

**SHARP**

**SHARP ELECTRONICS (ITALIA)**

**S.P.A.**

**MODELLO  
DI ORGANIZZAZIONE,  
GESTIONE E CONTROLLO**

**ai sensi del Decreto legislativo 8 giugno 2001 n. 231**

**Aggiornamento Giugno 2023**

**SHARP**

**SHARP ELECTRONICS (ITALIA) S.P.A.**

**MODELLO  
DI ORGANIZZAZIONE,  
GESTIONE E CONTROLLO**

**PARTE GENERALE**

## INDICE

<b>DEFINIZIONI</b>	<b>p. 7</b>
<b>1. PREMESSA</b>	<b>p. 9</b>
<b>2. INQUADRAMENTO GIURIDICO ED AMBITO DI APPLICAZIONE DEL DECRETO</b>	<b>p. 11</b>
<b>3. I REATI PREVISTI DAL DECRETO</b>	<b>p. 11</b>
<b>4. LE SANZIONI</b>	<b>p. 18</b>
<b>5. IL TENTATIVO</b>	<b>p. 20</b>
<b>6. LA SEDE DI ACCERTAMENTO DELLA RESPONSABILITÀ</b>	<b>p. 20</b>
<b>7. L'ESCLUSIONE DI RESPONSABILITÀ DELLA SOCIETÀ</b>	<b>p. 21</b>
<b>8. L'IDONEITÀ DEL MODELLO ORGANIZZATIVO ADOTTATO</b>	<b>p. 22</b>
<b>9. LE LINEE GUIDA DI CONFINDUSTRIA</b>	<b>p. 23</b>
<b>10. IL MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO DI SHARP ELECTRONICS (ITALIA) S.P.A</b>	<b>p. 24</b>
<b>10.1 Finalità e componenti del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo di Sharp Electronics (Italia) S.p.A</b>	<b>p. 24</b>
<b>10.2 Struttura del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo di Sharp Electronics (Italia) S.p.A.</b>	<b>p. 27</b>
<b>10.3 I Destinatari del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo di Sharp Electronics (Italia) S.p.A</b>	<b>p. 28</b>

10.4	Modifiche e integrazioni del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo di Sharp Electronics (Italia) S.p.A	p. 28
<b>11.</b>	<b>LE COMPONENTI DEL MODELLO DI SHARP ELECTRONICS (ITALIA) S.P.A</b>	<b>p. 29</b>
11.1	L'ATTIVITÀ PRELIMINARE DI ANALISI DELLA REALTÀ SOCIETARIA	p. 29
11.2	L'ATTIVITÀ SVOLTA DA Sharp Electronics (Italia) S.p.A	p. 32
11.3	L'ASSETTO ISTITUZIONALE	p. 34
11.4	L'ASSETTO ORGANIZZATIVO	p. 46
11.4.1	Organigrammi aziendali, Responsabili delle Divisioni e Funzioni sottoposte	p. 46
11.4.2	Il ricorso da parte di Sharp Electronics (Italia) S.p.A a prestazioni di servizi fornite da Società Terze	p. 50
11.5	IL CODICE ETICO	p. 51
11.6	L'ORGANISMO DI VIGILANZA	p. 52
11.6.1	Identificazione dell'Organismo di Vigilanza	p. 52
11.6.2	Modalità di nomina e durata in carica dell'Organismo di Vigilanza	p. 54
11.6.3	Cause di ineleggibilità e motivi di revoca	p. 55
11.6.4	Modalità di funzionamento dell'Organismo di Vigilanza	p. 57
11.6.5	Obblighi di riservatezza	p. 58

11.6.6	Funzioni dell'Organismo di Vigilanza	p. 58
11.6.7	Reporting, a cura dell'Organismo di Vigilanza, verso il Consiglio di Amministrazione di Sharp Electronics (Italia) S.p.A	p. 64
11.7	FLUSSI INFORMATIVI NEI CONFRONTI DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA	p. 65
11.7.1	Finalità	p. 65
11.7.2	I flussi informativi obbligatori dai Destinatari del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo di Sharp Electronics (Italia) S.p.A all'Organismo di Vigilanza	p. 68
11.7.3	I flussi informativi facoltativi dai Destinatari del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo di Sharp Electronics (Italia) S.p.A all'Organismo di Vigilanza	p. 69
11.7.4	I flussi informativi dal Consiglio di Amministrazione di Sharp Electronics (Italia) S.p.A all'Organismo di Vigilanza	p. 69
11.7.5	L'istituzione della figura di "responsabile" presso Sharp Electronics (Italia) S.p.A e di "referente", presso le Società Terze, legate a Sharp Electronics (Italia) S.p.A da contratti di servizio	p. 70
11.8	DIFFUSIONE DEL MODELLO	p. 71
11.9	FORMAZIONE DEL PERSONALE	p. 72

<b>11.10</b>	<b>IL SISTEMA DISCIPLINARE</b>	<b>p. 73</b>
11.10.1	Principi generali	p. 73
11.10.2	Provvedimenti disciplinari per i lavoratori dipendenti	p. 74
11.10.3	Misure nei confronti dei Dirigenti	p. 77
11.10.4	Misure nei confronti degli Amministratori	p. 77
11.10.5	Misure nei confronti di Fornitori, Distributori, Agenti o Consulenti	p. 77
11.10.6	Misure nei confronti dei componenti dell'Organismo di Vigilanza	p. 78
<b>11.11</b>	<b>INIZIATIVE DELL'ORGANISMO VIGILANZA</b>	<b>p. 78</b>

## DEFINIZIONI

**Modello:** il presente Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo, così come previsto ai sensi degli artt. 6 e 7 D.lgs. 231/2001;

**D.lgs. 231/2001 o Decreto:** il D.lgs. 8 giugno 2001 n. 231 e successive modificazioni ed integrazioni;

**Enti:** entità fornite di personalità giuridica o società ed associazioni, anche prive di personalità giuridica (società di capitali, società di persone, ecc.);

**Organismo di Vigilanza o ODV:** l'organismo, a composizione collegiale mista, dotato di autonomi poteri di iniziativa e controllo, preposto alla vigilanza sul funzionamento e sull'osservanza del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo di Sharp Electronics (Italia) S.p.A., nonché al relativo aggiornamento;

**Organi sociali:** il Consiglio di Amministrazione e il Collegio Sindacale di Sharp Electronics (Italia) S.p.A., nonché i loro componenti;

**Processi sensibili o a rischio:** i processi aziendali, facenti capo a Sharp Electronics (Italia) S.p.A., nelle cui fasi o sotto fasi si potrebbero, astrattamente, configurare le condizioni, le occasioni o i mezzi per la commissione di talune fattispecie di reato di cui al D.lgs. 231/2001;

**Destinatari del Modello:** gli organi societari di Sharp Electronics (Italia) S.p.A. ed i loro componenti, i dipendenti, i lavoratori interinali, gli stagisti, i fornitori, gli appaltatori, i distributori, gli agenti, nonché i consulenti, coinvolti nei processi sensibili;

**Reati presupposto:** le fattispecie di reato alle quali si applica la disciplina prevista dal D.lgs. 231/2001 e successive modificazioni ed integrazioni;

**Società:** Sharp Electronics (Italia) S.p.A.;

**Pubblica Amministrazione:** ogni ente della Pubblica Amministrazione, inclusi i relativi funzionari e soggetti incaricati di pubblico servizio;

