NH Italia S.p.A. - Anno 2021 - Mappatura delle Attività sensibili e dei processi strumentali

Attività sensibile: 01

Gestione dei rapporti con soggetti pubblici/privati per l'ottenimento di autorizzazioni, licenze e/o concessioni per l'esercizio delle attività aziendali

Occasioni di realizzazione reato	Funzioni Aziendali coinvolte	Descrizione potenziale profilo di rischio	Potenziali reati Associabili	Grado Rischio	Score Totale	Dettaglio Score				
						FQ	PR	CO	GR	BE
Rapporti con i funzionari pubblici per l'ottenimento o il rinnovo di autorizzazioni, licenze e/o concessioni.	Legal Direttore d'albergo Regional Director/Direttore Operations PCE & Maintenance	Riconoscimento o promessa di denaro o altra utilità all'ente pubblico affinché lo stesso rilasci autorizzazioni, licenze, concessioni (o il loro rinnovo) pur in assenza dei requisiti richiesti. Riconoscimento o promessa di denaro o altra utilità da parte dell'azienda a soggetti intermediari quale prezzo della propria mediazione illecita, affinché, sfruttando relazioni esistenti o asserite con i soggetti pubblici, esercitino un'influenza verso la P.A. volta a far rilasciare autorizzazioni, licenze, concessioni (o il loro rinnovo), pur in assenza dei requisiti richiesti.	Corruzione - Istigazione alla corruzione	MEDIO	6.2	3	3	2	4	3
			Traffico di influenze illecite	MEDIO	5.2	3	3	2	2	3
			Induzione indebita a dare o promettere utilità	MEDIO	6.2	3	3	2	4	3
Predisposizione e trasmissione della documentazione necessaria all'ottenimento (o al rinnovo) di autorizzazioni, licenze e /o concessioni.	Legal Direttore d'albergo Regional Director/Direttore Operations CdA/Amministratori PCE & Maintenance	Induzione in errore della pubblica amministrazione attraverso la presentazione di documentazione non veritiera o l'omessa comunicazione di informazioni dovute al fine di ottenere indebitamente autorizzazioni, licenze, concessioni, ecc.	Truffa	MEDIO	5.8	3	2	2	4	3
Rapporti con gli enti certificatori privati per il rilascio/mantenimento/rinnovo delle certificazioni.	Legal Direttore d'albergo Regional Director/Direttore Operations PCE & Maintenance	Riconoscimento o promessa di denaro o altra utilità a soggetti privati affinché gli stessi rilascino/rinnovino le certificazioni pur in assenza dei requisiti richiesti.	Corruzione tra privati - istigazione alla corruzione tra privati	MEDIO	6.2	3	3	2	4	3

NH Italia S.p.A. - Anno 2021 - Mappatura delle Attività sensibili e dei processi strumentali

Attività sensibile: 02

Acquisizione e gestione di contributi, sovvenzioni, finanziamenti erogati da soggetti pubblici

Occasioni di realizzazione reato	Funzioni Aziendali coinvolte	Descrizione potenziale profilo di rischio	Potenziali reati Associabili	Grado Rischio	Score Totale	Dettaglio Score				
						FQ	PR	CO	GR	BE
Predisposizione e invio della documentazione finalizzata all'acquisizione di contributi, sovvenzioni, finanziamenti da parte di soggetti pubblici.	HR Finance Director Legal Amministrazione CdA/Amministratori	Induzione in errore dei funzionari pubblici al fine di ottenere indebitamente e in modo fraudolento contributi, sovvenzioni, finanziamenti o altre erogazioni dello stesso tipo attraverso l'utilizzo o la presentazione di dichiarazioni o di documenti falsi o attestanti cose non vere, ovvero mediante l'omissione di informazioni dovute.	Indebita percezione di erogazioni in danno dello Stato	MEDIO	5.9	2	3	2	4	3
			Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche	MEDIO	5.9	2	3	2	4	3
Predisposizione e invio della documentazione finalizzata alla richiesta del contributi/finanziamento	HR Finance Director Legal Amministrazione CdA/Amministratori	Ottenimento di contributi/finanziamenti pubblici attraverso un'intesa illecita con il funzionario pubblico, o comunque, attraverso pressioni dirette a sollecitarlo, ovvero, a persuaderlo, al compimento di un atto illegittimo (in violazione di specifiche regole di condotta espressamente previste dalla legge o da atti aventi forza di legge e dalle quali non residuino margini di discrezionalità o, ancora, in violazione dell'obbligo di astensione in caso di conflitto di interesse), quando il fatto offende gli interessi finanziari dell'Unione Europea.	(Concorso in) Abuso d'ufficio	BASSO	4.9	2	3	2	2	3
Rendicontazione all'Ente erogante attraverso la predisposizione ed invio di prospetti, tabelle, relazioni.	HR Finance Director Legal Amministrazione CdA/Amministratori	Utilizzo improprio di contributi, sovvenzioni o altri finanziamenti ottenuti dagli enti pubblici (Stato, Comunità europee, altri Enti pubblici) attraverso la mancata destinazione degli stessi alle finalità per le quali erano stati erogati.	Malversazione ai danni dello Stato	MEDIO	5.9	2	3	2	4	3
Rendicontazione all'ente erogatore attraverso la predisposizione di prospetti, tabelle e relazioni	HR Finance Director Legal Amministrazione CdA/Amministratori	Indebita appropriazione di contributi / finanziamenti pubblici a vantaggio della Società, quando il fatto offende gli interessi finanziari dell'Unione Europea	(Concorso in) Peculato	BASSO	4.9	2	3	2	2	3

NH Italia S.p.A. - Anno 2021 - Mappatura delle Attività sensibili e dei processi strumentali

Occasioni di realizzazione reato	Funzioni Aziendali coinvolte	Descrizione potenziale profilo di rischio	Potenziali reati Associabili	Grado Rischio	Score Totale	Dettaglio Score				
						FQ	PR	CO	GR	BE
Rapporti con l'Ente erogante in caso di controlli circa il corretto utilizzo del contributo, sovvenzione, finanziamento e il rispetto delle modalità previste per la realizzazione del progetto.	HR Finance Director Legal Amministrazione Direttore d'albergo Regional Director/Direttore Operations	Riconoscimento o promessa di denaro o altra utilità al pubblico funzionario affinché questo ometta eventuali rilievi o non proceda all'irrogazione di sanzioni. Riconoscimento di denaro o altra utilità da parte dell'Azienda a soggetti intermediari quale prezzo della propria mediazione illecita, affinché, sfruttando relazioni esistenti o asserite con i soggetti pubblici, esercitino un'influenza verso la P.A. volta a far omettere eventuali rilievi o a non far procedere all'irrogazione di sanzioni. Omissione dei rilievi o mancata irrogazione di sanzioni attraverso un'intesa illecita con il funzionario pubblico, o comunque, attraverso pressioni dirette a sollecitarlo, ovvero, a persuaderlo, al compimento di un atto illegittimo (in violazione di specifiche regole di condotta espressamente previste dalla legge o da atti aventi forza di legge e dalle quali non residuino margini di discrezionalità o, ancora, in violazione dell'obbligo di astensione in caso di conflitto di interesse), quando il fatto offende gli interessi finanziari dell'Unione Europea.	Traffico di influenze illecite	BASSO	4.9	2	3	2	2	3
			(Concorso in) Abuso d'ufficio	BASSO	4.9	2	3	2	2	3
			Corruzione - Istigazione alla corruzione	MEDIO	5.9	2	3	2	4	3
			Induzione indebita a dare o promettere utilità	MEDIO	5.9	2	3	2	4	3

NH Italia S.p.A. - Anno 2021 - Mappatura delle Attività sensibili e dei processi strumentali

Attività sensibile: 03

Gestione dei rapporti con soggetti pubblici in occasione di verifiche e ispezioni relative allo svolgimento delle attività aziendali

Occasioni di realizzazione reato	Funzioni Aziendali coinvolte	Descrizione potenziale profilo di rischio	Potenziali reati Associabili	Grado Rischio	Score Totale	Dettaglio Score				
						FQ	PR	CO	GR	BE
Gestione dei rapporti con soggetti pubblici in caso di verifiche e ispezioni sulla regolarità e sicurezza degli Hotel, oltre che sulla salubrità e sulle condizioni igieniche degli stessi.	Finance Director Legal Procuratore speciale Amministrazione Direttore d'albergo Regional Director/Direttore Operations	Riconoscimento o promessa di denaro o altra utilità a funzionari pubblici (ad es. ASL, NAS, Ministero della Salute...), affinché omettano la formulazione di rilievi o non elevino sanzioni in seguito ai controlli effettuati. Riconoscimento o promessa di denaro o altra utilità da parte dell'azienda a soggetti intermediari quale prezzo della propria mediazione illecita, affinché, sfruttando relazioni esistenti o asserite con il funzionario pubblico, esercitino un'influenza verso la P.A. volta a far omettere la formulazione di rilievi o l'irrogazione di sanzioni conseguenti ai controlli effettuati.	Traffico di influenze illecite	MEDIO	6	4	3	2	2	4
			Corruzione - Istigazione alla corruzione	ALTO	8	4	4	4	4	4
			Induzione indebita a dare o promettere utilità	ALTO	8	4	4	4	4	4
Gestione dei rapporti con soggetti pubblici in caso di verifiche e ispezioni sulla regolarità e sicurezza degli Hotel, oltre che sulla salubrità e sulle condizioni igieniche degli stessi.	Finance Director Legal Procuratore speciale Amministrazione Direttore d'albergo Regional Director/Direttore Operations	Induzione in errore dei funzionari pubblici (ad es. ASL, NAS, Ministero della Salute...), attraverso la produzione di documentazione non veritiera o l'omessa comunicazione di informazioni dovute, al fine di indurre gli stessi ad omettere la formulazione di rilievi o la commissione di sanzioni conseguenti ai controlli effettuati.	Truffa	MEDIO	7.3	4	3	3	4	4

NH Italia S.p.A. - Anno 2021 - Mappatura delle Attività sensibili e dei processi strumentali

Attività sensibile: 04

Gestione adempimenti fiscali e rapporti con l'amministrazione finanziaria e organi di polizia tributaria, anche in occasione di ispezioni e accertamenti

