MOG 231

RISK ASSESSMENT_231

AGGIORNATO AL: 21/01/201

File risk ass 231
Rev.1 del 21.01.2021

REATO PRESUPPOSTO IN 231	RIF. NORMATIVO (CODICE PENALE / CIVILE)	REATO	FATTORE DI RISCHIO	APPLICABILE?	DESCRIZIONE DEL REATO / ESEMPIO DI COMPORTAMENTO ILLECITO	MACRO-PROCESSO (DURANTE IL QUALE IL REATO POTREBBE ESSERE COMMESSO)	PROCESS OWNER	ALTRI STAKEHOLDER COINVOLTI				OWNER DEL PROCESSO DEL CONTROLLO	FREQUENZA / PROBABILITA' DI ACCADIMENTO	IMPATTO / GRAVITA'	LIVELLO DEL RISCHIO PERCEPITO	MISURE ADOTTATE	MISURE DA ADOTTARE	DETTAGLI	DEADLINE	MONITORAGGIO STATO AVANZAMENTO LAVORI 2021			
																				PRIMO TRIMESTRE	SECONDO TRIMESTRE	TERZO TRIMESTRE	QUARTO TRIMESTRE
art 24	316 bis c.p.	Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione	Malversazione a danno dello Stato o dell'Unione Europea	SI	Utilizzo con finalità illecite di finanziamenti, sovvenzioni o contributi ricevuti dallo Stato o da altro ente pubblico o dalle Comunità Europee	processi amministrativi, rapporti con le banche e gestione finanziamenti pubblici	Amministrazione e Finanza	DG	CdA - Presidente	Resp Facility		Controllo di Gestione	Remota	Significativo	Basso	codice etico							
	Art. 316-ter c.p.		Indebita percezione di contributi, finanziamenti o altre erogazioni da parte dello Stato o di altro ente o della Comunità Europea	SI	Ottenimento di contributi, finanziamenti o altre erogazioni mediante la presentazione di doc. falsi o omissione di informazione.	processi amministrativi, rapporti con le banche e gestione finanziamenti pubblici	Amministrazione e Finanza	DG	CdA - Presidente	Resp Facility	Legale e Societario	Controllo di Gestione	Remota	Significativo	Basso	codice etico/procedura flussi Informativi							
	Art. 640, comma 2, n. 1 c. p.		Truffa in danno dello Stato o di altro ente pubblico o della Comunità Europea	SI	Gestione illecita delle attività legate ai processi aziendali.	processi amministrativi, rapporti con le banche e gestione finanziamenti pubblici	Amministrazione e Finanza	DG	CdA - Presidente	Resp Facility	Gestione Impianti	Controllo di Gestione	Remota	Significativo	Basso	codice etico/procedura flussi Informativi							
	Art. 640-bis c.p.		Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche	SI	Gestione illecita delle attività inerenti alla richiesta di contributi, finanziamenti e mutui agevolati concessi o erogati da parte dello Stato di altri enti pubblici o delle Comunità europee mediante artifizi o raggiri, inducendo taluno in errore, procurando a sé o ad altri un ingiusto profitto.	processi amministrativi, rapporti con le banche e gestione finanziamenti pubblici	Amministrazione e Finanza	DG	CdA - Presidente	Resp Facility	Legale e Societario	Controllo di Gestione	Remota	Significativo	Basso	codice etico/procedura flussi Informativi							
	Art. 640-ter c.p.		Frode informatica in danno dello Stato o di altro ente pubblico	SI	Gestione illecita delle attività legate ai processi aziendali (Commerciale, Progettazione, Acquisti, Logistica, Amministrativo....) che prevedono l'utilizzo di un sistema informatico e/o telematico dotato di una connessione con l'esterno. Gestione illecita dei flussi informativi obbligatori verso la P.A. (INPS, INAIL, ...).Gestione illecita di finanza agevolata e gestione di negoziazione /stipulazione / esecuzione di contratti / convenzioni di concessioni con soggetti pubblici.	processi amministrativi, rapporti con le banche e gestione finanziamenti pubblici	Amministrazione e Finanza	DG	CdA - Presidente	Resp Facility		Controllo di Gestione	Remota	Significativo	Basso	codice etico/procedura flussi Informativi							
						partecipazione a gare	Ufficio Gare	DG	CdA - Presidente	Legale e Societario	Risorse Umane e Welfare	Controllo di Gestione	Remota	Critico	Medio	codice etico/procedura flussi Informativi /procedura di approvigionamento tramite appalti per lavori,servizi e forniture sotto soglia							
	Art. 356 c.p.		Frode nelle pubbliche forniture	NO	Chiunque commette frode nella esecuzione dei contratti di fornitura o nell'adempimento degli altri obblighi contrattuali, è punito con la reclusione da uno a cinque anni e con la multa non inferiore a euro 1.032. Può essere commesso soltanto da coloro i quali abbiano in essere contratti di fornitura con lo Stato. Bene giuridico meritevole di tutela è il buon andamento della pubblica amministrazione. Si tratta di un reato di evento, donde il tentativo ex art. 56 c.p. appare configurabile.																		
	Art. 2 legge 898/1986)		Frode ai danni del Fondo europeo agricolo	NO	Chiunque commette frode ai danni del fondo europeo agricolo																		
art 24-bis	Art. 491-bis c.p.	Reati informatici e di trattamento illecito di dati [in tutte le attività legate ai processi aziendali (Commerciale, Progettazione, Amministrativo....) che prevedono l'utilizzo di un sistema informatico.]	Falsità in un documento informatico o pubblico avente efficacia probatoria	SI	Riportare riferimenti falsi in documenti informatici o pubblici aventi efficacia probatoria.	partecipazione a gare	Ufficio Gare	CdA - Presidente	DG	Collegio Sindacale	Resp Facility	OdV	Remota	Critico	Medio	codice etico/procedura flussi Informativi /procedura di approvigionamento tramite appalti per lavori,servizi e forniture sotto soglia							
						processi contabili e finanziari	Amministrazione e Finanza	CdA - Presidente	DG	Legale e Societario		Controllo di Gestione	Remota	Significativo	Basso	codice etico							
	Art. 615-ter c.p.		Accesso abusivo ad un sistema informatico o telematico	SI	Utilizzo dei sistemi informatici con finalità differenti da quelle consentite, indebita appropriazione di password per accesso a informazioni tutelate.	processi informativi, di gestione dei dati e gestione applicativi	IT e dati	CdA - Presidente	DG	Amministrazione e Finanza		Internal Audit	Remota	Critico	Medio	codice etico							
	Art. 615-quater c.p.		Detenzione e diffusione abusiva di codici di accesso a sistemi informatici o telematici	SI	Riproduzione, diffusione o consegna a terzi di codici necessari per un sistema informatico.	processi informativi, di gestione dei dati e gestione applicativi	IT e dati	CdA - Presidente	DG			Internal Audit	Remota	Significativo	Basso	codice etico							
	Art. 615-quinquies c.p.		Diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a danneggiare o interrompere un sistema informatico o telematico	SI	Utilizzo dei sistemi informatici allo scopo di danneggiare illecitamente informazioni, dati o programmi in esso contenuti o ad esso pertinenti ovvero di favorire l'interruzione, totale o parziale, o l'alterazione del suo funzionamento.	processi informativi, di gestione dei dati e gestione applicativi	IT e dati	CdA - Presidente	DG			Internal Audit	Remota	Significativo	Basso	codice etico							
	Art. 617-quater c.p.		Intercettazione, impedimento o interruzione illecita di comunicazioni informatiche o telematiche	SI	Intercettazione passiva dei dati per finalità di spionaggio industriale e conseguente comunicazione.	processi informativi, di gestione dei dati e gestione applicativi	IT e dati	CdA - Presidente	DG			Internal Audit	Remota	Trascurabile	Basso	codice etico							
	Art. 617-quinquies c.p.		Installazione di apparecchiature atte ad intercettare, impedire o interrompere comunicazioni informatiche o telematiche	SI	Installazione (fuori dai casi consentiti dalla legge) di apparecchiature atte ad intercettare, impedire o interrompere comunicazioni relative ad un sistema informatico o telematico ovvero intercorrenti tra più sistemi.	processi informativi, di gestione dei dati e gestione applicativi	IT e dati	CdA - Presidente	DG			Internal Audit	Remota	Significativo	Basso	codice etico							
	Art. 635-bis c.p		Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici	SI	Distruzione, deterioramento, cancellazione o alterazione di informazioni, dati o programmi informatici altrui.	processi informativi, di gestione dei dati e gestione applicativi	IT e dati	CdA - Presidente	DG			Internal Audit	Remota	Significativo	Basso	codice etico							