**Soggetti o Funzioni Apicali:** persone che rivestono funzioni di rappresentanza, di amministrazione o di direzione presso Sharp Electronics (Italia) S.p.A. o di una sua unità organizzativa dotata di autonomia finanziaria e funzionale, nonché da persone che esercitano, anche di fatto, la gestione e il controllo dello stesso, come previsto dall'art. 5 comma 1, lett. a) D.lgs. 231/2001;

**Soggetti o Funzioni Sottoposte:** persone sottoposte alla direzione o alla vigilanza di uno dei soggetti di cui alla lettera a), come previsto dall'art. 5 comma 1, lett. b) D.lgs. 231/2001;

**Organo Dirigente:** Consiglio di Amministrazione di Sharp Electronics (Italia) S.p.A.;

**Responsabile ai sensi del Modello:** Funzione aziendale alla quale è demandata la supervisione dell'Area Aziendale di riferimento, ai fini del monitoraggio del corretto svolgimento dei processi aziendali ivi gestiti, a cura delle Funzioni aziendali ivi operanti, nonché l'effettuazione di flussi informativi periodici, nei confronti dell'Organismo di Vigilanza nominato;

**Referente ai sensi del Modello:** eventuale soggetto designato da una Società Terza, legata a Sharp Electronics (Italia) S.p.A. da un contratto di servizio, stipulato ai fini dello svolgimento di prestazioni e/o servizi, nell'interesse di Sharp Electronics (Italia) S.p.A..

## 1. PREMESSA

Con l'entrata in vigore del Decreto Legislativo 8 giugno 2001 n. 231, disciplinante la *"responsabilità amministrativa delle persone giuridiche, delle società e delle associazioni anche prive di personalità giuridica"*, è stata introdotta, all'interno della legislazione italiana, una forma di responsabilità amministrativa, a carico delle persone giuridiche, per fatti di reato commessi da funzioni societarie apicali o sottoposte, stabilmente inserite, all'interno dell'organizzazione aziendale.

Il Legislatore italiano si è, in questo modo, conformato ad una serie di provvedimenti comunitari ed internazionali, diretti, appunto, a coniare una responsabilità anche a carico delle società, in deroga al risalente e consolidato principio *"societas delinquere non potest"*.

Il Decreto legislativo in esame consente, tuttavia, alle persone giuridiche, di beneficiare di un'esenzione da responsabilità, in caso di adozione ed efficace attuazione, di un *"modello di organizzazione, gestione e controllo"*, che preveda *"misure idonee a garantire lo svolgimento dell'attività, nel rispetto della Legge e a scoprire ed eliminare tempestivamente situazioni di rischio"* (cfr. articolo 7 comma 3 del Decreto).

In sostanza, onde evitare un addebito a titolo di concorso con l'autore del reato, l'ente collettivo deve dimostrare la propria *"diligenza organizzativa"*, vale a dire, deve provare di aver adottato ed efficacemente attuato un'adeguata struttura di legalità, contenitiva del cosiddetto *"rischio reato"*.

In aderenza alle prescrizioni di cui al D.lgs. 231/2001, il Consiglio di Amministrazione di Sharp Electronics (Italia) S.p.A. ha, pertanto, avviato un piano di lavoro, al fine di elaborare un Modello Organizzativo, Gestionale e di Controllo, rispondente alla concreta realtà aziendale e rappresentativo di tutte le cautele organizzative, operative e di controllo in essere, presso la Società, al fine di prevenire la commissione dei reati, nell'interesse o a vantaggio della Società.



Il piano di lavoro si è concluso con la **formale adozione**, a cura del Consiglio di Amministrazione di Sharp Electronics (Italia) S.p.A., il 6 febbraio 2020, del presente Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo.

Successivamente, il Modello è stato modificato ed integrato nel mese di marzo 2020 ed approvato con delibera del Consiglio di Amministrazione di Sharp Electronics (Italia) S.p.A. in data 29.5.2020, alla luce delle modifiche apportate al D.lgs. 231/2001 dalla legge n. 157 del 19.12.2019 che ha introdotto l'art. 25- *quinquiesdecies*.

Il Modello è stato -poi- modificato ed integrato nel luglio 2021, ed approvato con delibera del Consiglio di Amministrazione di Sharp Electronics (Italia) S.p.A. in data 15 settembre 2021, in ragione delle modifiche apportate al D. Lgs. 231/2001 dal D. Lgs. n. 75 del 14 luglio 2020 ed alla luce dei mutamenti nel frattempo intervenuti nell'assetto societario.

Il Modello è stato ulteriormente modificato ed integrato nel luglio 2022, ed approvato con delibera del Consiglio di Amministrazione di Sharp Electronics (Italia) S.p.A. in data 20.7.2022, in ragione delle modifiche apportate al D. Lgs. 231/2001 ed ai reati presupposto dal D. Lgs. n. 184 dell'8 novembre 2021, dalla L. n. 238 del 23 dicembre 2021, dalla L. n. 22 del 9 marzo 2022 e dalla L. n. 25 del 28 marzo 2022 ed alla luce dei mutamenti nel frattempo intervenuti nell'assetto societario.

Il Modello è stato ulteriormente integrato nel giugno 2023, ed approvato con delibera del Consiglio di Amministrazione di Sharp Electronics (Italia) S.p.A., in data 2.8.2023, mediante elaborazione del nuovo capitolo di Parte Speciale relativo ai delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti.

Il presente documento, da un lato, recepisce i poteri autorizzativi e di firma, le prassi di lavoro e le procedure in vigore presso la Società e, dall'altro, descrive i poteri e le attribuzioni dell'Organismo di Vigilanza, nominato, ai sensi del D.lgs. 231/2001, nonché i contenuti del nuovo sistema di flussi informativi, istituito con il presente Modello Organizzativo.

## 2. INQUADRAMENTO GIURIDICO ED AMBITO DI APPLICAZIONE DEL DECRETO

Il Decreto Legislativo 8 giugno 2001 n. 231 introduce la responsabilità delle società per reati commessi, nel loro *interesse* o a loro *vantaggio*, da persone fisiche inserite, stabilmente, all'interno della loro organizzazione aziendale e, precisamente:

(1) da **soggetti cosiddetti apicali** (vale a dire, ai sensi dell'art. 5, comma 1 del Decreto, *“persone che rivestono funzioni di rappresentanza, amministrazione, direzione dell'ente o di una sua unità organizzativa dotata di autonomia finanziaria e funzionale, nonché da persone che esercitano anche di fatto, la gestione e il controllo dell'ente”*);

(2) da **soggetti sottoposti alla direzione e vigilanza delle suindicate figure apicali**.

In virtù della disciplina in esame, la responsabilità delle società si affianca, a titolo di concorso, a quella della persona fisica, autrice di un reato, inserita, all'interno della struttura aziendale, in veste, appunto, di soggetto apicale o di persona sottoposta all'altrui direzione o vigilanza.

I destinatari del Decreto sono gli enti forniti di personalità giuridica, le società e le associazioni, anche prive di personalità giuridica. Per converso, sono, espressamente, esclusi dall'applicazione dell'ambito di validità della normativa in esame, lo Stato, gli Enti Pubblici territoriali, gli altri Enti Pubblici non economici, nonché gli Enti che svolgono funzioni di rilievo costituzionale.