Occasioni di realizzazione reato	Funzioni Aziendali coinvolte	Descrizione potenziale profilo di rischio	Potenziali reati Associabili	Grado Rischio	Score Totale	Dettaglio Score				
						FQ	PR	CO	GR	BE
Predisposizione, approvazione e invio delle dichiarazioni fiscali.	Finance Director Amministrazione CdA/Amministratori	Predisposizione, approvazione e invio delle dichiarazioni fiscali riportanti elementi passivi fittizi relativi a operazioni inesistenti, al fine di evadere le imposte. Tale fattispecie si concretizza qualora l'elemento fittizio confluisca all'interno delle dichiarazioni fiscali.	Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti	MEDIO	6.7	3	3	2	4	4
Predisposizione, approvazione e invio delle dichiarazioni fiscali.	Finance Director Amministrazione CdA/Amministratori	Predisposizione, approvazione e invio delle dichiarazioni fiscali (anche in concorso con terze parti - professionisti abilitati) riportanti elementi attivi per un ammontare inferiore a quello effettivo od elementi passivi fittizi o crediti e ritenute fittizi, al fine di evadere le imposte sui redditi o sul valore aggiunto, mediante operazioni simulate ovvero avvalendosi di documenti falsi registrati in contabilità o altri mezzi fraudolenti idonei ad ostacolare l'accertamento e ad indurre in errore l'amministrazione finanziaria (ad es. tenuta di una "doppia contabilità", riqualificazione di poste di bilancio in violazione ai principi contabili e fiscali). Tale fattispecie si concretizza qualora l'elemento fittizio confluisca all'interno delle dichiarazioni fiscali.	Dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici	MEDIO	6.7	3	3	2	4	4
Predisposizione, approvazione e invio delle dichiarazioni IVA.	Finance Director Amministrazione CdA/Amministratori	Nell'ambito di sistemi transfrontalieri, falsa rappresentazione, nelle dichiarazioni annuali IVA, di elementi attivi per un ammontare inferiore a quello effettivo od elementi passivi inesistenti, al fine di evadere l'imposta sul valore aggiunto (ad es. attraverso omessa contabilizzazione o sottovalutazione di elementi attivi, nonché attraverso dichiarazione di costi inesistenti e non supportati da fatture né da altra documentazione opponibile all'amministrazione finanziaria ai fini di prova).	Dichiarazione infedele	BASSO	4.3	2	1	1	4	2
Predisposizione, approvazione e invio delle dichiarazioni IVA.	Finance Director Amministrazione CdA/Amministratori	Nell'ambito di sistemi transfrontalieri, mancata presentazione delle dichiarazioni sul valore aggiunto al fine di evadere le suddette imposte.	Omessa dichiarazione	BASSO	4.3	2	1	1	4	2
Predisposizione, approvazione e versamento delle imposte tramite Modello F24.	Finance Director Amministrazione CdA/Amministratori	Nell'ambito di sistemi transfrontalieri, mancato versamento di somme dovute per effetto della compensazione di crediti inesistenti o non spettanti (cioè utilizzati oltre il limite normativo o in violazione del divieto di compensazione per ruoli non pagati) al fine di evadere l'imposta sul valore aggiunto.	Indebita compensazione	BASSO	4.3	2	1	1	4	2

NH Italia S.p.A. - Anno 2021 - Mappatura delle Attività sensibili e dei processi strumentali

Occasioni di realizzazione reato	Funzioni Aziendali coinvolte	Descrizione potenziale profilo di rischio	Potenziali reati Associabili	Grado Rischio	Score Totale	Dettaglio Score				
						FQ	PR	CO	GR	BE
Gestione del processo di accertamento e riscossione coattiva delle imposte.	Finance Director Legal Amministrazione CdA/Amministratori	Esecuzione di atti simulati o fraudolenti (ad es. compensazioni indebite, operazioni societarie fittizie) volti ad occultare i propri beni, rendendoli non più disponibili all'Amministrazione finanziaria e pregiudicandone la procedura di riscossione coattiva. Tale ipotesi di reato si configura, inoltre, nella rappresentazione, nella documentazione presentata ai fini della procedura di transazione fiscale di elementi attivi per un ammontare inferiore a quello effettivo o di elementi passivi fittizi.	Sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte	BASSO	4.3	2	1	1	4	2
Archiviazione documentazione obbligatoria.	Finance Director Amministrazione	Occultamento o distruzione in tutto o in parte, delle scritture contabili o di documenti di cui è obbligatoria la conservazione, in modo da non consentire la ricostruzione dei redditi e del volume di affari, al fine di evadere le imposte sui redditi o sul valore aggiunto.	Occultamento o distruzione di documenti contabili	BASSO	4.9	4	1	1	4	2
Rapporti con enti pubblici (Guardia di Finanza, Agenzia delle Entrate, Agenzia delle Dogane e dei Monopoli,...) in casi di controlli, visite ispettive e nell'esecuzione degli adempimenti.	Finance Director Legal Procuratore speciale Amministrazione Direttore d'albergo	Riconoscimento o promessa di denaro o altra utilità a funzionari pubblici affinché omettano la formulazione di rilievi o la irrogazione di sanzioni in seguito ai controlli effettuati o, ad esempio, nel caso di funzionario doganale, affinché velocizzi l'iter di sdoganamento delle merci. Riconoscimento o promessa di denaro o altra utilità da parte dell'azienda a soggetti intermediari quale prezzo della propria mediazione illecita, affinché, sfruttando relazioni esistenti o asserite con il funzionario pubblico, esercitino un'influenza verso la P.A. volta a far omettere la formulazione di rilievi o l'irrogazione di sanzioni conseguenti ai controlli effettuati o, ad esempio, affinché venga velocizzato l'iter di sdoganamento delle merci.	Corruzione - Istigazione alla corruzione	MEDIO	6.7	2	3	3	4	4
			Traffico di influenze illecite	MEDIO	5.4	2	3	2	2	4
			Induzione indebita a dare o promettere utilità	MEDIO	6.7	2	3	3	4	4

NH Italia S.p.A. - Anno 2021 - Mappatura delle Attività sensibili e dei processi strumentali

Attività sensibile: 05

Gestione contenziosi giudiziari e stragiudiziali (civili, penali, amministrativi, tributari, giuslavoristici, ecc.), nomina dei legali e coordinamento delle loro attività

Occasioni di realizzazione reato	Funzioni Aziendali coinvolte	Descrizione potenziale profilo di rischio	Potenziali reati Associabili	Grado Rischio	Score Totale	Dettaglio Score				
						FQ	PR	CO	GR	BE
Gestione dei rapporti con i giudici.	Finance Director Legal Procuratore speciale	Riconoscimento o promessa di denaro o altra utilità ai giudici nell'ambito dei procedimenti giudiziari e stragiudiziali (anche attraverso consulenti legali esterni all'Azienda) affinché favoriscano la Società. Riconoscimento o promessa di denaro o altra utilità da parte dell'Azienda a soggetti intermediari quale prezzo della propria mediazione illecita, affinché, sfruttando relazioni esistenti o asserite con i soggetti pubblici, esercitino un'influenza verso la P.A. volta a far favorire la Società nell'ambito dei procedimenti giudiziari e stragiudiziali.	Traffico di influenze illecite	BASSO	4.5	2	2	2	2	3
			Corruzione in atti giudiziari	MEDIO	5.5	2	2	2	4	3
Gestione dei rapporti con i soggetti chiamati a rendere dichiarazioni utilizzabili in un procedimento penale (es. testimoni).	Finance Director Legal Procuratore speciale	Induzione del soggetto chiamato a testimoniare davanti all'Autorità Giudiziaria a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci attraverso violenza, minaccia o promessa di denaro/altra utilità.	Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'Autorità giudiziaria	BASSO	4.5	2	2	2	2	3
Gestione contenzioso tributario.	Finance Director Legal Procuratore speciale Amministrazione CdA/Amministratori	Esecuzione di atti simulati o fraudolenti (ad es. compensazioni indebite, operazioni societarie fittizie) volti ad occultare i propri beni, rendendoli non più disponibili all'Amministrazione finanziaria e pregiudicandone la procedura di riscossione coattiva. L'ipotesi di reato si configura, inoltre, nella rappresentazione nella documentazione presentata ai fini della procedura di transazione fiscale di elementi attivi per un ammontare inferiore a quello effettivo o di elementi passivi fittizi.	Sottrazione fraudolenta al pagamento di imposte	BASSO	4.3	2	1	1	4	2

NH Italia S.p.A. - Anno 2021 - Mappatura delle Attività sensibili e dei processi strumentali

Attività sensibile: 06

Predisposizione del bilancio di esercizio

Occasioni di realizzazione reato	Funzioni Aziendali coinvolte	Descrizione potenziale profilo di rischio	Potenziali reati Associabili	Grado Rischio	Score Totale	Dettaglio Score				
						FQ	PR	CO	GR	BE
Contabilità Generale.	Finance Director Amministrazione	Modifica/alterazione di dati contabili o loro omissione presenti nel sistema informatico al fine di dare una rappresentazione della situazione patrimoniale, economica e finanziaria della società difforme al vero, anche in concorso con altri soggetti.	(Concorso in) False comunicazioni sociali	MEDIO	5.1	4	2	2	2	3
Contabilità Generale.	Finance Director Amministrazione	Registrazione contabile di fatture passive o documenti equipollenti per operazioni inesistenti, al fine di evadere le imposte sui redditi o sul valore aggiunto. Tale fattispecie si concretizza qualora l'elemento passivo fittizio confluisca all'interno delle dichiarazioni fiscali, ovvero anche solo a titolo di tentativo, se commessa nell'ambito di sistemi transfrontalieri al fine di evadere l'IVA.	Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti	MEDIO	6.5	4	3	2	4	3
Contabilità Generale.	Finance Director Amministrazione	Falsa rappresentazione nelle scritture contabili di elementi attivi per un ammontare inferiore a quello effettivo o elementi passivi fittizi o crediti e ritenute fittizi, al fine di evadere le imposte sui redditi o sul valore aggiunto, avvalendosi di mezzi fraudolenti idonei ad ostacolare l'accertamento e ad indurre in errore l'amministrazione finanziaria (ad es. tenuta di una "doppia contabilità", riqualificazione di poste di bilancio in violazione ai principi contabili e fiscali, utilizzazione di conti correnti o depositi accesi a nome di terzi per depositare le somme relative ad operazioni non registrate in contabilità, ecc.). Tale fattispecie si concretizza qualora l'elemento fittizio confluisca all'interno delle dichiarazioni fiscali, ovvero anche solo a titolo di tentativo, se commessa nell'ambito di sistemi transfrontalieri al fine di evadere l'IVA.	Dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici	MEDIO	6.1	4	2	2	4	3

NH Italia S.p.A. - Anno 2021 - Mappatura delle Attività sensibili e dei processi strumentali

Occasioni di realizzazione reato	Funzioni Aziendali coinvolte	Descrizione potenziale profilo di rischio	Potenziali reati Associabili	Grado Rischio	Score Totale	Dettaglio Score				
						FQ	PR	CO	GR	BE
Definizione e contabilizzazione di poste valutative di bilancio.	Finance Director Amministrazione	Determinazione e contabilizzazione di poste valutative di bilancio (ad es. fatture da emettere/da ricevere, valutazione cespiti, valutazione immobilizzazioni immateriali, ecc.) non conformi alla reale situazione patrimoniale, economica, finanziaria della società ed ai principi contabili di riferimento, avvalendosi di mezzi fraudolenti idonei ad ostacolare l'accertamento e ad indurre in errore l'amministrazione finanziaria. Tale fattispecie si concretizza qualora l'elemento fittizio confluisca all'interno delle dichiarazioni fiscali, ovvero anche solo a titolo di tentativo, se commessa nell'ambito di sistemi transfrontalieri al fine di evadere l'IVA.	Dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici	MEDIO	5.8	3	2	2	4	3
Definizione bilanci, relazioni o altre comunicazioni sociali dirette ai soci o al pubblico.	Finance Director Amministrazione CdA/Amministratori	Esposizione di fatti materiali rilevanti non rispondenti al vero ovvero omissione di 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, anche in concorso con altri soggetti.	(Concorso in) False comunicazioni sociali	BASSO	4.8	3	2	2	2	3
Gestione dei rapporti con i soci, società di revisione contabile e collegio sindacale, gestione documentazione e informazioni in caso di verifiche.	Finance Director Amministrazione CdA/Amministratori	Occultamento di documenti o altri artifici al fine di impedire e ostacolare i soci, la società di revisione e/o il collegio sindacale nell'attività di controllo.	(Concorso in) Impedito controllo	BASSO	4	2	2	2	2	2
Redazione del bilancio (predisposizione e approvazione) nonché delle situazioni patrimoniali in occasione dell'effettuazione di operazioni straordinarie (fusioni, scissioni, riduzioni di capitale, ...)	Finance Director Amministrazione CdA/Amministratori	Simulazione o fraudolenta disposizione di progetti, prospetti e documentazione da sottoporre all'approvazione dell'Assemblea, anche in concorso con altri.	Illecita influenza assemblea	BASSO	4	2	2	2	2	2
			(Concorso in) Operazioni in pregiudizio dei creditori	BASSO	4	2	2	2	2	2
Redazione del bilancio (predisposizione e approvazione) nonché delle situazioni patrimoniali in occasione dell'effettuazione di operazioni straordinarie (fusioni, scissioni, riduzioni di capitale, ...)	Finance Director Amministrazione CdA/Amministratori	Formulazione di proposte illecite all'organo amministrativo sulla destinazione dell'utile in concorso con altri.	(Concorso in) Illegale ripartizione di utili e riserve	BASSO	4	2	2	2	2	2
Redazione del bilancio (predisposizione e approvazione) nonché delle situazioni patrimoniali in occasione dell'effettuazione di operazioni straordinarie (fusioni, scissioni, riduzioni di capitale, ...)	Finance Director Amministrazione CdA/Amministratori	Esposizione di dati idonei a pregiudicare i diritti dei creditori sociali in occasione di operazioni straordinarie, anche in concorso con altri; adozione di procedure, in occasione di operazioni straordinarie, che violano i diritti previsti dalla legge a favore dei creditori sociali in relazione a tali operazioni (ad es.: diritto di opposizione).	(Concorso in) Operazioni in pregiudizio dei creditori	BASSO	4	2	2	2	2	2