	Art. 635-ter c.p		Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici utilizzati dallo Stato o da altro ente pubblico o comunque di pubblica utilità	SI	Gestione illecita delle attività legate ai processi aziendali (Commerciale, Progettazione, Amministrativo....) che prevedono l'utilizzo di un sistema informatico dotato di una connessione con l'esterno e capace di deteriorare, distruggere o cancellare informazioni, dati o programmi informatici utilizzati da Stato e/o Enti Pubblici.	processi informativi, di gestione dei dati e gestione applicativi	IT e dati	CdA - Presidente	DG			Internal Audit	Remota	Significativo	Basso	codice etico							
	Art. 635-quater c.p.		Danneggiamento di sistemi informatici o telematici	SI	Distruggere e/o danneggiare in tutto o in parte i sistemi informatici o telematici altrui, mediante introduzione o trasmissione di dati, informazioni o programmi.	processi informativi, di gestione dei dati e gestione applicativi	IT e dati	CdA - Presidente	DG			Internal Audit	Remota	Significativo	Basso	codice etico							
	Art. 635-quinquies c.p		Danneggiamento di sistemi informatici o telematici di pubblica utilità	SI	Distruggere, danneggiare, rendere, in tutto o in parte, inservibili sistemi informatici o telematici di pubblica utilità o ad ostacolarne gravemente il funzionamento.	processi informativi, di gestione dei dati e gestione applicativi	IT e dati	CdA - Presidente	DG			Internal Audit	Remota	Significativo	Basso	codice etico							
	Art. 640-ter c. p.		Frode informatica	SI	Chiunque, alterando in qualsiasi modo il funzionamento di un sistema informatico o telematico, ovvero intervenendo senza diritto con qualsiasi modalità su dati, informazioni programmi contenuti in un sistema informatico o telematico o ad esso pertinenti, procura a sé o ad altri un ingiusto profitto con altrui danno.	processi informativi, di gestione dei dati e gestione applicativi	IT e dati	CdA - Presidente	DG			Internal Audit	Remota	Significativo	Basso	codice etico							
	Art. 640-quinquies c.p		Frode informatica nel certificatore di firma elettronica	SI	Il soggetto che presta servizi di certificazione di firma elettronica, il quale, al fine di procurare a sé o ad altri un ingiusto profitto ovvero di arrecare ad altri danno, viola gli obblighi previsti dalla legge per il rilascio di un certificato qualificato.	processi informativi, di gestione dei dati e gestione applicativi	IT e dati	CdA - Presidente	DG			Internal Audit	Remota	Significativo	Basso	codice etico							
	Art. 1 comma 11 D.Lgs.n.105 del 21.09.19		Disposizioni urgenti in materia di perimetro di sicurezza nazionale cibernetica	NO	Fornire informazioni, dati o fatti non rispondenti al vero rilevanti per l'aggiornamento degli elenchi delle reti, dei sistemi informativi e dei servizi informatici o ai fini delle comunicazioni previste nei casi di affidamento di forniture di beni, sistemi e servizi destinati ad essere impiegati sulle reti, o per lo svolgimento delle attività ispettive e di vigilanza; ovvero omettono di comunicare i predetti dati, informazioni o elementi di fatto.										---							
Art. 24-ter	Art. 416 c.p. (ad eccezione del sesto comma)	Reati di criminalità organizzata	Associazione per delinquere	SI	Chiunque fa parte di un'associazione di tipo mafioso formata da tre o più persone. Se le attività economiche di cui gli associati intendono assumere o mantenere il controllo sono finanziate in tutto o in parte con il prezzo, il prodotto, o il profitto di delitti.	leadership e scelte strategiche direzionali	DG	Amministrazione e Finanza	CdA - Presidente			Internal Audit	Remota	Significativo	Basso	codice etico							
	Art. 416-bis c.p.		Associazione di tipo mafioso anche straniera	NO	//										---								
	Art. 416-bis.1 c.p.		Associazione di tipo mafioso anche straniera	NO	//										---								
	Art. 416-ter c.p.		Scambio elettorale politico-mafioso	SI	promettere voti come previsto dal terzo comma dell'articolo 416-bis c.p. in cambio della erogazione di denaro.	leadership e scelte strategiche direzionali	DG	CdA - Presidente				Internal Audit	Remota	Trascurabile	Basso	codice etico							
	Art. 7, D.L. n. 152 del 13.05. 1991		Provvedimenti urgenti in tema di lotta alla criminalità organizzata e di trasparenza e buon andamento dell'attività amministrativa	NO	Per i delitti punibili con pena diversa dall'ergastolo commessi avvalendosi delle condizioni previste dall'articolo 416-bis del codice penale ovvero al fine di agevolare l'attività delle associazioni previste dallo stesso articolo, la pena è aumentata da un terzo alla metà.										---							
	Art. 630 c.p.		Sequestro di persona a scopo di estorsione	NO	//										---								
	art. 407, co. 2, lett. a), numero 5), c.p.p.)		Illegale fabbricazione, introduzione nello Stato, messa in vendita, cessione, detenzione e porto in luogo pubblico o aperto al pubblico di armi da guerra o tipo guerra o parti di esse, di esplosivi, di armi clandestine nonché di più armi comuni da sparo escluse quelle previste dall'articolo 2, comma terzo, della legge 18 aprile 1975, n. 110	NO	Chiunque senza licenza dell'autorità fabbrica o introduce nello stato armi da guerra o tipo guerra o parti di esse, di esplosivi, di armi clandestine nonché di più armi comuni da sparo																	

	Art. 74 DPR 309/90		Associazione a delinquere finalizzata al traffico illecito di sostanze stupefacenti o psicotrope	SI	Punisce la promozione, la costituzione, la direzione, l'organizzazione, il finanziamento e la partecipazione ad associazione di tre o più persone finalizzata al traffico illecito degli stupefacenti o psicotrope.	gestione impianto/raggruppamento	Gestione Impianti	RBU	Technical Facility			Internal Audit	Remota	Significativo	Basso	codice etico							
Art. 25	Art.289-bis c.p.p.	**Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione**	Divieto temporaneo di contrattare con la pubblica amministrazione	SI	Contrattare con la pubblica amministrazione, successivamente all'interdizione temporaneamente imposta dal giudice di concludere contratti con la pubblica amministrazione.	gestione rapporti con il Socio e la PA	DG	Ufficio Gare	Amministrazione e Finanza	DG		RPCT	Remota	Significativo	Basso	codice etico/procedura flussi Informativi							
	Art.314 co.1 c.p.		Peculato	SI	Il P.U. o i.p.s. che, avendo per ragione del suo ufficio o servizio il possesso o comunque la disponibilità di denaro o di altra cosa mobile altrui, se ne appropria.(Ad esempio un dirigente di una società interamente controllata da enti pubblici e impegnata nella gestione di un servizio pubblico utilizza indebitamente la carta di credito aziendale viene accusato di peculato).	processi amministrativi, rapporti con le banche e gestione finanziamenti pubblici	DG	CdA - Presidente	Amministrazione e Finanza			Controllo di Gestione	Remota	Significativo	Basso	codice etico/procedura flussi Informativi							
	Art. 317 c.p.		Concussione	SI	Il P.U. o i.p.s. abusando della sua qualità o dei suoi poteri costringe taluno a dare o a promettere indebitamente, a lui o ad un terzo, denaro o altra utilità.	gestione rapporti con il Socio e la PA	DG	CdA - Presidente	Amministrazione e Finanza	Ufficio Gare		RPCT	Remota	Significativo	Basso	codice etico/procedura flussi Informativi							
	Art. 318 c.p.		Corruzione per un atto d'ufficio	SI	Il P.U. o i.p.s., che per compiere un atto del suo ufficio, riceve, per sé o per un terzo, in denaro od altra utilità, una retribuzione che non gli è dovuta, o ne accetta la promessa.	gestione rapporti con il Socio e la PA	DG	CdA - Presidente	Amministrazione e Finanza	Ufficio Gare		RPCT	Remota	Significativo	Basso	codice etico/procedura flussi Informativi							
	Art. 319 c.p.		Corruzione per un atto contrario ai doveri di ufficio	SI	Il P.U. o i.p.s., che per omettere o ritardare, o per aver omesso o ritardato un atto del suo ufficio, ovvero per compiere o per aver compiuto un atto contrario ai doveri di ufficio, riceve, per sé o per un terzo, denaro od altra utilità, o ne accetta la promessa.	gestione rapporti con il Socio e la PA	DG	Ufficio Gare	Amministrazione e Finanza			RPCT	Remota	Significativo	Basso	codice etico/procedura flussi Informativi							
						affidamento incarichi professionali, di consulenza e di collaborazione esterna	DG					RPCT	Remota	Significativo	Basso	codice etico/procedura flussi Informativi /procedura di approvigionamento tramite appalti per lavori,servizi e forniture sotto							
						approvigionamenti sottosoglia	DG					RPCT	Remota	Significativo	Basso	codice etico/procedura flussi Informativi /procedura di approvigionamento tramite							