Il Decreto si applica, sia ai reati commessi in Italia, sia a quelli commessi all'estero, purché l'ente abbia nel territorio dello Stato italiano la sede principale e nei confronti dello stesso, non proceda lo Stato del luogo in cui è stato commesso il reato.

## 3. I REATI PREVISTI DAL DECRETO

Le società non sono, tuttavia, chiamate a rispondere per ogni reato commesso dai soggetti apicali o sottoposti, facenti capo alla loro organizzazione, bensì solo per quelli **tassativamente** previsti dal Decreto e precisamente:

▪ **reati contro la Pubblica Amministrazione**, vale a dire, corruzione per un atto d'ufficio (art. 318 c.p.); corruzione per un atto contrario ai doveri di ufficio (art. 319 c.p.); corruzione in atti

giudiziari (art. 319-ter c.p.); istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.); peculato (art. 314, primo comma cod. pen.; solo quando il fatto offende gli interessi dell'Unione Europea), peculato mediante profitto dell'errore altrui (art. 316 cod. pen.; solo quando il fatto offende gli interessi dell'Unione Europea), abuso d'ufficio (art. 323 c.p.; solo quando il fatto offende gli interessi dell'Unione Europea); concussione (art. 317 c.p.); traffico di influenze illecite (art. 346 bis c.p.); malversazione di erogazioni pubbliche (art. 316-bis c.p.); indebita percezione di erogazioni pubbliche (art. 316-ter c.p.); indebita induzione a dare o promettere utilità (art. 319 quater c.p.); peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e istigazione alla corruzione di membri della Corte penale internazionale o degli organi delle Comunità Europee e di funzionari delle Comunità Europee e di Stati Esteri (art. 322 bis c.p.); frode nelle pubbliche forniture (art. 356 c.p.);

- **reati contro il patrimonio mediante frode**, vale a dire, truffa in danno dello Stato o di altro Ente Pubblico o delle Comunità europee (art. 640, comma 2, n. 1, c.p.), truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche (art. 640-bis c.p.), frode informatica in danno dello Stato o di altro Ente Pubblico (art. 640-ter c.p.);

- **reati cosiddetti societari**, vale a dire, false comunicazioni sociali (art. 2621 c.c.), false comunicazioni sociali delle società quotate (art. 2622 c.c.), impedito controllo (art. 2625, comma 2, c.c.), formazione fittizia del capitale (art. 2632 c.c.), indebita restituzione di conferimenti (art. 2626 c.c.), illegale ripartizione degli utili e delle riserve (art. 2627 c.c.), illecite operazioni sulle azioni o quote sociali o della società controllante (art. 2628 c.c.), operazioni in pregiudizio dei creditori (art. 2629 c.c.), indebita ripartizione dei beni sociali da parte dei liquidatori (art. 2633 c.c.), illecita influenza sull'assemblea (art. 2636 c.c.), aggio (art. 2637 c.c.), omessa comunicazione del conflitto d'interessi (art. 2629-bis c.c.), ostacolo all'esercizio delle funzioni delle autorità pubbliche di vigilanza (art. 2638, commi 1 e 2, c.c.), corruzione tra privati (art. 2635 c.c.), istigazione alla corruzione tra privati (art. 2635 bis c.c.). (L'art. 34 della Legge 28 dicembre 2005 n. 262 (recante disposizioni per la tutela del risparmio e la disciplina dei mercati finanziari ed anche nota come "Legge sul risparmio") ha inserito la fattispecie del falso in prospetto, nel novero dei reati previsti dal D. Lgs. 58/98

(TUF), all'art. 173-bis, abrogando, al contempo, l'art. 2623 c.c. La suddetta abrogazione sembrerebbe comportare una fuoriuscita dell'illecito di falso in prospetto, dal novero dei c.d. reati presupposto, ai sensi del D.lgs. 231/2001, con il conseguente venir meno della responsabilità amministrativa dell'ente per tale ipotesi di reato. Questa parrebbe essere la tesi accolta dalla dottrina maggioritaria; tuttavia, preme dare atto dell'esistenza di un orientamento, seppur minoritario, il quale ritiene che, nonostante la trasposizione della fattispecie nel TUF, il falso in prospetto continui a rilevare, ai fini dell'insorgenza della responsabilità amministrativa dell'ente);

- **reati in materia tributaria** e, segnatamente, dichiarazione fraudolenta mediante uso di fatture o altri documenti per operazioni inesistenti (art. 2 d.lgs. n. 74/2000); dichiarazione fraudolenta mediante altri artifici (art. 3 d.lgs. n. 74/2000); emissione di fatture per operazioni inesistenti (art. 8 d.lgs. n. 74/2000); occultamento o distruzione di documenti contabili (art. 10 d.lgs. n. 74/2000); sottrazione fraudolenta al pagamento delle imposte (art. 11 d.lgs. n. 74/2000); dichiarazione infedele (art. 4 d.lgs. n. 74/2000; il reato in esame si applica alle società, solo se viene commesso nell'ambito di sistemi fraudolenti transfrontalieri e al fine di evadere l'imposta sul valore aggiunto per un importo complessivo non inferiore a dieci milioni di euro); omessa dichiarazione (art. 5 d.lgs. n. 74/2000; il reato in esame si applica alle società, solo se viene commesso nell'ambito di sistemi fraudolenti transfrontalieri e al fine di evadere l'imposta sul valore aggiunto per un importo complessivo non inferiore a dieci milioni di euro); indebita compensazione (art. 10 *quater* d.lgs. n. 74/2000; il reato in esame si applica alle società, solo se viene commesso nell'ambito di sistemi fraudolenti transfrontalieri e al fine di evadere l'imposta sul valore aggiunto per un importo complessivo non inferiore a dieci milioni di euro);

- **reati contro la fede pubblica** e, precisamente, falsità in monete, in carte di pubblico credito e in valori di bollo e in strumenti e segni di riconoscimento;

- **reati con finalità di terrorismo e di eversione dell'ordine democratico**, previsti dal codice penale, dalle leggi speciali e dalla Convenzione di New York;

- reati di riduzione o mantenimento in schiavitù o servitù, tratta di persone, acquisto o alienazione di schiavi, induzione, favoreggiamento e sfruttamento della prostituzione minorile, distribuzione o pubblicità, anche per via telematica, di materiale pornografico avente ad oggetto minori, sfruttamento di minori ai fini di produzione di materiale pornografico, adescamento e sfruttamento sessuale di minori, cessione e detenzione di materiale pornografico prodotto mediante lo sfruttamento sessuale di minori, organizzazione di viaggi finalizzati allo sfruttamento della prostituzione minorile; delitti di mutilazione degli organi genitali femminili;

- **reati ed illeciti amministrativi di abuso di informazioni privilegiate e di manipolazione del mercato;**