NH Italia S.p.A. - Anno 2021 - Mappatura delle Attività sensibili e dei processi strumentali

Occasioni di realizzazione reato	Funzioni Aziendali coinvolte	Descrizione potenziale profilo di rischio	Potenziali reati Associabili	Grado Rischio	Score Totale	Dettaglio Score				
						FQ	PR	CO	GR	BE
Archiviazione documentazione obbligatoria.	Finance Director Amministrazione	Occultamento o distruzione in tutto o in parte, delle scritture contabili o di documenti di cui è obbligatoria la conservazione, in modo da non consentire la ricostruzione dei redditi e del volume di affari, al fine di evadere le imposte sui redditi o sul valore aggiunto.	Occultamento o distruzione di documenti contabili	BASSO	4.9	4	1	1	4	2

NH Italia S.p.A. - Anno 2021 - Mappatura delle Attività sensibili e dei processi strumentali

Attività sensibile: 07

Gestione adempimenti in materia societaria

Occasioni di realizzazione reato	Funzioni Aziendali coinvolte	Descrizione potenziale profilo di rischio	Potenziali reati Associabili	Grado Rischio	Score Totale	Dettaglio Score				
						FQ	PR	CO	GR	BE
Tenuta libri sociali.	Finance Director Amministrazione Consulente esterno	Occultamento di documenti o altri artefici al fine di impedire e ostacolare eventuali verifiche e controlli.	(Concorso in) Impedito controllo	BASSO	4	2	2	2	2	2
Predisposizione verbali e documentazione per l'Assemblea.	Legal Amministrazione CdA/Amministratori Consulente esterno	Simulazione o fraudolenta disposizione di progetti, prospetti e documentazione da sottoporre all'approvazione dell'Assemblea, anche in concorso con altri.	Illecita influenza assemblea	BASSO	4	2	2	2	2	2
Operazioni straordinarie sul capitale.	Legal Amministrazione CdA/Amministratori Consulente esterno	Gestione illegittima delle operazioni straordinarie sul capitale che possano caginare una lesione dello stesso o delle riserve non distribuibili per legge (illegittima restituzione di conferimenti illegittimo acquisto di azioni o quote anche emesse da società controllate, aumento fittizio del capitale, ecc.).	(Concorso in) Illecite operazioni sulle azioni o quote sociali o della società controllante	BASSO	4	2	2	2	2	2
			(Concorso in) Indebita restituzione dei conferimenti	BASSO	4	2	2	2	2	2
			(Concorso in) Formazione fittizia del capitale	BASSO	4	2	2	2	2	2
Operazioni sul capitale, anche quando finalizzate a operazioni straordinarie.	Finance Director Legal Amministrazione CdA/Amministratori Consulente esterno	Operazioni sul capitale (es. aumenti di capitale anche tramite conferimenti), attraverso proventi derivanti dalla commissione o dalla partecipazione in concorso a delitti non colposi, con condotte finalizzate a ostacolare concretamente l'identificazione della provenienza delittuosa delle risorse impiegate.	Autoriciclaggio	BASSO	3.6	2	1	2	2	2
Finanziamento soci.	Finance Director Legal Amministrazione CdA/Amministratori Consulente esterno	Effettuazione di operazioni di finanziamento da parte dei soci, attraverso proventi derivanti dalla commissione o dalla partecipazioni in concorso a delitti non colposi, finalizzata a ostacolare concretamente l'identificazione della provenienza delittuosa delle risorse impiegate.	Autoriciclaggio	BASSO	3.6	2	1	2	2	2
Archiviazione documentazione obbligatoria.	Finance Director Amministrazione Consulente esterno	Occultamento o distruzione di documenti contabili: tale ipotesi di reato si configura nell'occultamento o distruzione, in tutto o in parte, delle scritture contabili o di documenti di cui è obbligatoria la conservazione, in modo da non consentire la ricostruzione dei redditi e del volume di affari, al fine di evadere le imposte sui redditi o sul valore aggiunto.	Occultamento o distruzione di documenti contabili	BASSO	4.3	2	1	1	4	2

NH Italia S.p.A. - Anno 2021 - Mappatura delle Attività sensibili e dei processi strumentali

Attività sensibile: 08

Gestione dei rapporti infragruppo

Occasioni di realizzazione reato	Funzioni Aziendali coinvolte	Descrizione potenziale profilo di rischio	Potenziali reati Associabili	Grado Rischio	Score Totale	Dettaglio Score				
						FQ	PR	CO	GR	BE
Gestione dei rapporti infragruppo.	Finance Director Amministrazione	Gestione impropria delle operazioni di acquisto di beni e servizi intercompany al fine di evadere le imposte sui redditi o sul valore aggiunto, mediante la registrazione contabile di fatture o documenti equipollenti per operazioni inesistenti (ad esempio a fronte di costi di acquisto di beni e servizi mai o parzialmente sostenuti, ovvero registrazione contabile di costi difforni da quelli sostenuti). Tale fattispecie si concretizza qualora l'elemento fittizio confluisca all'interno delle dichiarazioni fiscali.	Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti	MEDIO	6.4	4	4	2	4	2
Gestione dei rapporti infragruppo.	Finance Director Amministrazione	Falsa rappresentazione nelle scritture contabili di elementi attivi per un ammontare inferiore a quello effettivo o elementi passivi fittizi o crediti e ritenute fittizi, al fine di evadere le imposte sui redditi o sul valore aggiunto, avvalendosi di mezzi fraudolenti idonei ad ostacolare l'accertamento e ad indurre in errore l'amministrazione finanziaria. Tale fattispecie si concretizza qualora l'elemento fittizio confluisca all'interno delle dichiarazioni fiscali.	Dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici	MEDIO	6.4	4	4	2	4	2
Gestione dei rapporti infragruppo.	Finance Director Amministrazione	Emissione o rilascio di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti, al fine di consentire ad altre società intercompany, l'evasione delle imposte e di ottenere un indebito vantaggio per la Società.	Emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti	MEDIO	6.4	4	4	2	4	2
Adempimenti doganali nelle transazioni con società intercompany extra UE, anche per il tramite di soggetti terzi (es. spedizionieri).	Finance Director Legal Acquisti Amministrazione	Nell'ambito delle operazioni di compravendita e distribuzione con società intercompany extra UE, sottrazione (o tentata sottrazione) dei beni al sistema di controllo doganale per l'accertamento e la riscossione dei diritti doganali, ovvero, inosservanza delle formalità doganali in riferimento alla corretta e tempestiva presentazione della dichiarazione doganale sulla quantità, qualità, origine e valore delle merci, al fine di sottrarle al pagamento dei diritti di confine o di ridurne l'ammontare dovuto, o ancora, ottenerne una indebita restituzione.	Contrabbando	BASSO	4.7	2	2	1	4	2

NH Italia S.p.A. - Anno 2021 - Mappatura delle Attività sensibili e dei processi strumentali

Attività sensibile: 09

Gestione dei flussi finanziari

Occasioni di realizzazione reato	Funzioni Aziendali coinvolte	Descrizione potenziale profilo di rischio	Potenziali reati Associabili	Grado Rischio	Score Totale	Dettaglio Score				
						FQ	PR	CO	GR	BE
Rapporti con i terzi - clienti/fornitori/partner - per quanto concerne la gestione di accordi negoziali e relative operazioni di tesoreria.	Finance Director Legal Amministrazione	Violazione della vigente normativa in materia di anti-riciclaggio realizzata attraverso una gestione impropria del ruolo ricoperto in azienda al fine di instaurare/mediare rapporti negoziali finalizzati a sostituire, trasferire denaro, beni, altra utilità di origine illecita ovvero a porre in essere una serie di azioni mirate a rendere complesso identificarne la provenienza, con particolare ma non esclusivo riferimento - a transazioni con paesi c.d. "blacklist".	Riciclaggio	MEDIO	5.2	4	1	2	4	2
			Impiego di denaro, beni, utilità di provenienza illecita	MEDIO	5.2	4	1	2	4	2
Operazioni di finanziamento, anche infragruppo, o altre operazioni finanziarie.	Finance Director Legal Amministrazione CdA/Amministratori	Operazioni di finanziamento, anche quando infragruppo, ovvero altre operazioni sui flussi finanziari aziendali, effettuate attraverso proventi derivanti dalla commissione o dalla partecipazione in concorso a delitti non colposi, con condotte finalizzate ad ostacolare concretamente l'identificazione della provenienza delittuosa delle risorse impiegate.	Autoriciclaggio	BASSO	4.6	2	1	2	4	2

NH Italia S.p.A. - Anno 2021 - Mappatura delle Attività sensibili e dei processi strumentali