						gestione dei whistleblowing e della segnalazione di illeciti	DG					RPCT	Remota	Significativo	Basso	codice etico/procedura whistleblowing e della segnalazione di illeciti							
	Art. 319-bis c.p.		Circostanze aggravanti	SI	Se il reato dell'art.319 c.p. ha per oggetto il conferimento di pubblici impieghi, stipendi, pensioni o la stipulazione di contratti nei quali sia interessata l'amministrazione alla quale il pubblico ufficiale appartiene.	affidamento incarichi professionali, di consulenza e di collaborazione esterna	DG	DG	Amministrazione e Finanza			RPCT	Remota	Significativo	Basso	codice etico/procedura flussi Informativi /procedura di approvigionamento tramite appalti per lavori,servizi e forniture sotto soglia							
	Art. 319-ter c.p.		Corruzione in atti giudiziari	SI	Se i fatti indicati negli articoli 318 e 319 sono commessi per favorire o danneggiare una parte in un processo civile, penale o amministrativo.	processi legali e societari e gestione contenziosi	DG	Legale e Societario	Amministrazione e Finanza			RPCT	Remota	Significativo	Basso	codice etico/procedura flussi Informativi							
	Art. 319-quater c.p.		Induzione indebita a dare o promettere utilità	SI	Salvo che il fatto costituisca più grave reato, il pubblico ufficiale o l'incaricato di pubblico servizio che, abusando delle sue qualità o dei suoi poteri, induce taluno a dare o a promettere indebitamente, a lui o a un terzo, denaro o altra utilità.	leadership e scelte strategiche direzionali	DG	CdA - Presidente	Amministrazione e Finanza			RPCT	Remota	Significativo	Basso	codice etico/procedura flussi Informativi							
	Art. 320 c.p.		Corruzione di persone incaricata di un pubblico servizio	SI	Le disposizioni degli artt. 318 e 319 c.p. si applicano anche all'incaricato di un pubblico servizio qualora rivesta la qualità di pubblico impiegato.	affidamento incarichi professionali, di consulenza e di collaborazione esterna	DG	Risorse Umane e Welfare	Amministrazione e Finanza	Legale e Societario	CdA - Presidente	RPCT	Remota	Significativo	Basso	codice etico/procedura flussi Informativi /procedura di approvigionamento tramite appalti per lavori,servizi e forniture sotto soglia							
	Art. 321 c.p.		Pene per il corruttore	SI	Le pene si applicano anche a chi dà o promette al pubblico ufficiale o all'incaricato di un pubblico servizio il denaro od altra utilità.	leadership e scelte strategiche direzionali	DG	Ufficio Gare	Amministrazione e Finanza			RPCT	Remota	Significativo	Basso	codice etico/procedura flussi Informativi							
	Art. 322 c.p.		Istigazione alla corruzione	SI	Chiunque offre o promette denaro od altra utilità non dovuti ad un PU o ad un IPS che riveste la qualità di pubblico impiegato, per indurlo a compiere un atto del suo ufficio.	partecipazione a gare	DG	Ufficio Gare	Amministrazione e Finanza			RPCT	Remota	Significativo	Basso	codice etico/procedura flussi Informativi /procedura di approvigionamento tramite appalti per lavori,servizi e forniture sotto soglia							
	Art. 322-bis c.p.		Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità', corruzione e istigazione alla corruzione di membri delle Corti internazionali o degli organi delle Comunità europee o di assemblee parlamentari internazionali o di organizzazioni internazionali e di funzionari delle Comunità' europee e di Stati esteri	NO	//										---							
	Art. 323 c.p.		Abuso d'ufficio	SI	Salvo che il fatto non costituisca un più grave reato, il pubblico ufficiale o l'incaricato di pubblico servizio che, nello svolgimento delle funzioni o del servizio, in violazione delle norme di legge o di regolamento, ovvero omettendo di astenersi in presenza di un interesse proprio o di un prossimo congiunto o negli altri casi prescritti, intenzionalmente procura a sé o ad altri un ingiusto vantaggio patrimoniale ovvero arreca ad altri un danno ingiusto	leadership e scelte strategiche direzionali	DG	CdA - Presidente				RPCT	Remota	Significativo	Basso	codice etico/procedura flussi Informativi							
	Art. 346-bis c.p		Traffico di influenze illecite	SI	Sfruttando o vantando relazioni esistenti o asserite con un pubblico ufficiale o un incaricato di un pubblico servizio o uno degli altri soggetti di cui all'articolo 322 bis, indebitamente fa dare o promettere, a sé o ad altri, denaro o altra utilità, come prezzo della propria mediazione illecita verso un pubblico ufficiale o un incaricato di un pubblico servizio o uno degli altri soggetti di cui all'articolo 322 bis, ovvero per remunerarlo in relazione all'esercizio delle sue funzioni o dei suoi poteri.	leadership e scelte strategiche direzionali	DG	CdA - Presidente				RPCT	Remota	Significativo	Basso	codice etico/procedura flussi Informativi							
Art. 25-bis	Art. 453 c.p	**Falsità in monete**	Falsificazione di monete, spendita ed introduzione nello Stato, previo concerto, di monete falsificate	NO	//										---								
	Art. 454 c.p.		Alterazione di monete	NO	//										---								
	Art. 455 c.p.		Spendita ed introduzione nello stato, senza concerto, di monete falsificate	NO	//										---								
	Art. 457 c.p.		Spendita di monete falsificate ricevute in buona fede	SI	Chiunque spende, o mette altrimenti in circolazione monete contraffatte o alterate, da lui ricevute in buona fede.	gestione impianto/raggruppamento	Gestione Impianti	RBU				Internal Audit	Remota	Significativo	Basso	codice etico							
	Art. 459 c.p.		Falsificazione dei valori di bollo, introduzione nello stato, acquisto, detenzione o messa in circolazione di valori di bollo falsificati	NO	//										---								
	Art. 460 c.p.		Contraffazione di carte filigranate in uso per la fabbricazione di carte di pubblico credito o di valori di bollo	NO	//										---								
	Art. 461 c.p.		Fabbricazione o detenzione di filigrane o di strumenti destinati alla falsificazione di monete, di valori di bollo o di carte filigranate	NO	//										---								
	Art. 464 c.p.		Uso di valori di bollo contraffatti o alterati	NO	//										---								
	Art. 473 c.p.		Contraffazione, alterazione o uso di marchi o segni distintivi ovvero di brevetti, modelli e di segni	SI	Chiunque, potendo conoscere dell'esistenza del titolo di proprietà industriale, contraffà o altera marchi o segni distintivi, nazionali o esteri, di prodotti industriali, ovvero chiunque, senza essere concorso nella contraffazione o alterazione, fa uso di tali marchi o segni contraffatti o alterati.	attività commerciali e gestione partners commerciali (es. Speedo), gestione delle sponsorizzazioni	Urp, eventi, MKTG e Comunicazione	DG	CdA - Presidente	Gestione Impianti	RBU	Internal Audit	Remota	Significativo	Basso	codice etico							
	Art. 474 c.p.		Introduzione nello stato e commercio di prodotti con segni falsi	SI	Introdurre nel territorio dello Stato, detenere per la vendita, porre in vendita o mettere altrimenti in circolazione al fine di trarne profitto, prodotti industriali con marchi o altri segni distintivi, nazionali o esteri, contraffatti o alterati.	attività commerciali e gestione partners commerciali (es. Speedo), gestione delle sponsorizzazioni	Urp, eventi, MKTG e Comunicazione	DG	CdA - Presidente	Gestione Impianti	RBU	Internal Audit	Remota	Significativo	Basso	codice etico							
Art. 25-bis.1	Art. 513 c.p.	**Delitti contro l'industria ed il commercio**	Turbata libertà dell'industria o del commercio	NO	Chiunque adopera violenza sulle cose ovvero mezzi fraudolenti per impedire o turbare l'esercizio di un'industria o di un commercio.										---								
	Art. 513-bis c.p.		Illecita concorrenza con minaccia o violenza	NO	Chiunque nell'esercizio di un'attività commerciale, industriale o comunque produttiva, compie atti di concorrenza con violenza o minaccia.										---								
	Art. 514 c.p.		Frodi contro l'industria nazionale	SI	Chiunque ponendo in vendita o mettendo altrimenti in circolazione, sui mercati nazionali o esteri, prodotti industriali, con nomi, marchi o segni distintivi contraffatti o alterati, cagiona un nocumento all'industria nazionale.	attività commerciali e gestione partners commerciali (es. Speedo), gestione delle sponsorizzazioni	Urp, eventi, MKTG e Comunicazione	CdA - Presidente	DG	Legale e Societario	Gestione Impianti	Internal Audit	Remota	Trascurabile	Basso	codice etico							
