (Musica)"	Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Corruzione tra privati ex art. 25-ter, comma 1, lett. s-bis Reati Transnazionali L. 146/2006	✓	La Società, al fine di conseguire indebiti vantaggi o utilità, potrebbe astrattamente non rilevare/occultare delle anomalie nella gestione del repertorio, imputabili ad esempio a una indebita erogazione di somme di denaro a esponenti di altre società o comunque per prestazioni non giustificate, allo scopo di indurre tali soggetti a favorire indebitamente la Società. (reato di corruzione tra privati)
	Ripartire, liquidare e rendicontare diritti (Compresi flussi dedicati alle consorelle)	Direzione Ripartizione e Liquidazione Sezione Cinema Sezione DOR-Lirica Sezione OLAF Direzione Online, Fonovideografico e Antipirateria	Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Reati Societari ex art. 25-ter Corruzione tra privati ex art. 25-ter, comma 1, lett. s-bis Reati di ricettazione, riciclaggio, impiego di beni di provenienza illecita e autoriciclaggio ex art. 25-octies Reati Transnazionali L. 146/2006 Reati tributari ex art. 25-quinquiesdecies	✓	La Società, al fine di conseguire indebiti vantaggi o utilità, potrebbe astrattamente contabilizzare liquidazioni per i diritti non effettuate o registrare operazioni inesistenti, per creare fondi extracontabili da destinare a scopi illeciti. (reato di emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti)
	Gestire Grandi Utilizzatori(Emittenti Radiotelevisive)	Divisione Licenze e Servizi Centrali Sezione Cinema Sezione DOR-Lirica Sezione OLAF Direzione Emittenti Radiotelevisive	Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Corruzione tra privati ex art. 25-ter, comma 1, lett. s-bis Delitti contro l'industria e il commercio ex art. 25-bis1	✓	Soggetti Apicali o Sottoposti della Società potrebbero fornire denaro o altra utilità ai Grandi Utilizzatori al fine di alterare determinazione delle utilizzazioni, allo scopo di favorire la Società. (reato di corruzione tra privati)
	Gestire Grandi Utilizzatori(Online)	Divisione Licenze e Servizi Centrali Sezione Cinema Sezione DOR-Lirica Sezione OLAF e Direzione Online, Fonovideografico e Antipirateria (Koprowicz)	Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Corruzione tra privati ex art. 25-ter, comma 1, lett. s-bis Delitti contro l'industria e il commercio ex art. 25-bis1	✓	Soggetti Apicali o Sottoposti della Società potrebbero fornire denaro o altra utilità ai Grandi Utilizzatori al fine di alterare determinazione delle utilizzazioni, allo scopo di favorire la Società. (reato di corruzione tra privati)
	Gestire le verifiche ai fini della rilevazione delle frodi (Antipirateria)	Direzione Online, Fonovideografico e Antipirateria (A)	Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea o per il conseguimento di erogazioni pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture ex art. 24 Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione, abuso d'ufficio ex art. 25 Induzione a non rendere Dichiarazioni o a rendere Dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria ex art. 25 decies	✓	La Società, al fine di ottenere indebiti vantaggi o utilità, potrebbe astrattamente offrire o promettere denaro o altre utilità a Pubblici Ufficiali o Incaricati di Pubblico Servizio, al fine di indurli a ritardare o omettere atti del loro ufficio ovvero a compiere atti contrari ai doveri d'ufficio. (reati di corruzione)
	Gestire Grande Diritto	Direzione Sezione DOR-Lirica (A)	Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Corruzione tra privati ex art. 25-ter, comma 1, lett. s-bis	✓	La Società, al fine di conseguire indebiti vantaggi o utilità, potrebbe astrattamente non rilevare/occultare delle anomalie nella gestione Grande Diritto, imputabili ad esempio a una indebita erogazione di somme di denaro a esponenti di altre società o comunque per prestazioni non giustificate. (reato di corruzione tra privati)
	Gestire le segnalazioni per accertamenti repertorio misto o non tutelato SIAE (Accertatori)	Direzione Tecnico Musicale (A) Direzione Documentazione Musica (A)	Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Corruzione tra privati ex art. 25-ter, comma 1, lett. s-bis	✓	La Società, al fine di conseguire indebiti vantaggi o utilità, potrebbe astrattamente non rilevare/occultare delle anomalie nella gestione delle segnalazioni per accertamenti, imputabili ad esempio a una indebita erogazione di somme di denaro a esponenti di altre società o comunque per prestazioni non giustificate. (reato di corruzione tra privati)