Attività sensibile: 10

Selezione, assunzione e gestione delle risorse umane

Occasioni di realizzazione reato	Funzioni Aziendali coinvolte	Descrizione potenziale profilo di rischio	Potenziali reati Associabili	Grado Rischio	Score Totale	Dettaglio Score				
						FQ	PR	CO	GR	BE
Selezione e assunzione del personale.	HR Finance Director Funzione richiedente Direttore d'albergo Regional Director/Direttore Operations	Gestione impropria delle assunzioni al fine di privilegiare persone segnalate dal soggetto pubblico o dal soggetto privato. Gestione impropria delle assunzioni al fine di privilegiare persone segnalate da soggetti intermediari quale prezzo della loro mediazione illecita affinché, sfruttando relazioni esistenti o asserite con i soggetti pubblici, gli stessi esercitino un'influenza verso la P.A. volta a favorire la Società.	Corruzione tra privati - istigazione alla corruzione tra privati	MEDIO	7.7	4	4	3	4	4
			Traffico di influenze illecite	MEDIO	6.7	4	4	3	2	4
			Corruzione - Istigazione alla corruzione	ALTO	8	4	4	4	4	4
			Induzione indebita a dare o promettere utilità	ALTO	8	4	4	4	4	4
Selezione e assunzione del personale.	HR Finance Director Funzione richiedente Direttore d'albergo Regional Director/Direttore Operations	Impiego di cittadini extracomunitari privi del permesso di soggiorno o con permesso scaduto del quale non sia stato richiesto il rinnovo nei termini di legge o con permesso revocato o annullato.	Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare	BASSO	4.3	3	2	2	2	2
			Riduzione o mantenimento in schiavitù o in servitù	MEDIO	5.3	3	2	2	4	2
			Intermediazione illecita e sfruttamento del lavoro	MEDIO	5.3	3	2	2	4	2
Politiche retributive ed erogazione di bonus/incentivi/premi.	HR Finance Director Amministrazione Direttore d'albergo Regional Director/Direttore Operations CdA/Amministratori	Attività strumentale alla realizzazione dei reati di corruzione/induzione indebita a dare o promettere utilità/traffico di influenze illecite. La gestione impropria degli stipendi e di eventuali bonus/incentivi/premi potrebbe consentire la creazione di disponibilità finanziarie utili alla commissione dei reati nei confronti della Pubblica Amministrazione o di soggetti privati.	Corruzione tra privati - istigazione alla corruzione tra privati	MEDIO	7.7	4	4	3	4	4
			Traffico di influenze illecite	MEDIO	6.7	4	4	3	2	4
			Corruzione - Istigazione alla corruzione	ALTO	8	4	4	4	4	4
			Induzione indebita a dare o promettere utilità	ALTO	8	4	4	4	4	4
Gestione adempimenti retributivi, previdenziali, assistenziali, fiscali.	HR Finance Director Legal Amministrazione	Induzione in errore dell'ente pubblico attraverso la presentazione di documentazione ingannevole e/o falsa o l'omessa trasmissione di documentazione rilevante, al fine di ottenere un ingiusto profitto a danno dello Stato.	Truffa	MEDIO	5.6	4	2	2	4	2
Comunicazioni e documentazione a enti pubblici per assunzioni agevolate/categorie protette.	HR Finance Director Legal Amministrazione	Induzione in errore dei funzionari pubblici in merito alle assunzioni agevolate/di categorie protette, attraverso la presentazione di documenti falsi o alterati, ovvero l'omissione di informazioni dovute.	Truffa	BASSO	4.7	2	2	1	4	2

NH Italia S.p.A. - Anno 2021 - Mappatura delle Attività sensibili e dei processi strumentali

Occasioni di realizzazione reato	Funzioni Aziendali coinvolte	Descrizione potenziale profilo di rischio	Potenziali reati Associabili	Grado Rischio	Score Totale	Dettaglio Score				
						FQ	PR	CO	GR	BE
Gestione rapporti con enti pubblici in caso di verifiche aventi ad oggetto adempimenti retributivi, previdenziali, assistenziali, fiscali e relativi ad assunzioni agevolate/categorie protette.	HR Finance Director Legal Procuratore speciale Amministrazione	Riconoscimento o promessa di denaro o altra utilità ai pubblici funzionari affinché questi non rilevino inadempimenti o non applichino sanzioni. Riconoscimento o promessa di denaro o altra utilità da parte dell'azienda a soggetti intermediari quale prezzo della propria mediazione illecita, affinché, sfruttando relazioni esistenti o asserite con il funzionario pubblico, esercitino un'influenza verso la P.A. volta a far omettere la rilevazione di inadempimenti o la irrogazione di sanzioni.	Traffico di influenze illecite	BASSO	4	2	2	2	2	2
			Corruzione - Istigazione alla corruzione	MEDIO	5.4	2	3	2	4	2
			Induzione indebita a dare o promettere utilità	MEDIO	5.4	2	3	2	4	2

Attività sensibile: 11

Spese di rappresentanza e rimborsi spese ai dipendenti

Occasioni di realizzazione reato	Funzioni Aziendali coinvolte	Descrizione potenziale profilo di rischio	Potenziali reati Associabili	Grado Rischio	Score Totale	Dettaglio Score				
						FQ	PR	CO	GR	BE
Contabilizzazione delle spese di rappresentanza e dei rimborsi spese ai dipendenti	HR Finance Director Amministrazione	Gestione impropria del processo di gestione delle spese di rappresentanza e dei rimborsi spese ai dipendenti al fine di evadere le imposte sui redditi o sul valore aggiunto mediante la registrazione contabile di schede carburante a fronte di rifornimenti mai effettuati, ovvero, la registrazione di costi difforni da quelli sostenuti. Tale fattispecie si concretizza qualora l'elemento fittizio confluisca all'interno delle dichiarazioni fiscali.	Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti	MEDIO	6.5	3	3	3	4	3
Gestione delle spese di rappresentanza e dei rimborsi spese ai dipendenti	HR Finance Director Amministrazione	Attività strumentale alla realizzazione dei reati di corruzione/corruzione tra privati/induzione indebita a dare o promettere utilità/traffico di influenze illecite. Gestione impropria delle spese di rappresentanza e dei rimborsi spese ai dipendenti quale strumento per la creazione di disponibilità finanziarie utili alla commissione dei reati di corruzione/corruzione tra privati/induzione indebita a dare o promettere utilità/traffico di influenze illecite nei confronti di enti pubblici o soggetti privati.	Corruzione - Istigazione alla corruzione	MEDIO	6.5	3	3	3	4	3
			Corruzione tra privati - istigazione alla corruzione tra privati	MEDIO	6.2	3	3	2	4	3
			Traffico di influenze illecite	MEDIO	5.2	3	3	2	2	3
			Induzione indebita a dare o promettere utilità	MEDIO	6.5	3	3	3	4	3

NH Italia S.p.A. - Anno 2021 - Mappatura delle Attività sensibili e dei processi strumentali

Attività sensibile: 12

Partecipazione a gare pubbliche

Occasioni di realizzazione reato	Funzioni Aziendali coinvolte	Descrizione potenziale profilo di rischio	Potenziali reati Associabili	Grado Rischio	Score Totale	Dettaglio Score				
						FQ	PR	CO	GR	BE
Interlocazione tecnica con l'Ente pubblico in fase preliminare alla pubblicazione del bando di gara	Finance Director Amministrazione Direttore d'albergo Regional Director/Direttore Operations Commerciale CdA/Amministratori	Riconoscimento o promessa di denaro o altra utilità al funzionario pubblico per orientare la definizione della procedura del bando di gara o la predisposizione di requisiti o condizioni della procedura in modo da favorire la Società.	Corruzione - Istigazione alla corruzione	ALTO	8	4	4	4	4	4
			Induzione indebita a dare o promettere utilità	ALTO	8	4	4	4	4	4
Gestione della procedura di partecipazione al bando di gara (Predisposizione, approvazione e invio offerta tecnica, economica, amministrativa)	Finance Director Amministrazione Direttore d'albergo Regional Director/Direttore Operations Commerciale CdA/Amministratori	Riconoscimento o promessa di denaro o altra utilità al funzionario pubblico per favorire la Società pur in assenza dei requisiti richiesti dal Bando di Gara.	Corruzione - Istigazione alla corruzione	ALTO	8	4	4	4	4	4
			Induzione indebita a dare o promettere utilità	ALTO	8	4	4	4	4	4
Incontri e/o rapporti formali o informali con soggetti privati nell'ambito della gestione della procedura di partecipazione al bando di gara (predisposizione, approvazione e invio offerta tecnica, economica, amministrativa)	Finance Director Amministrazione Direttore d'albergo Regional Director/Direttore Operations Commerciale CdA/Amministratori	Riconoscimento o promessa di denaro o altra utilità al soggetto privato al fine di ottenere indebite informazioni privilegiate/riservate/segrete utili all'aggiudicazione della gara (es. elementi delle offerte dei concorrenti, etc.).	Corruzione tra privati - istigazione alla corruzione tra privati	MEDIO	7.7	4	4	3	4	4
Gestione della procedura di partecipazione al bando di gara (Predisposizione, approvazione e invio offerta tecnica, economica, amministrativa)	Finance Director Amministrazione Direttore d'albergo Regional Director/Direttore Operations Commerciale CdA/Amministratori	Induzione in errore dell'Ente pubblico al fine di ottenere un'indebita aggiudicazione attraverso una rappresentazione non conforme al vero e/o l'omissione di dati e contenuti nella documentazione da inviare.	Truffa	MEDIO	7.7	4	4	3	4	4
Partecipazione a fase di apertura buste ed aggiudicazione gara	Finance Director Amministrazione Direttore d'albergo Regional Director/Direttore Operations Commerciale CdA/Amministratori	Riconoscimento o promessa di denaro o altra utilità all'Ente pubblico affinché questi favorisca la Società nell'aggiudicazione della gara.	Corruzione - Istigazione alla corruzione	MEDIO	7.7	4	4	3	4	4
			Induzione indebita a dare o promettere utilità	MEDIO	7.7	4	4	3	4	4

NH Italia S.p.A. - Anno 2021 - Mappatura delle Attività sensibili e dei processi strumentali

Occasioni di realizzazione reato	Funzioni Aziendali coinvolte	Descrizione potenziale profilo di rischio	Potenziali reati Associabili	Grado Rischio	Score Totale	Dettaglio Score				
						FQ	PR	CO	GR	BE
Gestione della eventuale fase di verifica delle anomalie post aggiudicazione	Finance Director Amministrazione Direttore d'albergo Regional Director/Direttore Operations Commerciale CdA/Amministratori	Promessa o riconoscimento di denaro o altra utilità al funzionario pubblico al fine di omettere il rilievo di eccezioni o evitare la contestazione di elementi di valutazione.	Corruzione - Istigazione alla corruzione	ALTO	8	4	4	4	4	4
			Induzione indebita a dare o promettere utilità	ALTO	8	4	4	4	4	4

NH Italia S.p.A. - Anno 2021 - Mappatura delle Attività sensibili e dei processi strumentali

Attività sensibile: 13

Gestione dei contratti con la Pubblica Amministrazione

Occasioni di realizzazione reato	Funzioni Aziendali coinvolte	Descrizione potenziale profilo di rischio	Potenziali reati Associabili	Grado Rischio	Score Totale	Dettaglio Score				
						FQ	PR	CO	GR	BE
Esecuzione del contratto di servizio e/o modifica delle condizioni contrattuali	Finance Director Amministrazione Direttore d'albergo Regional Director/Direttore Operations Commerciale CdA/Amministratori	Riconoscimento o promessa di denaro o altra utilità a funzionari pubblici al fine di consentire all'impresa di ricevere compensi non dovuti e/o di prevedere la modifica delle condizioni contrattuali (corrispettivo, durata, riconoscimento di contributi non dovuti, ecc.) pur in assenza di effettive esigenze.	Corruzione - Istigazione alla corruzione	MEDIO	7.7	4	4	3	4	4
			Induzione indebita a dare o promettere utilità	MEDIO	7.7	4	4	3	4	4
Esecuzione del contratto di servizio	Finance Director Amministrazione Direttore d'albergo Regional Director/Direttore Operations Commerciale CdA/Amministratori	Frode nella esecuzione dei contratti di servizio o nell'adempimento degli altri obblighi derivanti dal contratto di servizio concluso con l'Ente Pubblico, facendo mancare, in tutto o in parte, il servizio oppure eseguendolo, consapevolmente, in maniera difforme da quanto pattuito o rendicontato, attraverso un comportamento non conforme ai doveri di lealtà e moralità e di buona fede contrattuale, ovvero, mediante raggiri, inganni, tali da far apparire l'esecuzione del contratto conforme agli obblighi assunti, al fine di ottenere un ingiusto profitto.	Truffa	MEDIO	7.7	4	4	3	4	4
			Frode nelle pubbliche forniture	ALTO	8	4	4	4	4	4
Rendicontazione del servizio e rilevazione di eventuali non conformità/reclami	Finance Director Amministrazione Direttore d'albergo Regional Director/Direttore Operations Commerciale CdA/Amministratori	Riconoscimento o promessa di denaro o altra utilità a funzionari pubblici al fine di non rilevare eventuali non conformità/reclami (anche oggetto di possibile applicazione di penali) relativamente alle rendicontazioni presentate per i lavori svolti e/o all'utilizzo improprio dei contributi ricevuti. Induzione in errore dell'Ente pubblico attraverso l'esposizione di dati non corretti e/o l'omissione di dati/non conformità nelle rendicontazioni presentate.	Truffa	MEDIO	7.7	4	4	3	4	4
			Corruzione - Istigazione alla corruzione	ALTO	8	4	4	4	4	4
			Induzione indebita a dare o promettere utilità	ALTO	8	4	4	4	4	4
Attività di incasso e recupero crediti	Finance Director Amministrazione Direttore d'albergo Regional Director/Direttore Operations Commerciale	Riconoscimento e/o promessa di denaro o altra utilità ai funzionari amministrativi dell'ente al fine di favorire l'iter di pagamento dei crediti commerciali della società	Corruzione - Istigazione alla corruzione	MEDIO	5.8	3	2	2	4	3
			Induzione indebita a dare o promettere utilità	MEDIO	5.8	3	2	2	4	3