- se, commessi nella forma del *“reato transnazionale”* (fattispecie coniata dalla l. n. 146/2006), vale a dire mediante la commissione del *“reato punito con la pena della reclusione non inferiore nel massimo a quattro anni, qualora sia coinvolto un gruppo criminale organizzato, nonché: a) sia commesso in più di uno Stato; b) ovvero sia commesso in uno Stato, ma una parte sostanziale della sua preparazione, pianificazione, direzione o controllo avvenga in un altro Stato; c) ovvero sia commesso in uno Stato, ma in esso sia implicato un gruppo criminale organizzato, impegnato in attività criminali in più di uno Stato; d) ovvero sia commesso in uno Stato, ma abbia effetti sostanziali in un altro Stato”*: i) i reati di associazione a delinquere semplice (art. 416 c.p.), ii) associazioni di tipo mafioso, anche straniere (art. 416 bis c.p.), iii) induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all’autorità giudiziaria (art. 377 bis c.p.), iv) favoreggiamento personale (art. 378 c.p.), v) riciclaggio (art. 648 bis c.p.), vi) impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita (art. 648 ter c.p.), vii) associazione per delinquere finalizzata al contrabbando di tabacchi lavorati esteri (art. 291 quater D.p.r. 43/1973), viii) associazione finalizzata al traffico illecito di sostanze stupefacenti o psicotrope (art. 74 D.p.r. 309/1990), ix) disposizioni contro le immigrazioni clandestine (art. 12 comma 3, 3 bis, 3 ter e 5 D.lgs. 286/98);

- **reati di omicidio colposo e lesioni colpose gravi o gravissime**, commessi con violazione delle norme antinfortunistiche e sulla tutela dell'igiene e della salute sul lavoro (fattispecie introdotte in virtù dell'art. 9 l. 3 agosto 2007, n. 123);

- **reati di ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, nonché autoriciclaggio** (art. 648 c.p., art. 648 bis. c.p. e 648 ter c.p., art. 648-ter.1 c.p.);

- **reati in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti** (indebito utilizzo e falsificazione di strumenti di pagamento diversi dai contanti (art. 493-ter c.p.); detenzione e diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a commettere reati riguardanti strumenti di pagamento diversi dai contanti (art. 493-*quater* c.p.); frode informatica (nell'ipotesi aggravata dalla realizzazione di un trasferimento di denaro, di valore monetario o di valuta virtuale, art. 640-ter c.p.);

- **reati informatici** e, segnatamente, accesso abusivo ad un sistema informatico o telematico (art. 615- *ter* c.p.); detenzione, diffusione e installazione abusiva di apparecchiature, codici e altri mezzi atti all'accesso a sistemi informatici o telematici (art. 615- *quater* c.p.); intercettazione, impedimento o interruzione illecita di comunicazioni informatiche o telematiche (art. 617- *quater* c.p.); detenzione, diffusione e installazione abusiva di apparecchiature e di altri mezzi atti a intercettare, impedire o interrompere comunicazioni informatiche o telematiche (art. 617- *quinquies* c.p.); detenzione, diffusione e installazione abusiva di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a danneggiare o interrompere un sistema informatico o telematico (art. 615- *quinquies* c.p.), danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici (art. 635- *bis* c.p.), danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici utilizzati dallo Stato o da altro ente pubblico o comunque di pubblica utilità (art. 635- *ter* c.p.), danneggiamento di sistemi informatici o telematici (art. 635- *quater* c.p.), danneggiamento di sistemi informatici o telematici di pubblica utilità (art. 635- *quinquies* c.p.), frode informatica del soggetto che presta servizi di certificazione di firma elettronica (art. 640- *quinquies* c.p.);

- **reato di cui all'art. 1, comma 11, D.L. 21.9.2019 n. 105, convertito nella legge 18.11.2019, n. 133** e intitolato "*Disposizioni urgenti in materia di perimetro di sicurezza nazionale cibernetica*", in caso di violazione degli obblighi ivi previsti;

- **delitti di criminalità organizzata** e specificamente: associazione a delinquere, associazioni di tipo mafioso anche straniere, scambio elettorale politico-mafioso, sequestro di persona a scopo di rapina o di estorsione, associazione finalizzata al traffico illecito di sostanze psicotrope o stupefacenti, produzione, traffico e detenzione illecita di sostanze stupefacenti o psicotrope;

- **delitti contro l'industria e il commercio** e, segnatamente: reati di turbata libertà dell'industria o del commercio, illecita concorrenza con minaccia o violenza, frode contro le industrie nazionali, frode nell'esercizio del commercio, vendita di sostanze alimentari non genuine come genuine, vendita di prodotti industriali con segni mendaci, fabbricazione e commercio di beni realizzati, mediante usurpazione di titoli di proprietà industriale, contraffazione di indicazioni geografiche o denominazioni di origine dei prodotti agroalimentari;

- **delitti in materia di violazione del diritto d'autore** e, precisamente: reati di messa a disposizione del pubblico, in un sistema di reti telematiche, mediante connessioni di qualsiasi genere, di un'opera dell'ingegno protetta, o di parte di essa, di duplicazione abusiva, vendita, detenzione a scopo commerciale, locazione di programmi informatici o di banche dati informatizzate, di duplicazione abusiva, diffusione o trasmissione in pubblico, di opere cinematografiche, di sequenze di immagini in movimento, di opere o parti di opere letterarie, drammatiche, scientifiche o didattiche, musicali o drammatico-musicali, ovvero multimediali, anche se inserite in opere collettive o composite o banche dati, di mancato assolvimento o di falsa attestazione nell'assolvimento degli obblighi SIAE, nonché di produzione, vendita, importazione, promozione installazione, modifica, utilizzo per uso pubblico e privato, a scopi fraudolenti, 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;

- **induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all’Autorità Giudiziaria;**

- **reati ambientali** e, segnatamente: attività di scarico, emissione o immissione illecita di sostanze pericolose o radiazioni ionizzanti (articolo 137, commi 2, 3, 5, 11 e 13, D. Lgs. n. 152/2006); attività non autorizzata di gestione di rifiuti (articolo 256, commi 1, lett. a) e b), 3, 5 e 6, D. Lgs. n. 152/2006); inosservanza delle prescrizioni relative ad autorizzazioni, iscrizioni e comunicazioni in materia di gestione dei rifiuti (articolo 256, c. 4, D. Lgs. n. 152/2006); attività di inquinamento del suolo, del sottosuolo, delle acque superficiali o delle acque sotterranee con il superamento delle concentrazioni soglia di rischio (articolo 257, commi 1 e 2, D. Lgs. n. 152/2006); attività di trasporto di rifiuti in assenza della documentazione prescritta dalla normativa di settore (articolo 258, comma 4, D. Lgs. n. 152/2006); attività di spedizione di rifiuti, costituente traffico illecito ai sensi dell’articolo 26, del regolamento (CEE) 1 febbraio 1993, n. 259; spedizione di rifiuti elencati nell’Allegato II, in violazione dell’articolo 1, comma 3, lett. a) b), c) del citato regolamento (articolo 259, comma 1, D. Lgs. n. 152/2006); attività organizzate per il traffico illecito di rifiuti (articolo 452- *quaterdecies* c.p.); violazioni inerenti al sistema “SISTRI” (articolo 260 *bis*, D. Lgs. n. 152/2006); violazioni del regime delle emissioni atmosferiche nell’esercizio di uno stabilimento (articolo 279, comma 5, D. Lgs. n. 152/2006); attività di commercio, trasporto o detenzione di talune specie animali e vegetali protette (articoli 1, comma 1 e 2; 2, commi 1 e 2; 6, comma 4, Legge 150/1992); falsificazioni inerenti i certificati C.I.T.E.S. in relazione a specie protette (articolo 3 bis, comma 1, Legge n. 150/1992); impiego di sostanze lesive dell’ozono e dell’ambiente (articolo 3, comma 6, lg. n. 549/1993); inquinamento doloso o colposo provocato da natanti (articoli 8, commi 1 e 2, e 9, comma 1 e 2, D. Lgs. n. 202/2007); uccisione o possesso di esemplari di specie animali o vegetali selvatiche protette (articolo 727 bis, c.p.); danneggiamento di un habitat all’interno di un sito protetto (articolo 733 bis, c.p.);