	Gestire le procedure disciplinari nei confronti dell'Avente Diritto	Direzione Tecnico Musicale (A) Sezione Cinema, Sezione DOR-Lirica e Sezione OLAF	Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea o per il conseguimento di erogazioni pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture ex art. 24 Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e abuso d'ufficio ex art. 25 Induzione a non rendere Dichiarazioni o a rendere Dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria ex art. 25 decies	✓	La Società, al fine di ottenere indebiti vantaggi, potrebbe astrattamente promettere somme di denaro o altre utilità non dovute, o causare intimidazione mediante violenza o minaccia, ad un soggetto coinvolto in un procedimento disciplinare, affinché lo stesso non renda dichiarazioni o renda dichiarazioni mendaci all'Autorità Giudiziaria. (Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria)
	Gestire tutte le fasi del Recupero Crediti (Rete territoriale e centrale)	Direzione Recupero Crediti (A) e Ufficio Legale (A) Divisione Licenze e Servizi Centrali, Cinema, DOR-Lirica e OLAF (A) Direttore Generale Amministrazione e Controllo	Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Reati Societari ex art. 25-ter Corruzione tra privati ex art. 25-ter, comma 1, lett. s-bis Reati di ricettazione, riciclaggio, impiego di beni di provenienza illecita e autoriciclaggio ex art. 25-octies Reati di induzione a rendere Dichiarazioni mendaci all'Autorità Giudiziaria, ex art. 25-decies	✓	La Società, al fine di conseguire un ingiusto vantaggio, nel caso di comunicazioni previste dalla legge sulla propria situazione economica, patrimoniale o finanziaria, potrebbe, astrattamente, consapevolmente esporre fatti materiali rilevanti non rispondenti al vero aventi ad oggetto la gestione del recupero crediti. (reato di false comunicazioni sociali)
	Gestire il Fondo di Solidarietà	Direzione Segreteria Societaria, Relazioni Internazionali e Legislativo (A)	Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Reati Societari ex art. 25-ter Corruzione tra privati ex art. 25-ter, comma 1, lett. s-bis Reati di ricettazione, riciclaggio, impiego di beni di provenienza illecita e autoriciclaggio ex art. 25-octies Reati tributari ex art. 25-quinquiesdecies	✓	La Società potrebbe astrattamente, al fine di conseguire indebiti vantaggi o utilità, non rilevare/occultare anomalie nella gestione dell'accesso al Fondo di Solidarietà da parte di Associati che non si trovino nelle situazioni svantaggiate che legittimano siffatto accesso. (reato di corruzione tra privati)
	Gestire Intese per Progetti Speciali	Direzione Accordi (A)	Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Corruzione tra privati ex art. 25-ter, comma 1, lett. s-bis	✓	La Società, al fine di conseguire indebiti vantaggi o utilità, potrebbe astrattamente non rilevare/occultare delle anomalie nella gestione delle segnalazioni per accertamenti, imputabili ad esempio a una indebita erogazione di somme di denaro a esponenti di altre società o comunque per prestazioni non giustificate. (reato di corruzione tra privati)
	Gestire Richieste di Abbuono/Riduzione	Direzione Accordi (A)	Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Corruzione tra privati ex art. 25-ter, comma 1, lett. s-bis	✓	La Società, al fine di conseguire indebiti vantaggi o utilità, potrebbe astrattamente non rilevare/occultare delle anomalie nella gestione degli abbuoni, imputabili ad esempio a una indebita erogazione di somme di denaro a esponenti di altre società o comunque per prestazioni non giustificate. (reato di corruzione tra privati)

Gestire gli Affari Legali	Gestire i procedimenti penali, civili, tributari ed amministrativi	Ufficio Legale (A) Divisione per le politiche del personale e affari generali (A)	Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea o per il conseguimento di erogazioni pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture ex art. 24 Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e abuso d'ufficio ex art. 25 Induzione a rendere dichiarazioni mendaci all'Autorità Giudiziana, ex art. 25-decies	✓	La Società, al fine di ottenere indebiti vantaggi, potrebbe astrattamente promettere somme di denaro o altre utilità non dovute, o causare intimidazione mediante violenza o minaccia, ad un soggetto coinvolto in un procedimento d'interesse della Società, affinché lo stesso non renda dichiarazioni o renda dichiarazioni mendaci all'Autorità Giudiziana. (resto di induzione a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria)