NH Italia S.p.A. - Anno 2021 - Mappatura delle Attività sensibili e dei processi strumentali

Attività sensibile: 14

Vendita dei servizi alberghieri

Occasioni di realizzazione reato	Funzioni Aziendali coinvolte	Descrizione potenziale profilo di rischio	Potenziali reati Associabili	Grado Rischio	Score Totale	Dettaglio Score				
						FQ	PR	CO	GR	BE
Rapporti commerciali con i clienti, operazioni amministrative, contabili e di tesoreria	Finance Director Amministrazione Direttore d'albergo Regional Director/Direttore Operations Dipendenti albergo	Violazione della vigente normativa relativa alle disposizioni anti-riciclaggio e ai limiti delle transazioni commerciali realizzabili "per contanti", realizzata attraverso una gestione impropria del ruolo ricoperto al fine di instaurare/mediare rapporti negoziali finalizzati a sostituire, trasferire denaro, beni, altra utilità di origine illecita ovvero a porre in essere una serie di azioni mirate a rendere complesso identificarne la provenienza.	Riciclaggio	MEDIO	6.5	3	3	3	4	3
			Impiego di denaro, beni, utilità di provenienza illecita	MEDIO	6.5	3	3	3	4	3
Gestione della cassa contante	Finance Director Amministrazione Direttore d'albergo Regional Director/Direttore Operations Dipendenti albergo	Ricezione e messa in circolazione di danaro contante contraffatto o alterato o proveniente da attività delittuose.	Riciclaggio	MEDIO	5.3	3	2	2	4	2
			Falsificazione di monete, spendita e introduzione nello stato, previo concerto, di monete falsificate	MEDIO	5.3	3	2	2	4	2
Gestione degli incassi	Finance Director Amministrazione Direttore d'albergo Regional Director/Direttore Operations Dipendenti albergo	Attività strumentale alla realizzazione dei reati di riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, corruzione/induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione fra privati, traffico di influenze illecite. La gestione impropria delle risorse finanziarie provenienti dagli incassi potrebbe consentire la creazione di disponibilità finanziarie utili alla commissione dei reati sopra descritti.	Corruzione - Istigazione alla corruzione	MEDIO	6.4	4	2	3	4	3
			Riciclaggio	MEDIO	6.4	4	2	3	4	3
			Impiego di denaro, beni, utilità di provenienza illecita	MEDIO	6.4	4	2	3	4	3
			Corruzione tra privati - istigazione alla corruzione tra privati	MEDIO	6.1	4	2	2	4	3
			Traffico di influenze illecite	MEDIO	5.1	4	2	2	2	3
			Induzione indebita a dare o promettere utilità	MEDIO	6.4	4	2	3	4	3
Registrazione degli ospiti	Direttore d'albergo Dipendenti albergo	Offrire ospitalità a componenti di associazioni aventi finalità di terrorismo e di eversione dell'ordine democratico, omettendo di comunicarne la presenza alla Questura nell'ambito del registro delle presenze.	Assistenza agli associati	BASSO	4.7	5	1	1	4	1
Identificazione delle associazioni, gruppi organizzati etc.	Finance Director Legal Direzione Marketing Amministrazione Commerciale	Mancata verifica dei requisiti di onorabilità delle associazioni, gruppi organizzati etc. che richiedono la disponibilità delle sedi alberghiere per eventi di propaganda di ideologie terroristiche o di eversione dell'ordine democratico, al fine di ottenere un indebito vantaggio per la Società.	Assistenza agli associati	BASSO	4.8	2	2	3	4	1
Organizzazione di attività per gli ospiti degli Hotel	Direttore d'albergo Regional Director/Direttore Operations Dipendenti albergo	Organizzazione di iniziative volte allo sfruttamento della prostituzione minorile, al fine di ottenere un indebito vantaggio per la Società.	Iniziativa turistiche volte allo sfruttamento della prostituzione minorile	BASSO	4.3	1	1	2	4	2

NH Italia S.p.A. - Anno 2021 - Mappatura delle Attività sensibili e dei processi strumentali

Occasioni di realizzazione reato	Funzioni Aziendali coinvolte	Descrizione potenziale profilo di rischio	Potenziali reati Associabili	Grado Rischio	Score Totale	Dettaglio Score				
						FQ	PR	CO	GR	BE
Processo di fatturazione	Finance Director Amministrazione Direttore d'albergo Regional Director/Direttore Operations Dipendenti albergo	Emissione o rilascio di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti al fine di ottenere un indebito vantaggio per la Società.	Emissione di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti	MEDIO	6.2	5	2	3	4	2
Gestione degli adempimenti relativi alla tassa di soggiorno	Finance Director Legal Amministrazione Direttore d'albergo Dipendenti albergo	Induzione in errore dell'ente pubblico attraverso la presentazione di documentazione ingannevole e/o falsa o l'omessa trasmissione di documentazione rilevante, al fine di ottenere un ingiusto profitto a danno dello Stato.	Truffa	ALTO	8	4	4	4	4	4
Gestione delle note di credito	Finance Director Amministrazione Direttore d'albergo Regional Director/Direttore Operations Dipendenti albergo	Gestione impropria dell'emissione delle note di credito, al fine di evadere le imposte sui redditi o sul valore aggiunto, mediante la registrazione contabile di note di credito per operazioni inesistenti. Tale fattispecie si concretizza qualora l'elemento fittizio confluisca all'interno delle dichiarazioni fiscali.	Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti	MEDIO	5.9	4	2	3	4	2
Attività di vendita e commercializzazione di prodotti alimentari	Regional Director/Direttore Operations Dipendenti albergo	Attività di vendita e commercializzazione di prodotti alimentari con caratteristiche diverse previste e dichiarate per origine, provenienza, qualità, quantità e composizione.	Introduzione nello Stato e commercio di prodotti con segni falsi	MEDIO	6	4	3	2	4	2
			Vendita di sostanze alimentari non genuine come genuine	MEDIO	5	4	3	2	2	2
			Contraffazione di indicazioni geografiche o denominazioni di origine dei prodotti agroalimentari	MEDIO	5	4	3	2	2	2
			Frude nell'esercizio del commercio	MEDIO	5	4	3	2	2	2

NH Italia S.p.A. - Anno 2021 - Mappatura delle Attività sensibili e dei processi strumentali

Attività sensibile: 15

Gestione marketing e comunicazione

Occasioni di realizzazione reato	Funzioni Aziendali coinvolte	Descrizione potenziale profilo di rischio	Potenziali reati Associabili	Grado Rischio	Score Totale	Dettaglio Score				
						FQ	PR	CO	GR	BE
Predisposizione dei contenuti e organizzazione/gestione delle attività di presentazione al pubblico dell'immagine aziendale; sviluppo e diffusione, in qualsiasi forma, di attività promozionale diretta al pubblico.	Direzione Marketing Commerciale	Utilizzo improprio, ad esempio nel corso di campagne pubblicitarie/fiere/eventi/convegni o di altra presentazione in pubblico o comunque in ambito pubblicitario e promozionale, di opere o di parte di opere protette dal diritto d'autore.	Delitti in materia di protezione del diritto d'autore e di altri diritti connessi al suo esercizio	MEDIO	6.2	3	3	2	4	3
Organizzazione di eventi e iniziative promozionali.	Direzione Marketing Commerciale	Gestione impropria di eventi e iniziative promozionali quale strumento per ottenere dall'Ente pubblico o dal soggetto privato favori per l'Azienda. Gestione impropria di eventi e iniziative promozionali quale prezzo della mediazione illecita di soggetti intermediari affinché, sfruttando relazioni esistenti o asserite con i soggetti pubblici, gli stessi esercitino un'influenza verso la P.A. volta a favorire la Società.	Corruzione - Istigazione alla corruzione	MEDIO	6.8	4	3	3	4	3
			Corruzione tra privati - istigazione alla corruzione tra privati	MEDIO	6.5	4	3	2	4	3
			Traffico di influenze illecite	MEDIO	5.5	4	3	2	2	3
			Induzione indebita a dare o promettere utilità	MEDIO	6.8	4	3	3	4	3
Organizzazione di eventi e iniziative promozionali	Direzione Marketing Commerciale	Attività strumentale alla realizzazione dei reati di corruzione/induzione indebita a dare o promettere utilità/traffico di influenze illecite. La gestione impropria di eventi e iniziative promozionali potrebbe consentire la creazione di disponibilità finanziarie utili alla commissione dei reati nei confronti della Pubblica Amministrazione o di soggetti privati	Corruzione - Istigazione alla corruzione	MEDIO	6.8	4	3	3	4	3
			Corruzione tra privati - istigazione alla corruzione tra privati	MEDIO	6.5	4	3	2	4	3
			Traffico di influenze illecite	MEDIO	5.5	4	3	2	2	3
			Induzione indebita a dare o promettere utilità	MEDIO	6.8	4	3	3	4	3
Selezione del fornitore, definizione del prezzo, verifica della prestazione, contabilizzazione	Finance Director Direzione Marketing Amministrazione Commerciale	Gestione impropria del processo di selezione del fornitore, di definizione del prezzo e di verifica della prestazione, al fine di evadere le imposte sui redditi o sul valore aggiunto, mediante la registrazione contabile di fatture o documenti equipollenti per operazioni inesistenti (ad esempio a fronte di costi di marketing e comunicazione, eventi, iniziative promozionali mai o parzialmente sostenuti, ovvero la registrazione contabile di costi difformi da quelli sostenuti), o ancora, mediante la registrazione in contabilità di fatture o documenti equipollenti riportanti l'indicazione di soggetti diversi rispetto agli effettivi. Tale fattispecie si concretizza qualora l'elemento fittizio confluisca all'interno delle dichiarazioni fiscali.	Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti	MEDIO	6.5	4	3	2	4	3

NH Italia S.p.A. - Anno 2021 - Mappatura delle Attività sensibili e dei processi strumentali