- **impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare;**

- **intermediazione illecita e sfruttamento del lavoro** (art. 603 bis c.p.);

▪ **istigazione e incitamento al razzismo e alla xenofobia** (Legge Europea 20.11.2017 n. 167);

- **reati previsti in materia di contrabbando**, ai sensi del d.p.r. 23.1.973, n. 43 (art. 25 *sexiesdecies* d.lgs. 231/2001);

- **reati contro il patrimonio culturale** e, segnatamente: violazione in materia di alienazione di beni culturali (art. 518-*novies* c.p.); appropriazione indebita di beni culturali (art. 518-*ter* c.p.); importazione illecita di beni culturali (art. 518-*decies*); uscita o esportazione illecite di beni culturali (art. 518-*undecies*); distruzione, dispersione, deterioramento, deturpamento, imbrattamento e uso illecito di beni culturali o paesaggistici (art. 518-*duodecies* c.p.); contraffazione di opere d'arte (art. 518-*quaterdecies* c.p.); furto di beni culturali (art. 518-*bis* c.p.); ricettazione di beni culturali (art. 518-*quater* c.p.); falsificazione in scrittura privata relativa a beni culturali (art. 518-*octies* c.p.) (art. 25 *septiesdecies* d.lgs. 231/2001).

#### **4. LE SANZIONI**

Le sanzioni previste per gli illeciti commessi dagli enti sono: (i) sanzioni pecuniarie; (ii) sanzioni interdittive, (applicabili anche in via cautelare), nei casi di "*particolare gravità*"; (iii) confisca del prezzo o del profitto del reato; (iv) pubblicazione della sentenza.

##### **(i) Sanzioni pecuniarie**

Le sanzioni pecuniarie hanno natura amministrativa e si applicano, sempre, anche nel caso in cui la persona giuridica ripari alle conseguenze derivanti dal reato.

La commisurazione della sanzione è determinata in base a un duplice criterio:

(1) determinazione di quote in un numero non inferiore a 100 e non superiore a 1.000;  
(2) attribuzione, ad ogni singola quota, di un valore compreso tra un minimo di € 258,00 ad un massimo di € 1.549,00 (sulla base delle condizioni economiche e patrimoniali dell'ente).

In concreto, le sanzioni pecuniarie possono oscillare, tra un minimo di € 25.822,84 (riducibili, ai sensi dell'art. 12 del Decreto, sino alla metà) ed un massimo di € 1.549.370,69.

Il Giudice determina il numero delle quote, tenendo conto:

(i) della gravità del fatto;

(ii) del grado della responsabilità dell'ente;

(iii) dell'attività svolta, per eliminare o attenuare le conseguenze del fatto e per prevenire la commissione di ulteriori illeciti.

## **(ii) Sanzioni interdittive**

Sono sanzioni che si aggiungono a quelle pecuniarie ed hanno la funzione di impedire la reiterazione del reato. Si tratta, nello specifico, delle seguenti:

(a) interdizione dall'esercizio dell'attività;

(b) divieto di contrarre con la Pubblica Amministrazione;

(c) sospensione o revoca delle autorizzazioni, licenze o concessioni funzionali alla commissione dell'illecito;

(d) esclusione da agevolazioni, finanziamenti, contributi e sussidi, e/o la revoca di quelli eventualmente già concessi;

(e) divieto di pubblicizzare beni o servizi.

Nell'ipotesi di pluralità di reati, si applica la sanzione prevista per quello più grave.

La durata dell'interdizione è, generalmente, temporanea (da un minimo di 3 mesi ad un massimo di 2 anni), ad esclusione di alcune ipotesi tassative, in relazione alle quali la temporaneità dell'interdizione è sostituita dalla definitività della medesima. A titolo esemplificativo:

(a) in caso di reiterazione del fatto delittuoso;

(b) in caso di profitto di rilevante entità;

(c) in caso di reiterazione per almeno tre volte negli ultimi sette anni.

Si segnala, inoltre, la possibile prosecuzione dell'attività dell'ente, (in luogo dell'irrogazione della sanzione), da parte di un Commissario, nominato dal Giudice, ai sensi dell'art. 15 del D. lgs. 231/2001, al ricorrere delle seguenti condizioni:

(a) l'ente svolge un pubblico servizio o un servizio di pubblica necessità, la cui interruzione può provocare un grave pregiudizio alla collettività;

(b) l'interruzione dell'attività dell'ente può provocare, tenuto conto delle sue dimensioni e delle condizioni economiche del territorio in cui è situato, rilevanti ripercussioni sull'occupazione.

### **(iii) Confisca**

È una sanzione applicabile, contestualmente, all'emissione della sentenza di condanna e consiste nella confisca, da parte dell'Autorità Giudiziaria, del prezzo o del profitto, generati dal reato, ad esclusione della parte di esso che può essere restituita al danneggiato.

Se la confisca del prodotto o del profitto del reato non è possibile, vengono confiscate somme di denaro, beni o altre utilità di valore equivalente al prezzo o al profitto del reato.

### **(iv) Pubblicazione della sentenza di condanna**

La pubblicazione della sentenza di condanna è disposta quando, nei confronti dell'ente, viene applicata una sanzione interdittiva.

La sentenza è pubblicata, a spese della persona giuridica condannata, una sola volta, per estratto o per intero, in uno o più giornali indicati dal Giudice, nella sentenza, nonché mediante affissione, nel Comune ove l'ente ha la sede principale.

## **5. IL TENTATIVO**

Nelle ipotesi di commissione dei reati previsti dal Decreto 231/2001, nella forma del tentativo, le sanzioni pecuniarie e le sanzioni interdittive sono ridotte da un terzo alla metà; l'irrogazione delle sanzioni è, invece, esclusa, nei casi in cui la società impedisca volontariamente il compimento dell'azione o la realizzazione dell'evento (cfr. art. 26).

In tal caso, la non applicazione della sanzione si giustifica, in ragione dell'interruzione di ogni rapporto di immedesimazione tra la società ed i soggetti che assumono di agire, in suo nome e per suo conto.

## **6. LA SEDE DI ACCERTAMENTO DELLA RESPONSABILITÀ**

La responsabilità dell'ente, in ragione della commissione di un fatto di reato, nel suo interesse o a suo vantaggio, viene accertata, nell'ambito di un procedimento penale.

Il Decreto prevede, infatti, che: *"la competenza a conoscere gli illeciti amministrativi dell'ente appartiene al giudice penale competente per i reati dai quali gli stessi dipendono. Per il procedimento di accertamento dell'illecito amministrativo dell'ente si osservano le disposizioni sulla composizione del Tribunale e le disposizioni processuali collegate relative ai reati dai quali l'illecito amministrativo dipende"* (cfr. art. 36).