	Art. 515 c.p.		Frode nell'esercizio del commercio	SI	Chiunque nell'esercizio di una attività commerciale, ovvero in uno spaccio aperto al pubblico, consegna all'acquirente una cosa mobile per un'altra, ovvero una cosa mobile, per origine, provenienza, qualità o quantità, diversa da quella dichiarata o pattuita.	attività commerciali e gestione partners commerciali (es. Speedo), gestione delle sponsorizzazioni	Urp, eventi, MKTG e Comunicazione	CdA - Presidente	DG	Legale e Societario	Gestione Impianti	Internal Audit	Remota	Trascurabile	Basso	codice etico							
	Art. 516 c.p		Vendita di sostanze alimentari non genuine come genuine	NO	Chiunque pone in vendita o mette altrimenti in commercio come genuine sostanze alimentari non genuine è punito. Il delitto è a consumazione anticipata, posto che, per il suo perfezionamento non è necessario un concreto atto di vendita, bastando invece l'attività prodromica di "messa in commercio".										---								
	Art. 517 c.p.		Vendita di prodotti industriali con segni mendaci	SI	Chiunque pone in vendita o mette altrimenti in circolazione opere dell'ingegno o prodotti industriali, con nomi, marchi o segni distintivi nazionali o esteri, atti a indurre in inganno il compratore sull'origine, provenienza o qualità dell'opera o del prodotto.	gestione delle attività complementari previste dallo statuto: vendita prodotti sportivi, abbigliamento e altro	Urp, eventi, MKTG e Comunicazione	Gestione Impianti					Remota	Significativo	Basso	codice etico							
	Art. 517-ter c.p.		Fabbricazione e commercio di beni realizzati usurpando titoli di proprietà industriale	SI	Chiunque , potendo conoscere dell'esistenza del titolo di proprietà industriale, fabbrica o adopera industrialmente oggetti o altri beni realizzati in violazione o usurpando un titolo di proprietà industriale.	gestione delle attività complementari previste dallo statuto: vendita prodotti sportivi, abbigliamento e altro	Urp, eventi, MKTG e Comunicazione	Gestione Impianti					Remota	Significativo	Basso	codice etico							

	Art. 517-quater c.p		Contraffazione di indicazioni geografiche o denominazioni di origine dei prodotti agro alimentari	NO	Chiunque contraffà o comunque altera indicazioni geografiche o denominazioni di origine di prodotti agroalimentari. Alla stessa pena soggiace chi, al fine di trarne profitto, introduce nel territorio dello Stato, detiene per la vendita, pone in vendita con offerta diretta ai consumatori o mette comunque in circolazione i medesimi prodotti con le indicazioni o denominazioni contraffatte.										---								
Art. 25-ter	Art. 2621 c.c. Art. 2621-bis c.c.	**Reati societari**	False comunicazioni sociali	SI	Gli amministratori, i direttori generali, i dirigenti preposti alla redazione dei documenti contabili societari, i sindaci e i liquidatori, i quali, al fine di conseguire per se' o per altri un ingiusto profitto, nei bilanci, nelle relazioni o nelle altre comunicazioni sociali dirette ai soci o al pubblico, previste dalla legge, consapevolmente espongono fatti materiali rilevanti non rispondenti al vero ovvero omettono fatti materiali rilevanti la cui comunicazione è imposta dalla legge sulla situazione economica, patrimoniale o finanziaria della società o del gruppo al quale la stessa appartiene, in modo concretamente idoneo ad indurre altri in errore.	leadership e scelte strategiche direzionali	DG	CdA - Presidente	Amministrazione e Finanza	Collegio Sindacale	Controllo di Gestione	altro	Remota	Critico	Medio	codice etico							
	Art. 2622 c.c.		False comunicazioni sociali in danno delle società quotate	NO	Al fine di conseguire per se' o per altri un ingiusto profitto, nei bilanci, nelle relazioni o nelle altre comunicazioni sociali dirette ai soci o al pubblico consapevolmente espongono fatti materiali non rispondenti al vero.	gestione rapporti con il Socio e la PA	DG								---								
	Art. 2625 co.2 c.c.		Impedito controllo	SI	Gli amministratori che, occultando documenti o con altri idonei artifici, impediscono o comunque ostacolano lo svolgimento delle attività di controllo.	gestione rapporti con il Socio e la PA	DG	CdA - Presidente					Remota	Critico	Medio	codice etico							
	Art. 2626 c.c.		Indebita restituzione dei conferimenti	NO	Gli amministratori che, fuori dei casi di legittima riduzione del capitale sociale, restituiscono, anche simultaneamente i conferimenti ai soci, li liberano dall'obbligo di eseguirli.										---								
	Art. 2627 c.c.		Illegale ripartizione degli utili e delle riserve	NO	Gli amministratori che, ripartiscono utili o acconti su utili non effettivamente conseguiti o destinati per legge a riserva, ovvero che ripartiscono riserve, anche non costituite con utili, che non possono per legge essere distribuiti.										---								
	Art. 2628 c.c.		Illecite operazioni sulle azioni o quote sociali o della società controllante	NO	Gli amministratori che, fuori dei casi consentiti dalla legge, acquistano o sottoscrivono azioni o quote sociali, cagionando una lesione all'integrità del capitale sociale.										---								
	Art. 2629 c.c.		Operazioni in pregiudizio dei creditori	NO	In violazione delle disposizioni di legge a tutela dei creditori, effettuano riduzioni del capitale sociale o fusioni con altra società o scissioni, cagionando danno ai creditori.										---								
	Art. 2629-bis c.c.		Omessa comunicazione del conflitto di interessi	NO	L'amministratore o il componente del consiglio di gestione di una società con titoli quotati in mercati regolamentati italiani o di altro Stato dell'Unione europea o diffusi tra il pubblico che viola gli obblighi previsti dall'art. 2391.										---								
	Art. 2632 c.c.		Formazione fittizia del capitale	NO	Gli amministratori e i soci conferenti che, anche in parte, formano od aumentano fittiziamente il capitale sociale mediante attribuzioni di azioni o quote in misura complessivamente superiore all'ammontare del capitale sociale, sottoscrizione reciproca di azioni o quote, sopravvalutazione rilevante dei conferimenti di beni in natura o di crediti ovvero del patrimonio della società nel caso di trasformazione.										---								
	Art. 2633 c.c.		Indebita ripartizione dei beni sociali da parte dei liquidatori	NO	I liquidatori che, ripartendo i beni sociali tra i soci prima del pagamento dei creditori sociali o dell'accantonamento delle somme necessario a soddisfarli, cagionano danno ai creditori.										---								
	Art. 2635 c.c.		Corruzione tra privati	SI	Salvo che il fatto costituisca più grave reato, gli amministratori, i direttori generali, i dirigenti preposti alla redazione dei documenti contabili societari, i sindaci e i liquidatori, che, a seguito della dazione o della promessa di denaro o altra utilità, per sé o per altri, compiono od omettono atti, in violazione degli obblighi inerenti al loro ufficio o degli obblighi di fedeltà, cagionando nocumento alla società.	processi contabili e finanziari	DG	CdA - Presidente	Amministrazione e Finanza			Collegio Sindacale	Remota	Significativo	Basso	codice etico							
	Art. 2635-bis c.c.		Istigazione alla corruzione tra privati	SI	Chiunque offre o promette denaro o altra utilità non dovuti agli amministratori, ai direttori generali, ai dirigenti preposti alla redazione dei documenti contabili societari, ai sindaci e ai liquidatori, di società o enti privati, nonché a chi svolge in essi un'attività lavorativa con l'esercizio di funzioni direttive, affinché compia od ometta un atto in violazione degli obblighi inerenti al proprio ufficio.	processi contabili e finanziari	DG	CdA - Presidente	Amministrazione e Finanza			Collegio Sindacale	Remota	Significativo	Basso	codice etico							
	Art. 2636 c.c.		Illecita influenza sull'assemblea	NO	Chiunque, con atti simulati o fraudolenti, determina la maggioranza in assemblea, allo scopo di procurare a sé o ad altri un ingiusto profitto.										---								
	Art. 2637 c.c.		Aggiotaggio	SI	Chiunque diffonde notizie false, ovvero pone in essere operazioni simulate o altri artifici concretamente idonei a provocare una sensibile alterazione del prezzo di strumenti finanziari quotati e non quotati.	processi contabili e finanziari	DG	CdA - Presidente				Internal Audit	Remota	Significativo	Basso	codice etico							