	Selezionare i legali esterni ed affidare gli incarichi agli stessi	Ufficio Legale (A) Divisione per le politiche del personale e affari generali (A)	Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea o per il conseguimento di erogazioni pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture ex art. 24 Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e abuso d'ufficio ex art. 25 Induzione a rendere Dichiarazioni mendaci all'Autorità Giudiziana, ex art. 25-decies	✓	La Società, a seguito della negoziazione con i legali esterni di tariffe professionali fittizie o superiori a quanto effettivamente dovuto per le prestazioni professionali, potrebbe astrattamente creare fondi extracontabili cui attingere per scopi corruttivi. (reati di corruzione)
	Gestire i pignoramenti presso terzi (Aventi Diritto)	Ufficio Legale (A) (Aventi diritto)	Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea o per il conseguimento di erogazioni pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture ex art. 24 Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e abuso d'ufficio ex art. 25 Induzione a rendere Dichiarazioni mendaci all'Autorità Giudiziana, ex art. 25-decies	✓	La Società, al fine di ottenere indebiti vantaggi, potrebbe astrattamente promettere somme di denaro o altre utilità non dovute, o causare intimidazione mediante violenza o minaccia, ad un soggetto coinvolto in un procedimento d'interesse della Società, affinché lo stesso non renda dichiarazioni o renda dichiarazioni mendaci all'Autorità Giudiziana. (Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria)
Gestire i Mandatari Coordinare rete territoriale	Selezionare i Mandatari	Direttore Generale Divisione Rete Territoriale (A)	Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea o per il conseguimento di erogazioni pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture ex art. 24 Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e abuso d'ufficio ex art. 25 Corruzione tra privati ex art. 25-ter, comma 1, lett. s-bis Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria ex art. 25- decies	✓	La Società, al fine di conseguire indebiti vantaggi o utilità, potrebbe astrattamente selezionare mandatari legati direttamente o indirettamente a un Pubblico Ufficiale o a un Incaricato di Pubblico Servizio, in deroga alle procedure di selezione definite. (reato di corruzione)
	Gestire l'amministrazione dei Mandatari	Direzione Coordinamento Territoriale e Servizi (A)	Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea o per il conseguimento di erogazioni pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture ex art. 24 Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e abuso d'ufficio ex art. 25 Corruzione tra privati ex art. 25-ter, comma 1, lett. s-bis Reati di ricettazione, riciclaggio, impegno di beni di provenienza illecita e autoriciclaggio ex art. 25-octies Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria ex art. 25-decies	✓	La Società, al fine di conseguire indebiti vantaggi o utilità, potrebbe astrattamente non rilevare/occultare delle anomalie nella gestione dei Mandatari, imputabili ad esempio a una indebita erogazione di somme di denaro a esponenti di altre società o comunque per prestazioni non giustificate. (reato di corruzione tra privati)
	Gestire l'attività di coordinamento delle sedi, Filiali e Mandatarie	Direzione Coordinamento Territoriale e Servizi (A)	Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea o per il conseguimento di erogazioni pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture ex art. 24 Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione, abuso d'ufficio ex art. 25 Corruzione tra privati ex art. 25-ter, comma 1, lett. s-bis Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria ex art. 25- decies	✓	La Società, al fine di conseguire indebiti vantaggi o utilità, potrebbe astrattamente selezionare i soggetti deputati a svolgere attività di accertamento (relative all'utilizzazione delle opere tutelate ed ai diritti collegati) ed alle attività in convenzione con altri Enti) legati direttamente o indirettamente a un Pubblico Ufficiale o a un Incaricato di Pubblico Servizio, in deroga alle procedure di selezione definite. (reato di corruzione)