Il procedimento per l'accertamento dell'illecito amministrativo della società è, di regola, riunito al procedimento penale instaurato nei confronti dell'autore del reato da cui l'illecito dipende (cfr. art. 38).

Il Decreto prevede, specificamente, i casi in cui è consentita la separazione tra i due procedimenti.

## **7. L'ESCLUSIONE DI RESPONSABILITÀ DELLA SOCIETÀ**

In caso di commissione di un reato da parte di una funzione apicale o sottoposta aziendale, la società potrà escludere la propria responsabilità, nell'ambito del procedimento penale, fornendo prova delle seguenti circostanze:

(1) che il reato non è stato commesso, nel suo *interesse* ovvero a suo *vantaggio*, bensì, nell'*esclusivo interesse* o *vantaggio* della persona fisica, autrice del reato;

(2) nel caso in cui il reato sia commesso da **un soggetto apicale**:

- che l'*"organo dirigente"* della società, prima della commissione del fatto, ha adottato ed efficacemente attuato un Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo, idoneo a prevenire reati della specie di quello verificatosi;

- che il compito di vigilare sul funzionamento e sull'osservanza del Modello di Organizzazione e di Gestione adottato ed il compito di curarne l'aggiornamento, è stato affidato ad un Organismo di Vigilanza, dotato di autonomi poteri di iniziativa e di controllo;

- che l'autore del reato ha tenuto la condotta illecita, eludendo fraudolentemente il Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo adottato;

- che non vi è stata omessa o insufficiente vigilanza, da parte dell'Organismo di Vigilanza istituito;

(3) nel caso in cui il reato sia commesso da **un soggetto sottoposto all'altrui direzione o vigilanza**:

- che il proprio *"organo dirigente"*, prima della commissione del fatto di reato, ha adottato ed efficacemente attuato un Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo, idoneo a prevenire reati della specie di quello verificatosi.

In merito, infatti, il Decreto stabilisce che *"in ogni caso è esclusa l'inosservanza degli obblighi di direzione o vigilanza, se l'ente, prima della commissione del reato, ha adottato ed efficacemente attuato un Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo idoneo a prevenire reati della specie di quello verificatosi"* (cfr. art. 7 comma 2 D.lgs. 231/2001).

## **8. L'IDONEITA' DEL MODELLO ORGANIZZATIVO ADOTTATO**

L'adozione ed efficace attuazione di un Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo, in fase anteriore alla commissione di un reato, può comportare un'esclusione di responsabilità per la società, purché tale Modello sia ritenuto *"idoneo"*, vale a dire, purché esso presenti le seguenti caratteristiche (cfr. art. 6 comma 2 Decreto):

- (i) identifichi **la sfera di attività**, nel cui ambito possono essere commessi i reati;
- (ii) preveda **specifici protocolli**, diretti a programmare la formazione e l'attuazione delle decisioni della società, in funzione di prevenzione del rischio reato;
- (iii) individui **modalità di gestione delle risorse finanziarie**, idonee ad impedire la commissione di reati;
- (iv) crei **obblighi di informazione** nei confronti dell'organismo, deputato a vigilare sul funzionamento e sull'osservanza del Modello;
- (v) istituisca un **sistema disciplinare** idoneo a sanzionare il mancato rispetto delle misure indicate nel Modello.

L'art. 7 comma 3 del Decreto prescrive, inoltre, come il Modello di Organizzazione debba prevedere, *"in relazione alla natura e alla dimensione dell'organizzazione, nonché al tipo di attività svolta, misure idonee a garantire lo svolgimento dell'attività nel rispetto della Legge e a scoprire ed eliminare tempestivamente situazioni di rischio"*.

In sostanza, un Modello Organizzativo; Gestionale e di Controllo “idoneo” deve cristallizzare e fotografare la reale struttura della società oggetto di analisi, tenendo conto del settore economico in cui essa opera, delle sue dimensioni, dei relativi assetti istituzionale ed organizzativo, nonché della specifica attività svolta.

## 9. LE LINEE GUIDA DI CONFINDUSTRIA

In linea con le prescrizioni di cui al Decreto, Confindustria ha elaborato una prima versione di “Linee guida per la costruzione dei Modelli Organizzativi”, approvata nell’anno 2004.

Tali Linee Guida sono state, quindi, aggiornate, nel 2014 e nel 2021, tenendo conto delle novità legislative e giurisprudenziali, intervenute, dall’entrata in vigore del Decreto, fino alla successiva revisione.

I punti fondamentali che le “Linee Guida” individuano, nella “costruzione dei Modelli”, possono essere così schematizzati:

(i) attività di individuazione delle **aree o processi a rischio**;

(ii) adozione di un **sistema di controllo interno**, idoneo a prevenire il rischio di commissione dei reati, attraverso l’adozione di appositi protocolli.

Le componenti più rilevanti del sistema di controllo interno, ideato da Confindustria sono: (i) il codice etico; (ii) il sistema organizzativo interno aziendale; (iii) le procedure manuali ed informatiche; (iv) i poteri autorizzativi e di firma; (v) i sistemi di controllo e gestione; (vi) l’informazione e la formazione delle risorse umane.

Le componenti del sistema di controllo devono essere ispirate ai seguenti principi: (i) verificabilità, documentabilità, coerenza e congruenza di ogni operazione; (ii) applicazione del principio di separazione delle funzioni (nessuno può gestire in autonomia un intero processo); (iii) documentazione dei controlli; (iv) previsione di un adeguato sistema sanzionatorio, per la violazione delle norme del codice etico e delle procedure previste dal modello; (v) individuazione dei requisiti dell’Organismo di Vigilanza, riassumibili in: autonomia e indipendenza; professionalità; continuità di azione; (vi) previsione di modalità

di gestione delle risorse finanziarie; (vii) obblighi di informazione dell'Organismo di Vigilanza.

Il mancato rispetto dei punti specifici delle predette Linee Guida non inficia la validità del Modello Organizzativo adottato che, per converso, deve tener conto, necessariamente, della concreta e specifica realtà societaria di riferimento.

## **10. IL MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO DI SHARP ELECTRONICS (ITALIA) S.P.A.**

### **10.1 Finalità e componenti del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo di Sharp Electronics (Italia) S.p.A.**

Con il presente Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo, Sharp Electronics (Italia) S.p.A. intende dotarsi di un **sistema strutturato e organico di regole, istruzioni, procedure e meccanismi di controllo**, finalizzato: (i) a garantire che l'attività sociale venga svolta nel rispetto del Decreto; (ii) a prevenire la commissione dei reati, nell'interesse o a vantaggio di Sharp Electronics (Italia) S.p.A., da parte delle Funzioni apicali ovvero sottoposte, inserite nella propria organizzazione societaria.

Il Modello di Sharp Electronics (Italia) S.p.A. rappresenta uno **strumento di tipo dinamico**, in quanto destinato: (i) ad evolversi nel tempo, in caso di sopravvenuti mutamenti, coinvolgenti l'organizzazione societaria ovvero il dettato normativo; (ii) ad integrarsi con i presidi e gli strumenti di controllo già presenti in Società, fin dall'epoca anteriore all'entrata in vigore del Modello Organizzativo, così da evitare inutili duplicazioni ovvero sovrapposizioni di cautele già in essere.