	Art. 2638 co. 1 e 2 c.c.		Ostacolo all'esercizio delle funzioni delle autorità pubbliche di vigilanza	SI	Ostacolare l'esercizio delle funzioni di vigilanza, esponendo fatti materiali non rispondenti al vero, ancorché oggetto di valutazioni, sulla situazione economica, patrimoniale o finanziaria.	processi contabili e finanziari	DG	CdA - Presidente	Legale e Societario			Internal Audit	Remota	Significativo	Basso	codice etico							
Art. 25-quater	Art. 270 c.p.	**Reati con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico**	Associazioni sovversive	NO	//										---								
	Art.270-bis c.p.		Associazione con finalità di terrorismo anche internazionale o di eversione dell'ordine democratico	NO	//										---								
	Art. 270-bis co. 1 c.p.		Circostanze aggravanti e attenuanti	NO	//										---								
	Art. 270-ter c.p.		Assistenza agli associati	NO	//										---								
	Art. 270-quater c.p.		Arruolamento con finalità di terrorismo anche internazionale	NO	//										---								
	Art. 270-quater 1 c.p.		Organizzazione di trasferimenti per finalità di terrorismo	NO	//										---								
	Art. 270-quinquies c.p.		Addestramento e attività con finalità di terrorismo anche internazionali	NO	//										---								
	Art. 270-quinquies.1 c.p.		Finanziamento di condotte con finalità di terrorismo	NO	//										---								
	Art. 270-quinquies.2 c.p.		Sottrazione di beni o denaro sottoposti a sequestro	NO	//										---								
	Art. 270-sexsies c.p.		Condotte con finalità di terrorismo	NO	//										---								
	Art. 280 c.p.		Attentato per finalità terroristiche o di eversione	NO	//										---								
	Art. 280-bis c.p.		Atto di terrorismo con ordigni micidiali o esplosivi	NO	//										---								
	Art. 280-ter c.p.		Atto di terrorismo nucleare	NO	//										---								
	Art. 289-bis c.p.		Sequestro di persona a scopo di terrorismo o di eversione	NO	//										---								
	Art. 289-ter c.p.		Sequestro di persona a scopo di coazione	NO	//										---								
	Art. 302- c.p.		Istigazione a commettere uno dei delitti contro la personalità dello stato	NO	//										---								
	Artt. 304 e 305 c.p.		Cospirazione politica mediante accordo e cospirazione politica mediante associazione	NO	//										---								
	Artt. 306 e 307 c.p.		Banda armata, formazione e partecipazione; assistenza ai partecipi di cospirazione o di banda armata	NO	//										---								
	Artt.1- 2 Legge n.342 del 10 maggio 1976		Impossessamento, dirottamento e distruzione di un aereo o danneggiamento installazioni a terra	NO	//										---								
	Art.3 Legge n.422 del 28 dicembre 1989		Impossessamento, dirottamento e distruzione o danneggiamento delle installazioni di una nave	NO	//										---								
	Art.5 D.Lgs.n.625 del 1979		Pentimento operoso	NO	//										---								
	-		Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico previsti da leggi penali speciali	NO	//										---								
	Previsti dall'Art.2 della convenzione di New York del 9 dicembre 1999		Delitti con finalità di terrorismo previsti dall'art.2 della convenzione di New York	NO	//										---								

Art. 25-quater.1	Art. 583-bis c.p.	**Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili**	Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili	NO											---									
Art. 25-quinquies	Art. 600 c.p.	**Delitti contro la personalità individuale**	Riduzione o mantenimento in schiavitù o in servitù	NO	Chiunque esercita su una persona poteri corrispondenti a quelli del diritto di proprietà ovvero chiunque riduce o mantiene una persona in uno stato di soggezione continuativa, costringendola a prestazioni lavorative o sessuali ovvero all'accattonaggio o comunque a prestazioni che ne comportino lo sfruttamento.										---									
	Art. 600-bis c.p.		Prostituzione minorile	SI	Chiunque induce alla prostituzione una persona di età inferiore agli anni diciotto ovvero ne favorisce o sfrutta la prostituzione.	gestione impianto/raggruppamento	Gestione Impianti	DG	RBU			Internal Audit	Remota	Critico	Medio	codice etico								
	Art. 600-ter c.p.		Pornografia minorile	SI	Chiunque, utilizzando minori degli anni diciotto, realizza esibizioni pornografiche, produce o fa commercio di materiale pornografico ovvero induce minori di anni diciotto a partecipare ad esibizioni pornografiche.	gestione impianto/raggruppamento	Gestione Impianti	DG	RBU			Internal Audit	Remota	Critico	Medio	codice etico								
	Art. 600-quater c.p.		Detenzione di materiale pornografico	SI	Chiunque consapevolmente si procura o detiene materiale pornografico realizzato utilizzando minori degli anni diciotto.	gestione impianto/raggruppamento	Gestione Impianti	DG	RBU			Internal Audit	Remota	Significativo	Basso	codice etico								
	Art. 600-quater.1 c.p.		Pornografia virtuale	SI	Realizzare materiale pornografico virtuale con tecniche di elaborazione grafica utilizzando immagini di minori degli anni diciotto o parti di esse.	gestione impianto/raggruppamento	Gestione Impianti	DG	RBU			Internal Audit	Remota	Significativo	Basso	codice etico								
	Art. 600-quinquies c.p.		Iniziative turistiche volte allo sfruttamento della prostituzione minorile	NO	//										---									
	Art. 601 c.p.		Tratta di persone	NO	//										---									
	Art. 602 c.p.		Acquisto e alienazione di schiavi	NO	//										---									
	Art. 603-bis c.p.		Intermediazione illecita e sfruttamento del lavoro	SI	Chiunque recluta manodopera allo scopo di destinarla al lavoro presso terzi in condizioni di sfruttamento, approfittando dello stato di bisogno dei lavoratori; ovvero utilizza, assume o impiega manodopera, anche mediante l'attività' di intermediazione.	processo di selezione del personale	Risorse Umane e Welfare	DG	CdA - Presidente			Internal Audit	Remota	Critico	Medio	codice etico								
	Art. 609-undecies c.p.		Adescamento di minorenni	SI	Chiunque, allo scopo di commettere i reati di cui agli articoli 600, 600-bis, 600-ter e 600-quater, anche se relativi al materiale pornografico di cui all'articolo 600-quater.1, 600-quinquies, 609-bis, 609-quater, 609-quinquies e 609-octies, adesca un minore di anni sedici.	gestione corsi	Gestione Impianti	RBU				Internal Audit	Remota	Critico	Medio	codice etico								
Art. 25-sexies	Art. 184 D.Lgs.n.58/98 (T.U.F.)	**Reati finanziari o abusi di mercato**	Abuso di informazioni privilegiate	SI	chiunque, essendo in possesso di informazioni privilegiate in ragione della sua qualità di membro di organi di amministrazione, direzione o controllo, ovvero dell'esercizio di un'attività lavorativa, di una professione o di una funzione, anche pubblica, o di un ufficio: a) acquista, vende o compie altre operazioni, direttamente o indirettamente, per conto proprio o per conto di terzi, su strumenti finanziari utilizzando le informazioni medesime; b) comunica tali informazioni ad altri, al di fuori del normale esercizio del lavoro, della professione, della funzione o dell'ufficio; c) raccomanda o induce altri, sulla base di esse, al compimento di taluna delle operazioni indicate nella lettera a).	leadership e scelte strategiche direzionali	DG	CdA - Presidente	Legale e Societario	Amministrazione e Finanza		OdV	Remota	Critico	Medio	codice etico/procedura flussi Informativi								
	Art. 185 D.Lgs.n.58/98 (T.U.F.)		Manipolazione del mercato	NO	Chiunque diffonde notizie false o pone in essere operazioni simulate o altri artifizi concretamente idonei a provocare una sensibile alterazione del prezzo di strumenti finanziari.										---									
Art. 25-septies	Art. 589 c.p.	**Omicidio colposo o lesioni gravi o gravissime commesse con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro**	Omicidio colposo	SI	Cagionare per colpa la morte di una persona	gestione corsi	Programmazione attività	DG	CdA - Presidente	RBU	SPP	Internal Audit	Remota	Significativo	Basso	codice etico/procedura flussi Informativi								
						gestione impianto/raggruppamento	Gestione Impianti	DG	CdA - Presidente	RBU	SPP	Internal Audit	Remota	Significativo	Basso	codice etico/procedura flussi Informativi								
						gestione compliance aziendale in tema HSE	DG	CdA - Presidente	SPP			Internal Audit	Remota	Significativo	Basso	codice etico/procedura flussi Informativi								
						facility: manutenzioni straordinarie	Resp Facility	DG	CdA - Presidente	RBU	SPP	Internal Audit	Remota	Significativo	Basso	codice etico/procedura flussi Informativi								