Gestire l'Information Technology	Installazione, manutenzione, aggiornamento o gestione di software di soggetti pubblici o forniti da terzi per conto dei soggetti pubblici	Direzione Information technology (A)	Delitti informatici e trattamento illecito di dati ex art. 24-bis Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter	✓	La Società potrebbe astrattamente, al fine di conseguire un indebito vantaggio o altra utilità, danneggiare i dati di un sistema informatico della Pubblica Amministrazione gestito in outsourcing. (reato di danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici utilizzati dallo Stato o da altro ente pubblico o comunque di pubblica utilità)
	Gestire gli accessi logici ai dati e ai sistemi	Direzione Information technology (A)	Delitti informatici e trattamento illecito di dati ex art. 24-bis Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter	✓	La Società potrebbe astrattamente, al fine di conseguire un indebito vantaggio o altra utilità, diffondere a soggetti non autorizzati i codici di accesso al sistema informatico di un fornitore di servizi informatici. (reato di detenzione e diffusione abusiva di codici di accesso a sistemi informatici o telematici)
	Gestire i Backup	Direzione Information technology (A)	Delitti informatici e trattamento illecito di dati ex art. 24-bis Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter		La Società potrebbe astrattamente procurarsi abusivamente, riprodurre, diffondere, comunicare o consegnare codici, parole chiave o altri mezzi idonei all'accesso ad un sistema informatico o telematico protetto da misure di sicurezza, o, ancora, fornire indicazioni o istruzioni idonee a realizzare le condotte di cui al precedente punto. (reato di detenzione e diffusione abusiva di codici di accesso a sistemi informatici o telematici) Il personale della Società potrebbe causare danneggiamento di infrastrutture tecnologiche di concorrenti, al fine, ad esempio, di impedire l'attività ovvero danneggiare l'immagine, ovvero qualora si procuri programmi malevoli (virus) idonei a danneggiare il sistema informatico aziendale al fine di distruggere documenti "sensibili" che potrebbero danneggiare la Società, in un procedimento giudiziario che la coinvolge. (reato di danneggiamento di sistemi informatici o telematici)
	Gestire la sicurezza della rete	Direzione Information technology (A)	Delitti informatici e trattamento illecito di dati ex art. 24-bis Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter	✓	La Società potrebbe astrattamente, al fine di conseguire indebiti vantaggi o utilità, omettere di identificare le potenziali vulnerabilità nel sistema dei controlli informatici, permettendone il danneggiamento. (reato di danneggiamento di sistemi informatici o telematici)
	Gestire i SW, apparecchiature, dispositivi o programmi informatici (change management)	Direzione Information technology (A)	Delitti informatici e trattamento illecito di dati ex art. 24-bis Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter	✓	La Società potrebbe astrattamente accedere abusivamente, attraverso un suo dipendente, al sistema informatico di un concorrente o, per esempio, attraverso l'accesso abusivo a sistemi aziendali protetti da misure di sicurezza, al fine di attivare servizi non richiesti, ad esempio, dalla clientela. (reato di accesso abusivo ad un sistema informatico o telematico)
	Gestire la sicurezza fisica	Direzione Information technology (A)	Delitti informatici e trattamento illecito di dati ex art. 24-bis Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter		La Società potrebbe astrattamente, al fine di conseguire indebiti vantaggi o utilità, consentire l'accesso alla sala CED e ai sistemi informatici a personale non autorizzato. (Accesso abusivo ad un sistema informatico o telematico)