Il **sistema di gestione, organizzazione e controllo** così descritto, si articola nelle seguenti componenti:

(1) un *assetto istituzionale* ed un *assetto organizzativo*, coerenti con la natura e la dimensione dell'organizzazione aziendale e con il tipo di attività effettuata e tali: (i) da garantire lo svolgimento dell'attività di Sharp Electronics (Italia) S.p.A., nel rispetto delle prescrizioni di Legge; (ii) da assicurare una chiara identificazione delle funzioni aziendali

ivi operanti ed una chiara ed organica attribuzione di compiti; (iii) da garantire il rispetto del principio di segregazione dei ruoli, nella gestione delle principali attività, in modo che nessun soggetto possa operare in maniera autonoma, su un intero processo; (iv) da consentire una trasparente rappresentazione del processo di formazione e di attuazione delle decisioni della società; (v) da individuare ed eliminare, tempestivamente, situazioni di rischio;

(2) il *Codice Etico* adottato da Sharp Electronics (Italia) S.p.A. e diretto a stabilire i principi etici e le regole di condotta che tutti i soggetti, operanti, a vario titolo, in nome e per conto di Sharp Electronics (Italia) S.p.A., sono tenuti a rispettare, nella conduzione dell'attività aziendale;

(3) la *mappatura dei processi sensibili*, all'interno delle varie *Parti Speciali* del presente Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo, con indicazione delle funzioni societarie deputate alla gestione degli stessi;

(4) le *misure di prevenzione costituenti il sistema di contenimento del "rischio reato"*, ai sensi del Decreto, quali, le procure esistenti, i presidi informatici in essere, le prassi di lavoro, i documenti organizzativi, le procedure operative e di controllo, le regole di condotta vigenti, le verifiche interne, gli *audit* esterni, nonché ogni ulteriore misura, diretta a regolamentare e a monitorare i processi sensibili individuati, anche con peculiare riferimento alle modalità di gestione e controllo delle risorse finanziarie della Società;

(5) la *reportistica* intercorrente tra le varie funzioni aziendali, finalizzata a tracciare le attività svolte, nell'ambito dei processi sensibili, oggetto di mappatura;

(6) i *flussi informativi tra le funzioni societarie e l'Organismo di Vigilanza* nominato, diretti a tenere al corrente l'anzidetto Organismo, in merito: i) all'organizzazione societaria ed alla relativa evoluzione; ii) alle procedure o istruzioni esistenti, con riferimento ai processi sensibili; iii) ai controlli effettuati, in chiave di prevenzione del *"rischio reato"*;

(7) *l'informazione e la formazione*, in relazione al Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo adottato;

(8) il *sistema disciplinare*, diretto a sanzionare la violazione o l'omessa applicazione del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo adottato;

(9) la nomina di un *Organismo di Vigilanza*, a composizione collegiale mista, munito di ampia autonomia decisionale e di spesa, al quale affidare il compito di vigilare sul funzionamento e sull'osservanza del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo adottato e di curarne, altresì, l'aggiornamento.

Con l'adozione del presente Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo, Sharp Electronics (Italia) S.p.A. si propone la finalità di:

(i) migliorare il proprio sistema di *corporate governance*;

(ii) predisporre un sistema strutturato ed organico di prevenzione e controllo, finalizzato alla riduzione del rischio di commissione di reati connessi all'esercizio dell'attività aziendale;

(iii) determinare in tutti coloro che operano, in nome e per conto di Sharp Electronics (Italia) S.p.A., nell'ambito dei processi ritenuti sensibili o a rischio, la consapevolezza di poter incorrere, in caso di violazione delle disposizioni ivi riportate, in un illecito passibile di provvedimenti sanzionatori, sia a carico dell'autore della violazione (sul piano civilistico, disciplinare e, in taluni casi, penale), sia a carico della Società (responsabilità amministrativa, ai sensi del D.lgs. 231/2001);

(iv) informare tutti coloro che operano, a qualsiasi titolo, in nome, per conto o, comunque, nell'interesse di Sharp Electronics (Italia) S.p.A., che la violazione delle prescrizioni contenute nel Modello, comporterà l'applicazione di apposite sanzioni oppure la risoluzione del rapporto contrattuale in essere;

(v) ribadire che Sharp Electronics (Italia) S.p.A. non tollera comportamenti illeciti, di qualsiasi tipo ed indipendentemente da qualsiasi finalità, in quanto tali comportamenti (anche nel caso in cui la Società fosse apparentemente in condizione di trarne vantaggio) sono comunque contrari ai principi etici ai quali Sharp Electronics (Italia) S.p.A. si ispira;

(vi) censurare fattivamente i comportamenti posti in essere, in violazione del Modello, attraverso l'applicazione di sanzioni disciplinari e/o contrattuali;

(vii) migliorare il proprio sistema di gestione della salute e sicurezza sul lavoro, nonché di tutela ambientale.

Nella predisposizione del presente Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo si è tenuto conto delle procedure e dei sistemi di controllo già esistenti ed operanti, presso Sharp Electronics (Italia) S.p.A., in epoca anteriore all'adozione del Modello, idonei, come tali, a valere, altresì, quali misure di prevenzione dei reati, ai sensi del D.lgs. 231/2001.

Tali presidi fanno parte del più ampio sistema di organizzazione e controllo di Sharp Electronics (Italia) S.p.A., al quale il presente Modello di Organizzazione, pertanto, rinvia e che tutti i Destinatari, in relazione al tipo di rapporto in essere con Sharp Electronics (Italia) S.p.A., sono tenuti a rispettare.

## **10.2 Struttura del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo di Sharp Electronics (Italia) S.p.A.**

Il presente Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo è costituito da una *Parte Generale* e da varie *Parti Speciali*.

La *Parte Generale* descrive la struttura del Modello Organizzativo ed è valida in relazione a tutti i processi sensibili aziendali individuati.

Le *Parti Speciali* sono identificate, con specifico riferimento alle varie macro categorie di reati che si ritengono astrattamente connesse all'attività aziendale svolta da Sharp Electronics (Italia) S.p.A..

Ciò, naturalmente, non esclude che, nel caso di sopravvenuti mutamenti normativi, destinati ad introdurre nuove fattispecie criminose, ai sensi del Decreto, la Società non provveda, prontamente, a rinnovare l'attività di mappatura del rischio, onde verificare se, all'interno della realtà societaria di Sharp Electronics (Italia) S.p.A., sussista un potenziale rischio in ordine alla commissione delle tipologie di reato di nuovo conio.

In caso di ravvisata necessità di integrazione, il Consiglio di Amministrazione di Sharp Electronics (Italia) S.p.A., tenuto conto, altresì, dei suggerimenti e delle indicazioni,

forniti dall'Organismo di Vigilanza nominato, provvederà, ad elaborare le ulteriori *Parti Speciali*, formalizzando, con apposite delibere, le integrazioni effettuate.

Parte integrante del Modello Organizzativo di Sharp Electronics (Italia) S.p.A. sono, altresì, da considerarsi gli *Allegati*, di volta in volta, richiamati, all'interno del presente documento.

### **10.3 I Destinatari del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo di Sharp Electronics (Italia) S.p.A.**

Le prescrizioni del presente Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo si applicano agli organi societari di Sharp Electronics (Italia) S.p.A. ed ai loro componenti, ai dipendenti, ai lavoratori interinali, agli stagisti, ai fornitori, agli appaltatori, ai distributori, agli agenti, nonché ai consulenti, coinvolti nei vari processi sensibili.