Attività sensibile: 16

Gestione agenti/procacciatori d'affari

Occasioni di realizzazione reato	Funzioni Aziendali coinvolte	Descrizione potenziale profilo di rischio	Potenziali reati Associabili	Grado Rischio	Score Totale	Dettaglio Score				
						FQ	PR	CO	GR	BE
Selezione degli agenti.	HR Commerciale	Gestione impropria della selezione degli agenti al fine di privilegiare persone o società segnalate da un soggetto pubblico o da un soggetto privato. Gestione impropria della selezione degli agenti al fine di privilegiare persone segnalate da soggetti intermediari quale prezzo della loro mediazione illecita affinché, sfruttando relazioni esistenti o asserite con i soggetti pubblici, gli stessi esercitino un'influenza verso la P.A. volta a favorire la Società.	Corruzione - Istigazione alla corruzione	MEDIO	7.1	3	4	2	4	4
			Corruzione tra privati - istigazione alla corruzione tra privati	MEDIO	7.1	3	4	2	4	4
			Traffico di influenze illecite	MEDIO	6.1	3	4	2	2	4
			Induzione indebita a dare o promettere utilità	MEDIO	7.1	3	4	2	4	4
Calcolo e liquidazione della provvigione/rimborsi spese forfettari.	HR Finance Director Amministrazione Commerciale	Attività strumentale alla realizzazione dei reati di corruzione/induzione indebita a dare o promettere utilità/traffico di influenze illecite. La gestione impropria del calcolo e della liquidazione delle provvigioni/rimborsi spese forfettari ad agenti potrebbe consentire la creazione di disponibilità finanziarie utili alla commissione dei reati nei confronti della Pubblica Amministrazione o di soggetti privati.	Corruzione - Istigazione alla corruzione	MEDIO	7.1	3	4	2	4	4
			Corruzione tra privati - istigazione alla corruzione tra privati	MEDIO	7.1	3	4	2	4	4
			Traffico di influenze illecite	MEDIO	6.1	3	4	2	2	4
			Induzione indebita a dare o promettere utilità	MEDIO	7.1	3	4	2	4	4
Selezione degli agenti, definizione e pagamento provvigioni/rimborsi spese forfettari	HR Finance Director Amministrazione Commerciale	Gestione impropria del processo di selezione dell'agente, di definizione delle provvigioni e di verifica della prestazione, al fine di evadere le imposte sui redditi o sul valore aggiunto, mediante la registrazione contabile di fatture o documenti equipollenti per operazioni inesistenti (ad esempio a fronte di costi per provvigioni/rimborsi spese mai o parzialmente sostenuti, ovvero la registrazione contabile di costi difformi da quelli sostenuti), o ancora, mediante la registrazione in contabilità di fatture o documenti equipollenti riportanti l'indicazione di soggetti diversi rispetto agli effettivi. Tale fattispecie si concretizza qualora l'elemento fittizio confluisca all'interno delle dichiarazioni fiscali.	Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti	MEDIO	6.5	4	3	2	4	3

NH Italia S.p.A. - Anno 2021 - Mappatura delle Attività sensibili e dei processi strumentali

Attività sensibile: 17

Approvvigionamento di beni, servizi e opere

Occasioni di realizzazione reato	Funzioni Aziendali coinvolte	Descrizione potenziale profilo di rischio	Potenziali reati Associabili	Grado Rischio	Score Totale	Dettaglio Score				
						FQ	PR	CO	GR	BE
Valutazione e selezione del fornitore.	Finance Director Acquisti Amministrazione Funzione richiedente Direttore d'albergo Dipendenti albergo	Gestione impropria del processo di selezione del fornitore al fine di generare un beneficio economico per l'Azienda (es. prezzo d'acquisto maggiormente competitivo), mediante l'acquisto di beni/prodotti con marchi o altri segni distintivi contraffatti o alterati o provenienti da un qualsiasi illecito.	Ricettazione	MEDIO	5.6	4	2	2	4	2
			Introduzione nello Stato e commercio di prodotti con segni falsi	MEDIO	5.6	4	2	2	4	2
Valutazione e selezione del fornitore	Finance Director Legal Acquisti Amministrazione Direttore d'albergo	Scelta di fornitori che non assicurano adeguate tutele nei confronti dei propri dipendenti o che impiegano lavoratori stranieri privi del permesso di soggiorno o con permesso scaduto del quale non sia stato chiesto, nei termini di legge, il rinnovo, o con permesso revocato o annullato. Scelta di fornitori che sottopongono i lavoratori a condizioni di particolare sfruttamento o mantengono gli stessi in stato di soggezione continuativa.	Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare	MEDIO	5.7	4	4	3	2	2
			Riduzione o mantenimento in schiavitù o in servitù	MEDIO	6.4	4	4	2	4	2
			Intermediazione illecita e sfruttamento del lavoro	ALTO	8	4	4	4	4	4
Valutazione e selezione del fornitore.	Finance Director Acquisti Amministrazione Funzione richiedente Direttore d'albergo Dipendenti albergo	Gestione impropria del processo di selezione dei fornitori al fine di privilegiare persone segnalate dal soggetto pubblico e/o dal soggetto privato. Gestione impropria del processo di selezione dei fornitori al fine di privilegiare persone segnalate da soggetti intermediari quale prezzo della loro mediazione illecita, affinché, sfruttando relazioni esistenti o asserite con i soggetti pubblici, gli stessi esercitino un'influenza verso la P.A. volta a favorire la Società.	Corruzione tra privati - istigazione alla corruzione tra privati	MEDIO	7.4	4	4	2	4	4
			Traffico di influenze illecite	MEDIO	6.4	4	4	2	2	4
			Corruzione - Istigazione alla corruzione	ALTO	8	4	4	4	4	4
			Induzione indebita a dare o promettere utilità	ALTO	8	4	4	4	4	4

NH Italia S.p.A. - Anno 2021 - Mappatura delle Attività sensibili e dei processi strumentali

Occasioni di realizzazione reato	Funzioni Aziendali coinvolte	Descrizione potenziale profilo di rischio	Potenziali reati Associabili	Grado Rischio	Score Totale	Dettaglio Score				
						FQ	PR	CO	GR	BE
Selezione del fornitore, definizione del prezzo, verifica della prestazione, contabilizzazione.	Finance Director Acquisti Amministrazione Funzione richiedente Direttore d'albergo Dipendenti albergo	Attività strumentale alla realizzazione dei reati di corruzione/induzione indebita a dare o promettere utilità/traffico di influenze illecite. La gestione impropria del processo di approvvigionamento di beni e servizi potrebbe consentire la creazione di disponibilità finanziarie utili alla commissione dei reati nei confronti della Pubblica Amministrazione o di soggetti privati (ad es. attraverso il ricorso a fornitori non caratterizzati da adeguati livelli di capacità, onestà ed integrità morale ovvero disponibili a creare una situazione favorevole alla commissione dei reati nei confronti della Pubblica Amministrazione o di soggetti privati, oppure attraverso la definizione di un prezzo superiore al valore di mercato del bene/servizio erogato, o ancora, attraverso la validazione di una fattura attestante l'esecuzione di un servizio non erogato o il ricevimento di un bene mai entrato a far parte della disponibilità dell'Azienda e infine, attraverso la contabilizzazione di un debito o l'erogazione di un pagamento in caso di assenza/non corrispondenza della relativa contropartita contabile).	Corruzione tra privati - istigazione alla corruzione tra privati	MEDIO	7.4	4	4	2	4	4
			Traffico di influenze illecite	MEDIO	6.4	4	4	2	2	4
			Corruzione - Istigazione alla corruzione	ALTO	8	4	4	4	4	4
			Induzione indebita a dare o promettere utilità	ALTO	8	4	4	4	4	4
Selezione del fornitore, definizione del prezzo, verifica della prestazione, contabilizzazione.	Acquisti Amministrazione Funzione richiedente Consigliere Delegato	Gestione impropria del processo di selezione del fornitore, di definizione del prezzo e di verifica della prestazione al fine di evadere le imposte sui redditi o sul valore aggiunto mediante la registrazione contabile di fatture o documenti equipollenti per operazioni inesistenti, (ad esempio a fronte di costi di acquisto di beni e servizi mai o parzialmente sostenuti, ovvero registrazione contabile di costi difformi da quelli sostenuti), o ancora, mediante la registrazione in contabilità di fatture o documenti equipollenti riportanti l'indicazione di soggetti diversi rispetto agli effettivi. Tale fattispecie si concretizza qualora l'elemento fittizio confluisca all'interno delle dichiarazioni fiscali.	Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti	MEDIO	6.1	4	2	2	4	3
Adempimenti doganali nelle transazioni di beni extra UE, anche per il tramite di soggetti terzi (es. spedizionieri).	Legal Acquisti Consigliere Delegato	Nell'ambito delle operazioni di compravendita con paesi extra UE, sottrazione (o tentata sottrazione) dei beni al sistema di controllo doganale per l'accertamento e la riscossione dei diritti doganali, ovvero, inosservanza delle formalità doganali in riferimento alla corretta e tempestiva presentazione della dichiarazione doganale sulla quantità, qualità, origine e valore delle merci, al fine di sottrarle al pagamento dei diritti di confine o di ridurne l'ammontare dovuto, o ancora, ottenerne una indebita restituzione nei casi previsti.	Contrabbando	BASSO	4.7	2	2	1	4	2

NH Italia S.p.A. - Anno 2021 - Mappatura delle Attività sensibili e dei processi strumentali

Attività sensibile: 18

Assegnazione e gestione di incarichi di consulenza

Occasioni di realizzazione reato	Funzioni Aziendali coinvolte	Descrizione potenziale profilo di rischio	Potenziali reati Associabili	Grado Rischio	Score Totale	Dettaglio Score				
						FQ	PR	CO	GR	BE
Valutazione e selezione del consulente.	Finance Director Legal Amministrazione Funzione richiedente	Gestione impropria del processo di selezione dei consulenti al fine di privilegiare persone segnalate dal soggetto pubblico e/o dal soggetto privato. Gestione impropria del processo di selezione dei consulenti al fine di privilegiare persone segnalate da soggetti intermediari quale prezzo della loro mediazione illecita, affinché, sfruttando relazioni esistenti o asserite con i soggetti pubblici, gli stessi esercitino un'influenza verso la P.A. volta a favorire la Società.	Corruzione - Istigazione alla corruzione	MEDIO	7.4	3	4	3	4	4
			Corruzione tra privati - istigazione alla corruzione tra privati	MEDIO	7.1	3	4	2	4	4
			Traffico di influenze illecite	MEDIO	6.1	3	4	2	2	4
			Induzione indebita a dare o promettere utilità	MEDIO	7.4	3	4	3	4	4
Selezione del consulente, definizione del prezzo, verifica della prestazione, contabilizzazione e pagamento.	Finance Director Legal Amministrazione Funzione richiedente	Attività strumentale alla realizzazione dei reati di corruzione/induzione indebita a dare o promettere utilità/traffico di influenze illecite. La gestione impropria del processo di assegnazione e gestione di incarichi di consulenza potrebbe consentire la creazione di disponibilità finanziarie utili alla commissione dei reati nei confronti della Pubblica Amministrazione o di soggetti privati (ad es. attraverso il ricorso a consulenti e professionisti non caratterizzati da adeguati livelli di capacità, onestà ed integrità morale ovvero disponibili a creare una situazione favorevole alla commissione dei reati nei confronti della Pubblica Amministrazione o di soggetti privati, oppure attraverso la definizione di un prezzo superiore al valore di mercato del servizio/consulenza erogata, o ancora, attraverso la validazione di una fattura attestante l'esecuzione di una prestazione non erogata e, infine, attraverso la contabilizzazione di un debito o l'erogazione di un pagamento in caso di assenza/non corrispondenza della relativa contropartita contabile).	Corruzione - Istigazione alla corruzione	MEDIO	7.4	3	4	3	4	4
			Corruzione tra privati - istigazione alla corruzione tra privati	MEDIO	7.1	3	4	2	4	4
			Traffico di influenze illecite	MEDIO	6.1	3	4	2	2	4
			Induzione indebita a dare o promettere utilità	MEDIO	7.4	3	4	3	4	4