Pianificare la strategia aziendale	Gestire i compensi di Copia Privata destinati al supporto della creatività	Direzione Segreteria societaria, relazioni internazionali e legislativo (A)	Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea o per il conseguimento di erogazioni pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture ex art. 24 Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione, abuso d'ufficio ex art. 25 Reati societari ex art. 25-ter Corruzione tra privati ex art. 25-ter, comma 1, lett. s-bis Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria ex art. 25-decies	✓	La Società, al fine di conseguire indebiti vantaggi o utilità, potrebbe astrattamente approvare una distribuzione delle risorse ad artisti legati, direttamente o indirettamente, a un Pubblico Ufficiale o un Incaricato di Pubblico servizio affinché tali soggetti compiano od omettano atti, in violazione degli obblighi inerenti al loro ufficio. (reato di corruzione tra privati)
	Gestire i progetti sostenuti da SIAE (Promozione Culturale)	Direzione Promozione Culturale (A)	Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea o per il conseguimento di erogazioni pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture ex art. 24 Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione, abuso d'ufficio ex art. 25 Reati Societari ex art. 25-ter Corruzione tra privati ex art. 25-ter, comma 1, lett. s-bis Ricettazione, Riciclaggio e Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita nonché autoriciclaggio ex art. 25 octies Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria ex art. 25-decies	✓	La Società potrebbe astrattamente dare o promettere denaro o altra utilità a un esponente di un'altra società, nel caso di specie mediante il sostentamento di un progetto proposto da un soggetto da cui SIAE potrebbe trarre beneficio. (reato di corruzione tra privati)
Gestire gli omaggi, le spese di rappresentanza e le donazioni	Gestire gli omaggi	Segreteria Societaria e Legislativo (A)	Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea o per il conseguimento di erogazioni pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture ex art. 24 Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione, abuso d'ufficio ex art. 25 Corruzione tra privati ex art. 25-ter, comma 1, lett. s-bis Ricettazione, Riciclaggio e Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita nonché autoriciclaggio ex art. 25 octies Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria ex art. 25-decies Reati tributari ex art. 25-quinquedecies	✓	La Società, al fine di ottenere indebiti vantaggi o utilità, potrebbe astrattamente utilizzare beni derivanti dalla commissione di precedenti delitti (quali, ad esempio, proventi di furto) al fine di effettuare degli omaggi nei confronti di soggetti terzi. La Società potrebbe riciclare denaro proveniente da attività illecite impiegando tali disponibilità per il pagamento di omaggi e/o spese di rappresentanza nei confronti di soggetti terzi. (reato di riciclaggio)
	Gestire le spese di rappresentanza	Direzione Segreteria Societaria e Legislativo (A)	Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea o per il conseguimento di erogazioni pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture ex art. 24 Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione, abuso d'ufficio ex art. 25 Corruzione tra privati ex art. 25-ter, comma 1, lett. s-bis Ricettazione, Riciclaggio e Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita nonché autoriciclaggio ex art. 25 octies Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria ex art. 25-decies Reati tributari ex art. 25-quinquedecies	✓	La Società, al fine di ottenere indebiti vantaggi o utilità, potrebbe astrattamente attribuire benefici, regalie ovvero omaggi di rilevante valore economico, nonché effettuare improprie spese di rappresentanza nei confronti di un Pubblico Ufficiale / Incaricato di Pubblico Servizio, anche su sollecitazione di quest'ultimo in abuso di esercizio del proprio potere, ovvero a persone / società a questi direttamente o indirettamente collegate. (reato di corruzione)