	Art. 55 D.Lgs.n.81/08		Sanzioni previste dal decreto	SI	Cagionare per colpa la morte di una persona (commesso con violazione dell'art.55, co. 2, D.Lgs. 81/2008).	gestione compliance aziendale in tema HSE	DG	Gestione Impianti	CdA - Presidente	RBU	SPP	Internal Audit	Remota	Significativo	Basso	codice etico/procedura flussi Informativi								
	Art. 590, comma 3 c.p.		Lesioni personali colpose gravi e gravissime	SI	Cagionare ad altri per colpa lesioni personali gravi o gravissime.	gestione corsi	Programmazione attività	DG	CdA - Presidente	RBU	SPP	Internal Audit	Remota	Significativo	Basso	codice etico/procedura flussi Informativi								
						gestione impianto/raggruppamento	Gestione Impianti	DG	CdA - Presidente	RBU	SPP	Internal Audit	Remota	Significativo	Basso	codice etico/procedura flussi Informativi								
						gestione compliance aziendale in tema HSE	DG	CdA - Presidente	SPP			Internal Audit	Remota	Significativo	Basso	codice etico/procedura flussi Informativi								
						facility: manutenzioni straordinarie	Resp Facility	DG	CdA - Presidente	RBU	SPP	Internal Audit	Remota	Significativo	Basso	codice etico/procedura flussi Informativi								
Art. 25-octies	Art. 648 c.p.	**Ricettazione, riciclaggio ed impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita-Autoriciclaggio**	Ricettazione	SI	Acquistare, ricevere od occultare denaro o cose provenienti da un qualsiasi delitto, o comunque collaborare nel farle acquistare, ricevere od occultare al fine di procurare a sé o ad altri un profitto.	processi amministrativi, rapporti con le banche e gestione finanziamenti pubblici	Amministrazione e Finanza	DG	CdA - Presidente	Legale e Societario		Internal Audit	Remota	Significativo	Basso	codice etico								
	Art. 648-bis c.p.		Riciclaggio	SI	Sostituire o trasferire denaro, beni o altre utilità provenienti da delitto non colposo, ovvero compiere in relazione ad essi altre operazioni, in modo da ostacolare l'identificazione della loro provenienza delittuosa.	processi amministrativi, rapporti con le banche e gestione finanziamenti pubblici	Amministrazione e Finanza	DG	CdA - Presidente	Legale e Societario		Internal Audit	Remota	Significativo	Basso	codice etico								
	Art. 648-ter c.p.		Impiego di denari, beni o utilità di provenienza illecita	SI	Impiegare in attività economiche o finanziarie denaro, beni o altre utilità provenienti da delitto.	processi amministrativi, rapporti con le banche e gestione finanziamenti pubblici	Amministrazione e Finanza	DG	CdA - Presidente	Legale e Societario		Internal Audit	Remota	Significativo	Basso	codice etico								
	Art. 648-ter 1 c.p.		Autoriciclaggio	SI	Impiegare i proventi di un delitto non colposo in attività economiche o finanziarie, ovvero impiegarli con finalità speculative, causando nocumento alla libera concorrenza, alla trasparenza e all'andamento dei mercati.	processi amministrativi, rapporti con le banche e gestione finanziamenti pubblici	Amministrazione e Finanza	DG	CdA - Presidente	Legale e Societario		Internal Audit	Remota	Significativo	Basso	codice etico								
Art. 25-novies	Art. 171 L. n.633 22/04/41 comma1, lett. a-bis	**Delitti in materia di violazione del diritto d'autore**	Messa a disposizione del pubblico di un'opera dell'ingegno protetta o di parte di essa	SI	chiunque, senza averne diritto, a qualsiasi scopo e in qualsiasi forma mette a disposizione del pubblico, immettendola in un sistema di reti telematiche, mediante connessioni di qualsiasi genere, un'opera dell'ingegno protetta, o parte di essa.	processi di marketing, comunicazione ed eventi	Urp, eventi, MKTG e Comunicazione	DG	IT e dati	Legale e Societario		Internal Audit	Remota	Significativo	Basso	codice etico								
	Art. 171 L. n.633 22/04/41 comma 3		Reati commessi su opera altrui non destinata alla pubblicazione qualora ne risulti offeso l'onore/reputazione	NO	Usurpazione della paternità dell'opera, ovvero con deformazione, mutilazione o altra modificazione dell'opera medesima, non destinata alla pubblicità, arrecando offesa all'onore o alla reputazione dell'autore.										---									
	Art. 171-bis L. n.633 22/04/41 comma 1		Abusiva applicazione contenuta in supporti non contrassegnati dalla SIAE	SI	Abusiva duplicazione, per trarne profitto, di programmi per elaboratore; importazione, distribuzione, vendita, detenzione a scopo commerciale o imprenditoriale ovvero concessione in locazione di programmi contenuti in supporti non contrassegnati dalla Società italiana degli autori ed editori (SIAE)	processi di marketing, comunicazione ed eventi	Urp, eventi, MKTG e Comunicazione	DG	CdA - Presidente	IT e dati		Internal Audit	Remota	Significativo	Basso	codice etico								
	Art. 171-bis L. n.633 22/04/41 comma 2		Riproduzione, trasferimento su altro supporto del contenuto di una banca dati	SI	Riproduzione su supporti non contrassegnati SIAE, trasferimento su altro supporto, distribuzione, comunicazione, presentazione o dimostrazione in pubblico, del contenuto di una banca dati al fine di trarne profitto.	processi di marketing, comunicazione ed eventi	Urp, eventi, MKTG e Comunicazione	DG	CdA - Presidente	IT e dati		Internal Audit	Remota	Significativo	Basso	codice etico								
	Art. 171-ter L. n.633 22/04/41		Abusiva duplicazione di opere dell'ingegno destinate al circuito televisivo, cinematografico, etc.	SI	Duplicare, riprodurre, trasmettere o diffondere abusivamente in pubblico con qualsiasi procedimento, in tutto o in parte, un'opera dell'ingegno destinata al circuito televisivo, cinematografico, della vendita o del noleggio, dischi, nastri o supporti analoghi ovvero ogni altro supporto contenente fonogrammi o videogrammi di opere musicali, cinematografiche o audiovisivi.	processi di marketing, comunicazione ed eventi	Urp, eventi, MKTG e Comunicazione	DG	CdA - Presidente	IT e dati		Internal Audit	Remota	Significativo	Basso	codice etico								
	Art. 171-septies L. n.633 22/04/41		Mancata comunicazione alla SIAE dei dati di identificazione dei supporti	SI	Produzione o importazione dei supporti non soggetti al contrassegno di cui all'art. 181-bis, non comunicando alla SIAE entro trenta giorni dalla data di immissione in commercio sul territorio nazionale o di importazione i dati necessari alla univoca identificazione dei supporti medesimi; ovvero dichiarare falsamente l'avvenuto assolvimento degli obblighi di cui all'art. 181-bis, comma 2, della presente legge.	gestione corsi	DG	Gestione Impianti	Amministrazione e Finanza				Remota	Trascurabile	Basso	codice etico								
	Art. 171-octies L. n.633 22/04/41		Fraudolenta produzione, vendita o importazione di apparati di decodifica	NO	Produzione, vendita, importazione, 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. 25-decies	Art. 377-bis c.p.	**Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria**	Reato di induzione a non rendere dichiarazione o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria	SI	Indurre con violenza o minaccia, o con offerta o promessa di denaro o di altra utilità, la persona chiamata a rendere davanti all'autorità giudiziaria dichiarazioni utilizzabili in un procedimento penale, a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci.	gestione dei whistleblowing e della segnalazione di illeciti	Legale e Societario	DG	CdA - Presidente			OdV	Remota	Significativo	Basso	codice etico/procedura whistleblowing e della segnalazione di illeciti								
	Art. 452-bis c.p.		Inquinamento ambientale	SI	Cagionare una compromissione o un deterioramento significativo e misurabile delle acque o dell'aria o di porzioni estese o significative del suolo o del sottosuolo, della flora o della fauna.	gestione impianto/raggruppamento	Resp Facility	DG	Gestione Impianti	RBU	Gestione MM	Internal Audit	Remota	Significativo	Basso	codice etico								

Art. 25-undecies	Art. 452-quater c.p.	**Reati ambientali**	Disastro ambientale	NO	Chiunque abusivamente cagiona un disastro ambientale. Costituiscono disastro ambientale alternativamente: 1) alterazione irreversibile dell'equilibrio di un ecosistema; 2) l'alterazione dell'equilibrio di un ecosistema la cui eliminazione risulti particolarmente onerosa e conseguibile solo con provvedimenti eccezionali; 3) l'offesa alla pubblica incolumità.										---								