NH Italia S.p.A. - Anno 2021 - Mappatura delle Attività sensibili e dei processi strumentali

Occasioni di realizzazione reato	Funzioni Aziendali coinvolte	Descrizione potenziale profilo di rischio	Potenziali reati Associabili	Grado Rischio	Score Totale	Dettaglio Score				
						FQ	PR	CO	GR	BE
Selezione del consulente, definizione del prezzo, verifica della prestazione, contabilizzazione.	Finance Director Legal Amministrazione Funzione richiedente	Gestione impropria del processo di selezione del consulente, di definizione del prezzo e di verifica della prestazione al fine di evadere le imposte sui redditi o sul valore aggiunto mediante la registrazione contabile di fatture o documenti equipollenti per operazioni inesistenti, (ad esempio a fronte di costi per servizi di consulenza mai o parzialmente sostenuti, ovvero registrazione contabile di costi difformi da quelli sostenuti), o ancora, mediante la registrazione in contabilità di fatture o documenti equipollenti riportanti l'indicazione di soggetti diversi rispetto agli effettivi. Tale fattispecie si concretizza qualora l'elemento fittizio confluisca all'interno delle dichiarazioni fiscali.	Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti	MEDIO	6.2	3	3	2	4	3

NH Italia S.p.A. - Anno 2021 - Mappatura delle Attività sensibili e dei processi strumentali

Attività sensibile: 19

Gestione omaggi/liberalità/sponsorizzazioni/attività promozionali/donazioni

Occasioni di realizzazione reato	Funzioni Aziendali coinvolte	Descrizione potenziale profilo di rischio	Potenziali reati Associabili	Grado Rischio	Score Totale	Dettaglio Score				
						FQ	PR	CO	GR	BE
Gestione omaggi, sponsorizzazioni, attività promozionali, donazioni ed erogazioni liberali.	Finance Director Direzione Marketing Direttore d'albergo Regional Director/Direttore Operations Commerciale CdA/Amministratori	Gestione impropria di omaggi, sponsorizzazioni, attività promozionali, donazioni ed erogazioni liberali quale strumento per ottenere dall'Ente pubblico o dal soggetto privato favori per l'Azienda. Gestione impropria di omaggi, sponsorizzazioni, attività promozionali, donazioni ed erogazioni liberali quale prezzo della mediazione illecita di soggetti intermediari affinché, sfruttando relazioni esistenti o asserite con i soggetti pubblici, gli stessi esercitino un'influenza verso la P.A. volta a favorire la Società.	Corruzione - Istigazione alla corruzione	MEDIO	6.8	2	4	2	4	4
			Corruzione tra privati - istigazione alla corruzione tra privati	MEDIO	6.8	2	4	2	4	4
			Traffico di influenze illecite	MEDIO	5.8	2	4	2	2	4
			Induzione indebita a dare o promettere utilità	MEDIO	6.8	2	4	2	4	4
Gestione omaggi, sponsorizzazioni, attività promozionali, donazioni ed erogazioni liberali.	Finance Director Direzione Marketing Amministrazione Direttore d'albergo Regional Director/Direttore Operations Commerciale CdA/Amministratori	Attività strumentale alla realizzazione dei reati di corruzione/induzione indebita a dare o promettere utilità/traffico di influenze illecite. La gestione impropria di omaggi, sponsorizzazioni, attività promozionali, donazioni ed erogazioni liberali, potrebbe consentire la creazione di disponibilità finanziarie utili per alla commissione dei reati nei confronti della Pubblica Amministrazione o di soggetti privati.	Corruzione - Istigazione alla corruzione	MEDIO	6.8	2	4	2	4	4
			Corruzione tra privati - istigazione alla corruzione tra privati	MEDIO	6.8	2	4	2	4	4
			Traffico di influenze illecite	MEDIO	5.8	2	4	2	2	4
			Induzione indebita a dare o promettere utilità	MEDIO	6.8	2	4	2	4	4
Selezione del fornitore, definizione del prezzo, verifica della prestazione, contabilizzazione.	Finance Director Direzione Marketing Amministrazione Commerciale	Gestione impropria del processo di selezione del fornitore, di definizione del prezzo e di verifica della prestazione, al fine di evadere le imposte sui redditi o sul valore aggiunto, mediante la registrazione contabile di fatture o documenti equipollenti per operazioni inesistenti (ad esempio a fronte di costi di sponsorizzazione, omaggi, etc. mai o parzialmente sostenuti, ovvero la registrazione contabile di costi difformi da quelli sostenuti), o ancora, mediante la registrazione in contabilità di fatture o documenti equipollenti riportanti l'indicazione di soggetti diversi rispetto agli effettivi. Tale fattispecie si concretizza qualora l'elemento fittizio confluisca all'interno delle dichiarazioni fiscali.	Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti	MEDIO	5.9	2	3	2	4	3
Gestione donazioni ed erogazioni liberali.	Finance Director Direzione Marketing Amministrazione Commerciale	Gestione impropria delle donazioni e liberalità al fine di evadere le imposte mediante la registrazione contabile di fatture o documenti equipollenti per operazioni inesistenti, (ad esempio a fronte di costi per donazioni e liberalità mai o parzialmente sostenute, ovvero la registrazione contabile di costi difformi da quelli sostenuti). Tale fattispecie si concretizza qualora l'elemento fittizio confluisca all'interno delle dichiarazioni fiscali.	Dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti	MEDIO	5	2	2	2	4	2

NH Italia S.p.A. - Anno 2021 - Mappatura delle Attività sensibili e dei processi strumentali

Attività sensibile: 20

Gestione degli adempimenti relativi a salute e sicurezza sul luogo di lavoro e dei rapporti con Enti Pubblici per il rispetto delle cautele previste da leggi e regolamenti per l'impiego di dipendenti adibiti a particolari mansioni

Occasioni di realizzazione reato	Funzioni Aziendali coinvolte	Descrizione potenziale profilo di rischio	Potenziali reati Associabili	Grado Rischio	Score Totale	Dettaglio Score				
						FQ	PR	CO	GR	BE
Omesso adempimento degli obblighi derivanti dal D. Lgs. 81/08 e da ulteriore legislazione specifica in materia di salute e sicurezza sul lavoro.	Datore di Lavoro Direttore d'albergo Regional Director/Direttore Operations PCE & Maintenance RSPP Consigliere Delegato	Violazione o omissioni, scarsa diligenza, imprudenza o imperizia, da parte della Società, nell'adempimento degli obblighi derivanti dalle norme antinfortunistiche e sulla tutela dell'igiene e della salute sul lavoro (es.omessa attività di valutazione dei rischi, di controllo, prevenzione, formazione, protezione, predisposizione di flussi documentali previsti ex lege, etc.) che possano implicare le fattispecie di reato di omicidio colposo o lesioni colpose in caso di infortunio grave o gravissimo di dipendenti o collaboratori.	Omicidio colposo (si rimanda alla valutazione del livello di rischio definita all'interno del dvr)							
			Lesioni personali colpose (si rimanda alla valutazione del livello di rischio definita all'interno del dvr)							
Rapporti con gli enti pubblici in caso di verifiche e ispezioni.	Datore di Lavoro Direttore d'albergo Regional Director/Direttore Operations PCE & Maintenance RSPP Consigliere Delegato	Riconoscimento o promessa di denaro o altra utilità a funzionari pubblici per evitare l'ispezione o per ottenere un giudizio positivo sui comportamenti non conformi della società e per evitare l'irrogazione di sanzioni conseguenti ai controlli effettuati. Riconoscimento o promessa di denaro o altra utilità da parte dell'Azienda a soggetti intermediari quale prezzo della propria mediazione illecita, affinché, sfruttando relazioni esistenti o asserite con i soggetti pubblici, esercitino un'influenza verso la P.A. volta a far evitare l'ispezione o a far ottenere un giudizio positivo sui comportamenti non conformi della società, o ancora, volta a far evitare l'irrogazione di sanzioni conseguenti ai controlli effettuati.	Corruzione - Istigazione alla corruzione	MEDIO	7.1	3	4	2	4	4
			Traffico di influenze illecite	MEDIO	5.7	3	3	2	2	4
			Induzione indebita a dare o promettere utilità	MEDIO	7.1	3	4	2	4	4

NH Italia S.p.A. - Anno 2021 - Mappatura delle Attività sensibili e dei processi strumentali

Attività sensibile: 21

Utilizzo di risorse e informazioni di natura informatica o telematica o di qualsiasi opera dell'ingegno protetta da diritto d'autore

Occasioni di realizzazione reato	Funzioni Aziendali coinvolte	Descrizione potenziale profilo di rischio	Potenziali reati Associabili	Grado Rischio	Score Totale	Dettaglio Score				
						FQ	PR	CO	GR	BE
Gestione delle informazioni relative all'accesso alle risorse informatiche, ai dati ed ai sistemi info-telematici.	IT (in service) Tutti i dipendenti	Accesso abusivo a sistemi e/o divulgazione, intercettazione o sottrazione delle informazioni di natura info-telematica (comprensiva di credenziali di accesso) e/o utilizzo di programmi informatici al fine di acquisire o diffondere illecitamente informazioni di natura riservata ovvero distruggere, danneggiare o rendere inservibili sistemi informatici di terze parti. Il profilo di rischio può realizzarsi anche attraverso attività svolta da soggetti terzi.	Accesso abusivo ad un sistema informatico e telematico	BASSO	4.9	4	1	1	4	2
			Intercettazione, impedimento o interruzione illecita di comunicazioni informatiche o telematiche	BASSO	4.9	4	1	1	4	2
			Installazione di apparecchiature atte ad intercettare, impedire od interrompere comunicazioni informatiche o telematiche	BASSO	4.9	4	1	1	4	2
			Danneggiamento di sistemi informatici e telematici anche di pubblica utilità	BASSO	4.9	4	1	1	4	2
			Detenzione e diffusione abusiva di codici di accesso a sistemi informatici o telematici	BASSO	4.9	4	1	1	4	2
			Diffusione di programmi diretti a danneggiare o interrompere un sistema informatico	BASSO	4.9	4	1	1	4	2
Invio telematico di atti, documenti e scritture.	IT (in service) Tutti i dipendenti	Alterazione o falsificazione di atti, documenti e scritture predisposte ed inviate in forma telematica.	Falsità relativamente a documenti informatici	MEDIO	5.8	3	2	2	4	3
Gestione delle attività connesse all'acquisto e all'utilizzo di software, banche dati o di qualsiasi altra opera dell'ingegno tutelata dal diritto d'autore.	IT (in service) Tutti i dipendenti	Utilizzo di software, banche dati o altra opera dell'ingegno in assenza di idonea o valida licenza/autorizzazione da parte del titolare dei relativi diritti.	Delitti in materia di protezione del diritto d'autore e di altri diritti connessi al suo esercizio	MEDIO	5.5	2	2	2	4	3
Gestione delle attività connesse all'implementazione e/o aggiornamento del sito internet e, più in generale, utilizzo della rete telematica aziendale.	IT (in service) Tutti i dipendenti	Gestione abusiva, fraudolenta o comunque impropria di opere altrui o di parti di esse, attraverso la loro pubblicazione sul sito internet o comunque la loro diffusione attraverso la rete telematica aziendale.	Delitti in materia di protezione del diritto d'autore e di altri diritti connessi al suo esercizio	MEDIO	5	2	2	2	4	2

NH Italia S.p.A. - Anno 2021 - Mappatura delle Attività sensibili e dei processi strumentali

Attività sensibile: 22

Gestione di processi e attività rilevanti ai fini ambientali anche in rapporto con terze parti