	Gestire le donazioni	Direzione Segreteria Societaria e Legislativo (A) Direzione Promozione Culturale (A)	Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea o per il conseguimento di erogazioni pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture ex art. 24 Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e abuso d'ufficio ex art. 25 Corruzione tra privati ex art. 25-ter, comma 1, lett. s-bis Ricettazione, Riciclaggio e Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita nonché autoriciclaggio ex art. 25 octies Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria ex art. 25-decies	✓	La gestione di liberalità, donazioni, beneficenze, e sponsorizzazioni potrebbe rappresentare l'occasione per la commissione del reato di riciclaggio nel caso in cui le attività sopra riportate siano utilizzate dalla Società come canale per sostituire o trasferire denaro anche al fine di occultarne la provenienza illecita. (reato di riciclaggio)
Gestire la comunicazione esterna	Gestire la comunicazione esterna	Direzione Marketing e Comunicazione (A)	Delitti contro l'Industria e il Commercio ex art. 25-bis.1		La Società, al fine di ottenere indebiti vantaggi o utilità, potrebbe astrattamente porre in essere condotte non concorrenziali con minaccia o violenza nei confronti di concorrenti. (reato di illecita concorrenza con minaccia o violenza)
Gestire le risorse umane	Gestire l'attività di selezione e assunzione delle risorse umane	Divisione per le Politiche del Personale e Affari Generali (A) Direttore Generale (A)	Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea o per il conseguimento di erogazioni pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture ex art. 24 Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e abuso d'ufficio ex art. 25 Corruzione tra privati ex art. 25-ter, comma 1, lett. s-bis Induzione a non rendere Dichiarazioni o a rendere Dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria ex art. 25-decies Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare ex art. 25-duodecies	✓	La Società, al fine di ottenere indebiti vantaggi o utilità, potrebbe astrattamente assumere od erogare un'indebita incentivazione in favore di dipendenti legati direttamente o indirettamente ad un Pubblico Ufficiale / Incaricato di Pubblico Servizio, in deroga alle procedure / prassi di selezione e assunzione definite. (reato di corruzione)
	Rendicontare la formazione delle risorse umane	Direzione Processi e Formazione (A)	Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Corruzione tra privati ex art. 25-ter, comma 1, lett. s-bis	✓	La Società, al fine di conseguire indebiti vantaggi o utilità, potrebbe astrattamente rendicontare falsamente di avere effettuato le attività formative o presentare documenti falsi attestanti l'erogazione della formazione, ad esempio in favore di dipendenti legati direttamente o indirettamente a esponenti di un'altra società, quale corrispettivo per compiere od omettere un atto in violazione degli obblighi del proprio ufficio o degli obblighi di fedeltà. (reato di corruzione tra privati)
	Valutare le risorse umane	Divisione per le Politiche del Personale e Affari Generali (A) Direttore Generale (A)	Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea o per il conseguimento di erogazioni pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture ex art. 24 Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e abuso d'ufficio ex art. 25 Corruzione tra privati ex art. 25-ter, comma 1, lett. s-bis Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria ex art. 25-decies	✓	La Società, al fine di ottenere indebiti vantaggi o utilità, potrebbe astrattamente erogare un'indebita incentivazione in favore di dipendenti legati direttamente o indirettamente a esponenti di un'altra società, quale corrispettivo per compiere od omettere un atto in violazione degli obblighi del proprio ufficio o degli obblighi di fedeltà. (reato di corruzione tra privati)

Gestire le risorse umane	Gestire le trasferte e i rimborsi spese	Divisione per le Politiche del Personale e Affari Generali (A)	Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Corruzione tra privati ex art. 25-ter, comma 1, lett. s-bis Reati tributari ex art. 25-quinquiesdecies	√	La Società potrebbe astrattamente effettuare dei rimborsi per spese fittizie o per un ammontare maggiore a quello effettivamente dovuto, in favore di dipendenti legati direttamente o indirettamente a esponenti di un'altra società, quale corrispettivo per compiere od omettere un atto in violazione degli obblighi del proprio ufficio o degli obblighi di fedeltà. (reato di corruzione tra privati)