	Art. 452-quinquies c.p.		Delitti colposi contro l'ambiente	SI	Se taluno dei fatti di cui agli articoli 452- bis e 452-quater è commesso per colpa. Se dalla commissione dei fatti di cui al comma precedente deriva il pericolo di inquinamento ambientale o di disastro ambientale le pene sono ulteriormente diminuite di un terzo.	gestione impianto/raggruppamento	Resp Facility	DG	Gestione Impianti	RBU	Gestione MM	Internal Audit	Remota	Significativo	Basso	codice etico							
	Art. 452-sexies c.p.		Traffico e abbandono di materiale ad alta radioattività	NO	Chiunque abusivamente cede, acquista, riceve, trasporta, importa, esporta, procura ad altri, detiene, trasferisce, abbandona o si disfa illegittimamente di materiale ad alta radioattività.										---								
	Art. 452-octies c.p.		Circostanze aggravanti	NO	Quando l'associazione di cui all'articolo 416-bis è finalizzata a commettere taluno dei delitti previsti dal presente titolo ovvero all'acquisizione della gestione o comunque del controllo di attività economiche, di concessioni, di autorizzazioni, di appalti o di servizi pubblici in materia ambientale, le pene previste dal medesimo articolo 416-bis sono aumentate.										---								
	Art. 452-quaterdecies c.p.		Attività organizzate per il traffico illecito di rifiuti	NO	Chiunque, al fine di conseguire un ingiusto profitto, con più operazioni e attraverso l'allestimento di mezzi e attività continuative organizzate, cede, riceve, trasporta, esporta, importa, o comunque gestisce abusivamente ingenti quantitativi di rifiuti.										---								
	Art. 727- bis c.p.		Uccisione, distruzione, cattura, prelievo, detenzione di esemplari di specie animali o vegetali selvatiche protette	NO	Uccidere, catturare o detenere esemplari appartenenti ad una specie animale selvatica protetta; ovvero distruggere, prelevare o detenere esemplari appartenenti ad una specie vegetale selvatica protetta.										---								
	Art. 733-bis c.p.		Distruzione o deterioramento di habitat all'interno di un sito protetto	NO	Chiunque, fuori dai casi consentiti, distrugge un habitat all'interno di un sito protetto o comunque lo deteriora compromettendone lo stato di conservazione.										---								
	Artt. 1,2,3-bis 6 L. 150/92		Commercio internazionale delle specie di flora e di fauna selvatiche	NO	//										---								
	Art.137 D.Lgs.n.152/06		Scarichi di acque reflue- Sanzioni penali	NO	Quando le condotte descritte al comma 1 riguardano gli scarichi di acque reflue industriali contenenti le sostanze pericolose										---								
	Art. 256 D.Lgs.n.152/06		Attività di gestione di rifiuti non autorizzata	NO	Chiunque effettua una attività di raccolta, trasporto, recupero, smaltimento, commercio ed intermediazione di rifiuti in mancanza della prescritta autorizzazione, iscrizione o comunicazione.										---								
	Art. 257 D.Lgs.n.152/06		Bonifica dei siti	NO	//										---								
	Art. 258 D.Lgs.n.152/06		Violazione degli obblighi di comunicazione, di tenuta dei registri obbligatori e dei formulari	NO	Le imprese che raccolgono e trasportano i propri rifiuti non pericolosi di cui all'articolo 212, comma 8, che non aderiscono, su base volontaria, al sistema di controllo della tracciabilità dei rifiuti di cui all'articolo 188 bis, comma 2, lettera a), ed effettuano il trasporto di rifiuti senza il formulario di cui all'articolo 193 ovvero indicano nel formulario stesso dati incompleti o inesatti sono puniti con la sanzione amministrativa pecuniaria da milleseicento euro a novemilatrecento euro. Si applica la pena di cui all'articolo 483 del codice penale a chi, nella predisposizione di un certificato di analisi di rifiuti, fornisce false indicazioni sulla natura, sulla composizione e sulle caratteristiche chimico-fisiche dei rifiuti e a chi fa uso di un certificato falso durante il trasporto.										---								
	Art. 259 D.Lgs.n.152/06		Traffico illecito di rifiuti	NO	//										---								
	Art. 260-bis D.Lgs.n.152/06		Sistema informatico di controllo della tracciabilità dei rifiuti	NO	//										---								
	Art. 279 D.Lgs.n.152/06		Sanzioni per superamento valori limite di emissione	NO	//										---								
	Art. 8 D.Lgs.n.202/07		Inquinamento doloso provocato da navi	NO	//										---								
	Art. 9 D.Lgs.n.202/07		Inquinamento colposo provocato da navi	NO	//										---								
	Art. 3 – L. 549/93		Cessazione e riduzione dell'impiego delle sostanze lesive	NO	//										---								
Art. 25-duodecies	Art. 12 commi 3, 3-bis, 3-ter,5 del D.Lgs.n.286/98	Disposizioni contro le immigrazioni clandestine	Disposizioni contro le immigrazioni clandestine	NO	Chiunque promuove, dirige, organizza, finanzia o effettua il trasporto di stranieri nel territorio dello Stato ovvero compie altri atti diretti a procurarne illegalmente l'ingresso nel territorio dello Stato.										---								
	Art. 22 comma 12 bis D.Lgs.n.286/98	**Impiego irregolare di lavoratori stranieri**	Lavoro subordinato a tempo determinato e indeterminato	SI	Il datore di lavoro che occupa alle proprie dipendenze lavoratori stranieri privi del permesso di soggiorno previsto dal presente articolo, ovvero il cui permesso sia scaduto e del quale non sia stato chiesto, nei termini di legge, il rinnovo, revocato o annullato.	gestione risorse umane interne	Risorse Umane e Welfare	DG				Internal Audit	Remota	Significativo	Basso	codice etico/procedura reclutamento aziendale							
Art. 25-terdecies	Art. 604-bis c.p.	Reati di razzismo e xenofobia	Propaganda e istigazione a delinquere per motivi di discriminazione razziale, etnica e religiosa	NO	chi propaganda idee fondate sulla superiorità o sull'odio razziale o etnico, ovvero istiga a commettere o commette atti di discriminazione per motivi razziali, etnici, nazionali o religiosi; ovvero istiga a commettere o commette violenza o atti di provocazione alla violenza per motivi razziali, etnici, nazionali o religiosi.										---								
Art. 25-quaterdecies	Art. 1 Legge n.401/1989 modificato dal decreto legge n. 119 del 22 agosto 2014	**Frode in competizioni sportive**	esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati	SI	Chiunque offre o promette denaro o altra utilità o vantaggio a taluno dei partecipanti ad una competizione sportiva organizzata dalle federazioni riconosciute dal Comitato olimpico nazionale italiano (CONI), dall'Unione italiana per l'incremento delle razze equine (UNIRE) o da altri enti sportivi riconosciuti dallo Stato e dalle associazioni ad essi aderenti, al fine di raggiungere un risultato diverso da quello conseguente al corretto e leale svolgimento della competizione, ovvero compie altri atti fraudolenti volti al medesimo scopo.	leadership e scelte strategiche direzionali	DG	CdA - Presidente				Internal Audit	Remota	Significativo	Basso	codice etico							
	Art. 4 Legge n.401/1989 con ultima modifica art. 24, L. 7 luglio 2009, n. 88		esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati	NO	Chiunque esercita abusivamente l'organizzazione del giuoco del lotto o di scommesse o di concorsi pronostici che la legge riserva allo Stato o ad altro ente concessionario, è punito con la reclusione da sei mesi a tre anni. Alla stessa pena soggiace chi comunque organizza scommesse o concorsi pronostici su attività sportive gestite dal Comitato olimpico nazionale italiano (CONI), dalle organizzazioni da esso dipendenti o dall'Unione italiana per l'incremento delle razze equine (UNIRE). Chiunque abusivamente esercita l'organizzazione di pubbliche scommesse su altre competizioni di persone o animali e giuochi di abilità è punito con l'arresto da tre mesi ad un anno e con l'ammenda non inferiore a lire un milione. Le stesse sanzioni si applicano a chiunque venda sul territorio nazionale, senza autorizzazione dell'Amministrazione autonoma dei monopoli di Stato, biglietti di lotterie o di analoghe manifestazioni di sorte di Stati esteri, nonchè a chiunque partecipi a tali operazioni mediante la raccolta di prenotazione di giocate e l'accreditamento delle relative vincite e la promozione e la pubblicità effettuate con qualunque mezzo di diffusione.										---								