Occasioni di realizzazione reato	Funzioni Aziendali coinvolte	Descrizione potenziale profilo di rischio	Potenziali reati Associabili	Grado Rischio	Score Totale	Dettaglio Score				
						FQ	PR	CO	GR	BE
Gestione dei processi di scarico di acque reflue	Direttore d'albergo Regional Director/Direttore Operations Dipendenti albergo PCE & Maintenance	Effettuazione di scarichi di acque reflue industriali pericolose in assenza di autorizzazione e/o in violazione delle prescrizioni delle Autorità Competenti ovvero superando i valori limite normativamente individuati. Inosservanza dei divieti di scarico di acque nel suolo, sottosuolo e acque sotteranee.	Illecito scarico di acque reflue industriali ovvero violazione dei divieti di scarico su suolo, sottosuolo e nelle acque sotteranee	MEDIO	6.5	3	3	3	4	3
Smaltimento dei rifiuti	Direttore d'albergo Regional Director/Direttore Operations Dipendenti albergo PCE & Maintenance	Falsa indicazione sulla natura, sulla composizione e sulle caratteristiche chimico-fisiche dei rifiuti nella predisposizione del certificato di analisi dei rifiuti ovvero utilizzo di un certificato di analisi falso durante il trasporto di rifiuti	Violazione degli obblighi di comunicazione, di tenuta dei registri obbligatori e dei formulari inerenti lo smaltimento rifiuti	MEDIO	5.3	4	3	3	2	2
Attività di spedizione di rifiuti	Direttore d'albergo Regional Director/Direttore Operations Dipendenti albergo PCE & Maintenance	Spedizione di rifiuti di natura transfrontaliera che possa costituire traffico illecito ai sensi del Reg. CEE 259/1993	Traffico illecito di rifiuti	BASSO	4.5	2	2	2	2	3
Attività di gestione dei rifiuti	Direttore d'albergo Regional Director/Direttore Operations Dipendenti albergo PCE & Maintenance	Cessione, ricezione, trasporto, esportazione, importazione o comunque gestione abusiva di ingenti quantitativi di rifiuti, con più operazioni e attraverso l'allestimento di mezzi e attività continuative organizzate, al fine di conseguire un ingiusto profitto.	Attività organizzate per il traffico illecito di rifiuti	BASSO	4.6	2	1	2	4	2
Gestione di eventi inquinanti nello svolgimento delle attività aziendali.	Direttore d'albergo Regional Director/Direttore Operations Dipendenti albergo PCE & Maintenance	Eventi inquinanti che possano comportare, anche attraverso condotte di natura colposa, la compromissione o il deterioramento significativo e misurabile delle acque, dell'aria, di porzioni estese o significative del suolo e del sottosuolo, di un ecosistema o della biodiversità anche agraria, della flora o della fauna, ovvero che possano causare l'alterazione irreversibile o grave dell'equilibrio di un ecosistema, o l'offesa alla pubblica incolumità, o l'eventuale superamento delle concentrazioni delle soglie di rischio previste dalla normativa ambientale. Eventuale gestione degli interventi di bonifica in difformità a quanto previsto dalla normativa ambientale.	Omessa segnalazione e/o omessa bonifica in caso di eventi inquinanti	BASSO	3.7	1	2	2	2	2
			Inquinamento ambientale	BASSO	4.7	1	2	2	4	2
			Disastro Ambientale	BASSO	4.7	1	2	2	4	2

NH Italia S.p.A. - Anno 2021 - Mappatura delle Attività sensibili e dei processi strumentali

Occasioni di realizzazione reato	Funzioni Aziendali coinvolte	Descrizione potenziale profilo di rischio	Potenziali reati Associabili	Grado Rischio	Score Totale	Dettaglio Score				
						FQ	PR	CO	GR	BE
Svolgimento delle attività di raccolta, trasporto, recupero, smaltimento, commercio, intermediazione di rifiuti e miscelazione di rifiuti pericolosi.	Direttore d'albergo Regional Director/Direttore Operations Dipendenti albergo PCE & Maintenance	Gestione delle attività di raccolta, trasporto, recupero, smaltimento, commercio ed intermediazione di rifiuti in assenza di autorizzazioni, iscrizioni, comunicazioni ovvero in violazione di divieti normativamente previsti. Miscelazione di rifiuti pericolosi in assenza di autorizzazioni ovvero in violazione di divieti normativamente previsti.	Attività di gestione di rifiuti non autorizzata	BASSO	4	2	2	2	2	2
Gestione di discariche	Direttore d'albergo Regional Director/Direttore Operations Dipendenti albergo PCE & Maintenance	Gestione di discariche in assenza delle autorizzazioni normativamente previste.	Attività di gestione di rifiuti non autorizzata	BASSO	3.5	1	1	1	2	3
Gestione di impianti e attività comportanti emissioni in atmosfera	Direttore d'albergo Regional Director/Direttore Operations PCE & Maintenance	Violazione dei valori di emissione o delle prescrizioni previste dall'autorizzazione o imposte dall'Autorità Competente, nell'esercizio di attività che comportino emissioni in atmosfera, determinanti il superamento dei valori limite di qualità dell'aria	Superamento dei valori limite di emissione e di qualità dell'aria	BASSO	4.5	2	2	2	2	3
Gestione delle attività relative alle sostanze lesive previste dalla normativa sulla tutela dell'ozono	Direttore d'albergo Regional Director/Direttore Operations PCE & Maintenance	Violazione delle disposizioni previste dalla normativa sulla tutela dell'ozono in caso di produzione, consumo, importazione, esportazione, detenzione e commercializzazione delle sostanze considerate lesive in base a detta normativa.	Violazione delle prescrizioni normative inerenti la cessazione e riduzione dell'impiego di sostanze lesive in base alla normativa a tutela dell'ozono e dell'ambiente	BASSO	3.8	1	1	2	2	3
Rapporti con gli enti pubblici in caso di verifiche e ispezioni	Finance Director Legal Procuratore speciale Direttore d'albergo Regional Director/Direttore Operations	Riconoscimento o promessa di denaro o altra utilità a funzionari pubblici per evitare l'ispezione o per ottenere un giudizio positivo sui comportamenti della società e per evitare/far attenuare l'irrogazione di sanzioni conseguenti ai controlli effettuati. Riconoscimento o promessa di denaro o altra utilità da parte dell'Azienda a soggetti intermediari quale prezzo della propria mediazione illecita, affinché, sfruttando relazioni esistenti o asserite con i soggetti pubblici, esercitino un'influenza verso la PA volta a far evitare l'ispezione o a far ottenere un giudizio positivo sui comportamenti della società e a far evitare/far attenuare l'irrogazione di sanzioni conseguenti ai controlli effettuati.	Corruzione - Istigazione alla corruzione	MEDIO	6.7	3	3	2	4	4
			Traffico di influenze illecite	MEDIO	5.3	3	2	2	2	4
			Induzione indebita a dare o promettere utilità	MEDIO	6.7	3	3	2	4	4

NH Italia S.p.A. - Anno 2021 - Mappatura delle Attività sensibili e dei processi strumentali

Attività sensibile: 23

Gestione adempimenti in materia di tutela della privacy

Occasioni di realizzazione reato	Funzioni Aziendali coinvolte	Descrizione potenziale profilo di rischio	Potenziali reati Associabili	Grado Rischio	Score Totale	Dettaglio Score				
						FQ	PR	CO	GR	BE
Rapporti con gli enti pubblici in caso di accertamenti e nell'esecuzione degli adempimenti.	Finance Director Legal Procuratore speciale	Riconoscimento o promessa di denaro o altra utilità ai funzionari pubblici affinché non effettuino l'ispezione o esprimano un giudizio positivo sui comportamenti della società ed omettano l'irrogazione di sanzioni conseguenti ai controlli effettuati. Riconoscimento o promessa di denaro o altra utilità da parte dell'Azienda a soggetti intermediari quale prezzo della propria mediazione illecita, affinché, sfruttando relazioni esistenti o asserite con i soggetti pubblici, esercitino un'influenza verso la P.A. volta a far evitare l'ispezione od a far ottenere un giudizio positivo sui comportamenti della società e per evitare l'irrogazione di sanzioni conseguenti ai controlli effettuati.	Traffico di influenze illecite	BASSO	4	2	2	2	2	2
			Corruzione - Istigazione alla corruzione	MEDIO	5	2	2	2	4	2
			Induzione indebita a dare o promettere utilità	MEDIO	5	2	2	2	4	2
Rapporti con gli enti pubblici in caso di accertamenti e nell'esecuzione degli adempimenti	Finance Director Legal Procuratore speciale	Occultamento di documenti o altri artefici al fine di impedire e ostacolare i certificatori nell'attività di controllo ovvero induzione in errore degli enti pubblici attraverso la produzione di documentazione ingannevole e/o falsa o l'omessa trasmissione di documentazione rilevante.	(Concorso in) Ostacolo all'esercizio delle funzioni delle autorità pubbliche di vigilanza	BASSO	4	2	2	2	2	2

Attività sensibile: 24

Gestione dei rapporti con interlocutori terzi - pubblici o privati - nello svolgimento delle proprie attività lavorative per conto e/o nell'interesse della Società

Occasioni di realizzazione reato	Funzioni Aziendali coinvolte	Descrizione potenziale profilo di rischio	Potenziali reati Associabili	Grado Rischio	Score Totale	Dettaglio Score				
						FQ	PR	CO	GR	BE
Rapporti con i terzi al fine di instaurare/finalizzare qualsivoglia trattativa/accordo, anche di natura non commerciale.	Tutti i dipendenti	Gestione impropria del ruolo ricoperto all'interno della Società al fine di promuovere, costituire, organizzare ovvero partecipare a associazioni realizzate mediante cooperazione con due o più soggetti per il perseguimento di finalità illecite.	Associazione a delinquere	MEDIO	6.2	4	1	2	4	4

NH Italia S.p.A. - Anno 2021 - Mappatura delle Attività sensibili e dei processi strumentali

Attività sensibile: 25

Gestione dei rapporti con Enti Assicurativi e Istituti Bancari

Occasioni di realizzazione reato	Funzioni Aziendali coinvolte	Descrizione potenziale profilo di rischio	Potenziali reati Associabili	Grado Rischio	Score Totale	Dettaglio Score				
						FQ	PR	CO	GR	BE
Gestione dei rapporti con Enti Assicurativi e Istituti Bancari	Finance Director Legal Funzione richiedente CdA/Amministratori	Riconoscimento o promessa di denaro o altra utilità al funzionario dell'Assicurazione o della Banca al fine di ottenere indebitamente condizioni più vantaggiose.	Corruzione tra privati - istigazione alla corruzione tra privati	MEDIO	6.5	3	3	3	4	3
Gestione delle operazioni su strumenti finanziari	Finance Director Legal Amministrazione CdA/Amministratori	Esecuzione di investimenti su strumenti finanziari e/o monetari, finalizzati ad utilizzare risorse derivanti dalla commissione o dalla partecipazione in concorso a delitti non colposi, con condotte finalizzate a ostacolare concretamente l'identificazione della provenienza delittuosa delle risorse.	Riciclaggio	MEDIO	6.5	3	3	3	4	3
			Autoriciclaggio	MEDIO	6.5	3	3	3	4	3
Gestione dei sinistri	Finance Director Legal Amministrazione CdA/Amministratori	Gestione impropria dei sinistri attraverso accordi illeciti con la controparte (danneggiato, danneggiante, perito o Compagnia), al fine di ottenere un indebito vantaggio per la Società.	Corruzione tra privati - istigazione alla corruzione tra privati	MEDIO	6.5	3	3	3	4	3