	Gestire l'amministrazione del personale (payroll, rilevazione presenza, permessi, ferie e straordinari)	Divisione per le Politiche del Personale e Affari Generali (A)	Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea o per il conseguimento di erogazioni pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture ex art. 24 Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e abuso d'ufficio ex art. 25 Corruzione tra privati ex art. 25-ter, comma 1, lett. s-bis Intermediazione illecita e sfruttamento del lavoro ex art. 25-quinquies Induzione a rendere Dichiarazioni mendaci all'Autorità Giudiziaria, ex art. 25-decies Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare ex art. 25-duodecies Reati tributari ex art. 25-quinquiesdecies	√	La Società, al fine di ottenere un risparmio di costi, potrebbe astrattamente concludere accordi con i lavoratori e/o porre in essere comportamenti tali da sottoporli in condizioni di sfruttamento, approfittando del loro stato di bisogno. Tali condizioni di sfruttamento possono consistere: - nella reiterata corresponsione di retribuzioni in modo difforme dai contratti collettivi nazionali/territoriali o comunque in modo sproporzionato rispetto alla quantità e qualità del lavoro prestato; - nella reiterata violazione della normativa relativa all'orario di lavoro, ai periodi di riposo, al riposo settimanale, all'aspettativa obbligatoria, alle ferie; - nelle violazioni delle norme in materia di sicurezza e igiene nei luoghi di lavoro; - nella sottoposizione del lavoratore a condizioni di lavoro, a metodi di sorveglianza o a situazioni alloggiative degradanti. (reato di intermediazione illecita e sfruttamento del lavoro)
	Gestire i procedimenti disciplinari e i licenziamenti (contenzioso del lavoro)	Divisione per le Politiche del Personale e Affari Generali (A) Direttore Generale (A)	Indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato, di un ente pubblico o dell'Unione europea o per il conseguimento di erogazioni pubbliche, frode informatica in danno dello Stato o di un ente pubblico e frode nelle pubbliche forniture ex art. 24 Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e abuso d'ufficio ex art. 25 Induzione a rendere Dichiarazioni mendaci all'Autorità Giudiziaria, ex art. 25-decies	√	La Società potrebbe, al fine di conseguire indebiti vantaggi o utilità, erogare contributi in favore di organizzazioni segnalate da soggetti aventi la qualità di Pubblico Ufficiale o di Incaricato di Pubblico Servizio o a questi vicine. (reato di corruzione)
Gestire le relazioni con gli Organi Sociali	Gestire gli adempimenti societari	Direzione Segreteria Societaria e Legislativo	Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Reati societari ex art. 25 -ter		Soggetti Apicali potrebbero astrattamente fornire informazioni inesatte o incomplete agli organi interni di controllo della Società. (reato di impedito controllo)
Salute e Sicurezza sul luogo di lavoro (81/2008)	Identificare e valutare i rischi e predisporre e monitorare il sistema di gestione salute e sicurezza	Direzione Tutela aziendale e Responsabilità Sociale (A) Direttore Generale (A)	Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Omicidio colposo o lesioni gravi o gravissime commesse con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro ex articolo 25-septies		La Società, al fine di ottenere un risparmio di costi in violazione delle norme per la prevenzione degli infortuni sul lavoro, potrebbe astrattamente causare la morte di un lavoratore o procurargli una lesione personale grave. (reato di lesioni gravi o gravissime commesse con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro)
	Gestire gli approvvigionamenti (Gestire i fornitori per gli aspetti relativi a Salute e Sicurezza)	Direzione Tutela aziendale e Responsabilità Sociale (A) Direzione Acquisti e Logistica (A) Direttore Generale (A)	Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Omicidio colposo o lesioni gravi o gravissime commesse con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro ex articolo 25-septies		La Società potrebbe astrattamente, al fine di conseguire indebiti vantaggi o utilità, omettere di verificare l'adempimento, da parte dei fornitori, degli obblighi richiesti dalla normativa sulla salute e sicurezza sul lavoro. (Reati di omicidio colposo o lesioni gravi o gravissime con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro)