Art. 25-quinquiesdecies	(Art. 2 D.Lgs.n.74 modificato da Art. 39 del D.L. 124 del 26 ottobre 2019)	**Reati tributari**	Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti	SI	Chiunque, al fine di evadere le imposte sui redditi o sul valore aggiunto, avvalendosi di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti, indica in una delle dichiarazioni annuali relative a dette imposte elementi passivi fittizi.	processi contabili e finanziari	Amministrazione e Finanza	DG	CdA - Presidente			Controllo di Gestione	Remota	Trascurabile	Basso	codice etico/procedura flussi Informativi							
	(Art. 3 D.Lgs.n.74 modificato da Art. 39 del D.L. 124 del 26 ottobre 2019)		Dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici	SI	Chiunque, al fine di evadere le imposte sui redditi o sul valore aggiunto, compiendo operazioni simulate oggettivamente o soggettivamente ovvero avvalendosi di documenti falsi o di altri mezzi fraudolenti idonei ad ostacolare l'accertamento e ad indurre in errore l'amministrazione finanziaria, indica in una delle dichiarazioni relative a dette imposte elementi attivi per un ammontare inferiore a quello effettivo od elementi passivi fittizi o crediti e ritenute fittizi.	processi contabili e finanziari	Amministrazione e Finanza	DG	CdA - Presidente			Controllo di Gestione	Remota	Significativo	Basso	codice etico/procedura flussi Informativi							
	(Art. 4 D.Lgs.n.74 modificato da Art. 39 del D.L. 124 del 26 ottobre 2019)		Dichiarazione infedele	SI	Chiunque, al fine di evadere le imposte sui redditi o sul valore aggiunto, indica in una delle dichiarazioni annuali relative a dette imposte elementi attivi per un ammontare inferiore a quello effettivo od elementi passivi inesistenti.	processi contabili e finanziari	Amministrazione e Finanza	DG	CdA - Presidente			Controllo di Gestione	Remota	Significativo	Basso	codice etico/procedura flussi Informativi							
	(Art. 5 D.Lgs.n.74 modificato da Art. 39 del D.L. 124 del 26 ottobre 2019)		Omessa dichiarazione	SI	Chiunque al fine di evadere le imposte sui redditi o sul valore aggiunto, non presenta, essendovi obbligato, una delle dichiarazioni relative a dette imposte.	processi contabili e finanziari	Amministrazione e Finanza	DG	CdA - Presidente			Controllo di Gestione	Remota	Significativo	Basso	codice etico/procedura flussi Informativi							
	(Art. 8 D.Lgs.n.74 modificato da Art. 39 del D.L. 124 del 26 ottobre 2019)		Emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti	SI	chiunque, al fine di consentire a terzi l'evasione delle imposte sui redditi o sul valore aggiunto, emette o rilascia fatture o altri documenti per operazioni inesistenti.	processi contabili e finanziari	Amministrazione e Finanza	DG	CdA - Presidente			Controllo di Gestione	Remota	Significativo	Basso	codice etico/procedura flussi Informativi							
	(Art. 10 D.Lgs.n.74 modificato da Art. 39 del D.L. 124 del 26 ottobre 2019)		Occultamento o distruzione di documenti contabili	SI	chiunque, al fine di evadere le imposte sui redditi o sul valore aggiunto, ovvero di consentire l'evasione a terzi, occulta o distrugge in tutto o in parte le scritture contabili o i documenti di cui è obbligatoria la conservazione, in modo da non consentire la ricostruzione dei redditi o del volume di affari.	processi contabili e finanziari	Amministrazione e Finanza	DG	CdA - Presidente			Controllo di Gestione	Remota	Significativo	Basso	codice etico/procedura flussi Informativi							
	Art. 10 quater D.Lgs.n.74/2000 introdotto da D.Lgs. 75/2020		Indebita compensazione	SI	si configura ogniqualvolta il contribuente non versa le somme dovute, utilizzando in compensazione dei crediti d'imposta inesistenti o non spettanti	processi contabili e finanziari	Amministrazione e Finanza	DG	CdA - Presidente			Controllo di Gestione	Remota	Significativo	Basso	codice etico/procedura flussi Informativi							

	(Art. 11 D.Lgsn.74 e s.m.i.)		Sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte	SI	Chiunque, al fine di sottrarsi al pagamento di imposte sui redditi o sul valore aggiunto ovvero di interessi o sanzioni amministrative relativi a dette imposte di ammontare complessivo superiore ad euro cinquantamila, aliena simulatamente o compie altri atti fraudolenti sui propri o su altrui beni idonei a rendere in tutto o in parte inefficace la procedura di riscossione coattiva. Chiunque, al fine di ottenere per sé o per altri un pagamento parziale dei tributi e relativi accessori, indica nella documentazione presentata ai fini della procedura di transazione fiscale elementi attivi per un ammontare inferiore a quello effettivo od elementi passivi fittizi per un ammontare complessivo superiore ad euro cinquantamila.	processi contabili e finanziari	Amministrazione e Finanza	DG	CdA - Presidente			Controllo di Gestione	Remota	Significativo	Basso	codice etico/procedura flussi Informativi							
Art. 25 - sexiesdecies [aggiunto dal D.Lgs. 75/2020]	[aggiunto dal D.Lgs. 75/2020]	Contrabbando	vari	NO	//																		
Art. 26	Art.56 c. p.	**Delitti tentati**	Delitti tentati	SI												---							
L.n.146/2006	Art.12 comma 3, 3-bis,3-ter e 5 del TU di cui al D.Lgs.n.286 del 25 /7/98	**Reati transnazionali**	Disposizioni contro le immigrazioni clandestine-	NO	Reclutare persone da destinare alla prostituzione o comunque allo sfruttamento sessuale; favorire l'ingresso di minori da impiegare in attività illecite al fine di favorirne lo sfruttamento ovvero al fine di trarre un ingiusto profitto dalla condizione di illegalità dello straniero.											---							
	Art. 74 del testo unico di cui al DPR n.309 del 9/10/90		Associazione finalizzata al traffico illecito di sostanze stupefacenti o psicotrope	NO	//											---							
	Art. 291 quater del testo unico di cui al DPR n.43 del 23 /01/73		Disposizioni contro le immigrazioni clandestine-	NO	//											---							
	Art. 377-bis c. p.		Induzione a non rendere dichiarazione o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria	NO	//											---							
	Art.378 c. p.		Favoreggiamento personale	NO												---							
	Art.416 c. p.		Associazione per delinquere	NO												---							
	Art.416-bis c. p.		Associazione di tipo mafioso	NO	//											---							
L. n. 9/2013 art.12	Art.440 c. p.	**Responsabilità degli enti per gli illeciti amministrativi dipendenti da reato. (Costituiscono presupposto per gli enti che operano nell' ambito della filiera degli oli vergini di oliva)**	Adulterazione e contraffazione di sostanze alimentari	NO	//											---							
	Art.442 c. p.		Commercio di sostanze alimentari contraffatte o adulterate	NO	//											---							
	Art.444-ter c. p.		Commercio di sostanze alimentari nocive	NO	//											---							
	Art.473 c. p.		Contraffazione, alterazione o uso di segni distintivi di opere di ingegno o di prodotti industriali	NO	Chiunque, potendo conoscere dell'esistenza del titolo di proprietà industriale, contraffà o altera marchi o segni distintivi, nazionali o esteri, di prodotti industriali, ovvero chiunque, senza essere concorso nella contraffazione o alterazione, fa uso di tali marchi o segni contraffatti o alterati, ...chiunque contraffà o altera brevetti, disegni o modelli industriali, nazionali o esteri.											---							
	Art.474 c. p.		Introduzione nello stato e commercio di prodotti con segni falsi	NO	Chiunque introduce nel territorio dello Stato, detiene per la vendita, vende o mette altrimenti in circolazione al fine di trarne profitto, prodotti industriali con marchi o altri segni distintivi, nazionali o esteri, contraffatti o alterati.											---							
	Art.515 c. p.		Frode nell'esercizio del commercio	NO	Chiunque nell'esercizio di una attività commerciale, ovvero in uno spaccio aperto al pubblico, consegna all'acquirente una cosa mobile per un'altra, ovvero una cosa mobile, per origine, provenienza, qualità o quantità, diversa da quella dichiarata o pattuita.											---							
	Art. 516 c. p.		Vendita di sostanze alimentari non genuine come genuine	NO	//											---							
	Art. 517 c. p.		Vendita di prodotti alimentari con segni mendaci	NO	Chiunque pone in vendita o mette altrimenti in circolazione opere dell'ingegno o prodotti industriali, con nomi, marchi o segni distintivi nazionali o esteri atti a indurre in inganno il compratore sull'origine, provenienza o qualità dell'opera o del prodotto.											---							
	Art. 517-quater c. p.		Contraffazione di indicazioni geografiche denominazioni di origine dei prodotti agroalimentari	NO	//											---							