Ambiente	Gestire gli adempimenti ambientali	Direzione Tutela Aziendale e Responsabilità Sociale (A) Direttore Generale (A)	Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Reati ambientali ex art. 25-undicies		La Società, al fine di ottenere indebiti vantaggi o utilità, potrebbe astrattamente: - cedere, ricevere, trasportare, esportare ingenti quantità di rifiuti o, comunque, gestire gli stessi in totale assenza di autorizzazione; - predisporre un certificato di analisi dei rifiuti contenente informazioni sulla natura, sulla composizione e sulle caratteristiche chimico-fisiche dei rifiuti non corrispondenti al vero; - inserire un certificato falso nei dati da fornire ai fini della tracciabilità dei rifiuti; - cagionare una compromissione o un deterioramento significativi e misurabili delle acque o dell'aria, o di porzioni estese o significative del suolo o del sottosuolo, di un ecosistema, della flora o della fauna. (reati ambientali)
	Gestire gli approvvigionamenti (Gestire i fornitori per gli aspetti ambientali)	Direzione Tutela Aziendale e Responsabilità Sociale (A) Direzione Acquisti e Logistica (A) Direttore Generale (A)	Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Reati ambientali ex art. 25-undicies		La Società potrebbe astrattamente, al fine di conseguire indebiti vantaggi o utilità, omettere di verificare la sussistenza in capo ai fornitori delle dovute autorizzazioni in materia di gestione dei rifiuti. (attività di gestione dei rifiuti non autorizzata)

Gestire la Governance, Risk e Compliance	Gestire gli adempimenti in ambito Reg. (UE) 2016/679	Direzione Tutela Aziendale e Responsabilità Sociale (A)	Delitti informatici e trattamento illecito di dati ex art. 24-bis Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter		<p>Un esponente della Società potrebbe accedere abusivamente al sistema informatico di un concorrente o, per esempio, attraverso l'accesso abusivo a sistemi aziendali protetti da misure di sicurezza, al fine di attivare servizi non richiesti, ad esempio, dalla clientela.</p> <p>La Società potrebbe procurarsi abusivamente, riprodurre, diffondere, comunicare o consegnare codici, parole chiave o altri mezzi idonei all'accesso ad un sistema informatico o telematico protetto da misure di sicurezza, o, ancora, fornire indicazioni o istruzioni idonee a realizzare le condotte di cui al precedente punto.</p> <p>Il personale della Società potrebbe causare danneggiamento di infrastrutture tecnologiche di concorrenti, al fine, ad esempio, di impedire l'attività ovvero danneggiare l'immagine, ovvero qualora si procuri programmi malevoli (virus) idonei a danneggiare il sistema informatico aziendale al fine di distruggere documenti "sensibili" che potrebbero danneggiare la Società, in un procedimento giudiziario che la coinvolge.</p> <p>Inoltre un esponente della Società potrebbe installare apparecchiature idonee all'intercezione di comunicazioni telefoniche al fine di apprendere informazioni rilevanti per concludere, ad esempio in favore della Società, una determinata trattativa o affare. (reati informatici)</p>
Customer care	Gestire i reclami (Aventi Diritto)	Direzione Servizio Clienti (A) Divisione Musica Sezione Cinema Sezione DOR-Lirica Sezione OLAF Direzione Online, Fonovideografico e Antipirateria	Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Corruzione tra privati ex art. 25-ter, comma 1, lett. s-bis	√	La Società, al fine di ottenere indebiti vantaggi o utilità, potrebbe astrattamente offrire o promettere denaro o altre utilità a favore di soggetti appartenenti ad altra società, ovvero a persone / società a questi direttamente o indirettamente collegate, affinché tali soggetti compiano od omettano atti in violazione degli obblighi inerenti al loro ufficio. (reato di corruzione tra privati)
	Gestire i reclami (Fondo di Solidarietà)	Segreteria Societaria e Legislativo (A)	Delitti di criminalità organizzata ex art. 24-ter Corruzione tra privati ex art. 25-ter, comma 1, lett. s-bis	√	La Società, al fine di ottenere indebiti vantaggi o utilità, potrebbe astrattamente offrire o promettere denaro o altre utilità a favore di soggetti appartenenti ad altra società, ovvero a persone / società a questi direttamente o indirettamente collegate, affinché tali soggetti compiano od omettano atti in violazione degli obblighi inerenti al loro ufficio. (reato di corruzione tra privati)