I soggetti ai quali il Modello è rivolto sono tenuti a rispettarne, puntualmente, tutte le disposizioni, anche in adempimento ai doveri di lealtà, correttezza e diligenza che scaturiscono dai rapporti giuridici instaurati con la Società.

Sharp Electronics (Italia) S.p.A. condanna qualsiasi comportamento difforme, oltre che alla Legge, alle previsioni del Modello, anche qualora il comportamento sia realizzato, nell'interesse della Società o con l'intenzione di recare ad essa un vantaggio.

Il Modello Organizzativo ed i suoi contenuti sono comunicati ai Destinatari, con modalità idonee ad assicurarne l'effettiva conoscenza.

### **10.4 Modifiche e integrazioni del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo di Sharp Electronics (Italia) S.p.A.**

L'art. 6 comma 1 del Decreto stabilisce che il Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo deve essere adottato ed efficacemente attuato, a cura dell'“organo dirigente”. Conseguentemente, essendo il presente documento, un atto di emanazione dell'organo dirigente, le successive modifiche ed integrazioni di carattere sostanziale sono di esclusiva competenza del Consiglio di Amministrazione di Sharp Electronics (Italia) S.p.A..

Fra le **modifiche di carattere sostanziale** rientrano, a titolo esemplificativo e non

esaustivo: (i) l'inserimento nel presente documento di ulteriori *Parti Speciali*; (ii) la soppressione di alcune parti del presente documento; (iii) la modifica dei compiti dell'Organismo di Vigilanza; (iv) l'individuazione di un Organismo di Vigilanza diverso da quello attualmente previsto; (v) l'aggiornamento, la modifica e l'integrazione dei principi di controllo e delle regole di condotta.

È, peraltro, riconosciuta all'Amministratore Delegato di Sharp Electronics (Italia) S.p.A., la facoltà di apportare al testo, eventuali **modifiche o integrazioni di carattere esclusivamente formale**, a condizione che il contenuto rimanga invariato nella sostanza, nonché di apportare eventuali integrazioni, modifiche ed aggiornamenti agli allegati.

In tal caso, l'Amministratore Delegato riferirà, prontamente, al Consiglio di Amministrazione e all'Organismo di Vigilanza, in merito alle eventuali modifiche introdotte.

L'Organismo di Vigilanza di Sharp Electronics (Italia) S.p.A. avrà facoltà di proporre al Consiglio di Amministrazione, eventuali integrazioni e/o modifiche al presente Modello Organizzativo.

A seconda del tipo di modifica proposta, la stessa sarà comunicata, direttamente, all'Amministratore Delegato ovvero da quest'ultimo sottoposta all'approvazione dell'intero Consiglio di Amministrazione di Sharp Electronics (Italia) S.p.A..

## **11. LE COMPONENTI DEL MODELLO DI SHARP ELECTRONICS (ITALIA) S.P.A.**

### **11.1 L'ATTIVITÀ PRELIMINARE DI ANALISI DELLA REALTÀ SOCIETARIA.**

L'elaborazione del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo di Sharp Electronics (Italia) S.p.A. è stata preceduta da un'attività preliminare di analisi della realtà societaria, diretta:

(i) ad individuare **i processi potenzialmente sensibili**, nonché **le funzioni societarie** coinvolte nella gestione formale e sostanziale di tali processi (**mappatura del rischio** ovvero cosiddetto "*risk assessment*");

(ii) a stabilire l'eventuale presenza di processi sensibili non adeguatamente monitorati ovvero non adeguatamente proceduralizzati, con la conseguente necessità di prevedere **ulteriori misure di prevenzione e controllo** ovvero la formalizzazione di **prassi di lavoro già esistenti**, atte a garantire un ulteriore presidio sui rischi identificati.

(i) **L'individuazione dei processi potenzialmente sensibili** è avvenuta attraverso:

(a) **l'esame della documentazione fornita dalla Società**, rappresentativa della struttura aziendale, nonché descrittiva dei sistemi di gestione del rischio e delle misure di controllo, già presenti in Sharp Electronics (Italia) S.p.A., fin dall'epoca anteriore alla predisposizione ed adozione del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo;

(b) una serie di **interviste con le figure societarie chiave di Sharp Electronics (Italia) S.p.A.** (nella specie, con l'Amministratore Delegato, nonché *Direttore Vendite Business Solutions*, con il Consigliere con delega, nonché Responsabile della *Direzione Business Planning Administration*, ed altresì con i Responsabili delle seguenti Divisioni: *Divisione Amministrativa e Finanziaria; Divisione Operations; Divisione Service; Divisione Vendite Indirette; Divisione Vendite Dirette, Divisione Marketing; Responsabile della Qualità; RSPP*; nonché con i Responsabili delle seguenti Aree: *Crediti; Contabilità e Tesoreria; EDP*; e con la *Segreteria Marketing e Vendite* (cfr. si vedano i relativi verbali di intervista conservati presso la Società).

All'esito di tale processo di analisi, è stato possibile individuare, all'interno dell'organizzazione di Sharp Electronics (Italia) S.p.A., una serie di **processi societari sensibili**, in quanto potenzialmente a rischio di commissione di talune delle fattispecie di reato previste dal Decreto (reati nei rapporti con la Pubblica Amministrazione; reati societari; reati informatici e di trattamento illecito dei dati; reati di ricettazione, riciclaggio, impiego di denaro o beni di provenienza illecita ed autoriciclaggio; reati tributari; reati in tema di salute e sicurezza sul lavoro; reati in materia ambientale).

Tali processi- nonché la descrizione dei relativi presidi organizzativi e di controllo esistenti - risultano debitamente dettagliati, all'interno delle **Parti Speciali** del presente Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo, alle quali si rinvia.

Quanto alle ulteriori fattispecie di reato previste dal Decreto (reati di falsità in monete, in carte di pubblico credito e in valori di bollo; reati in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti; reati contro la personalità individuale; reati transnazionali; reati con finalità di terrorismo ed eversione dell'ordine democratico; reati in materia di violazione del diritto d'autore; reati contro il patrimonio culturale; reati di riciclaggio di beni culturali e devastazione e saccheggio di beni culturali e paesaggistici), si è ritenuto, ad oggi, di tralasciarne la relativa analisi, giacché, tenuto conto della tipologia di *business* aziendale e dell'assetto organizzativo della Società, il rischio di commissione degli stessi risulta solo astrattamente ipotizzabile, in quanto di difficile realizzazione.

Detta argomentazione trova applicazione anche per quanto riguarda i reati contro l'industria e il commercio, in ragione del fatto che la fornitura dei prodotti posti in commercio avviene tramite la casa madre, Sharp Corporation, e, di conseguenza, compete a quest'ultima la tutela dell'IP con riferimento a tutte le società facenti parte del Gruppo Sharp.

Con riferimento ai reati di istigazione e incitamento al razzismo e alla xenofobia, si ritiene che tali fattispecie risultino non riconducibili alla realtà di Sharp Electronics (Italia) S.p.A., trattandosi di società che tutela le proprie risorse umane contro ogni forma di discriminazione razziale.

Si è deciso, inoltre, di tralasciare l'analisi delle fattispecie di contrabbando in ragione del fatto che le stesse possono essere contestate unicamente nel caso in cui una società importi merci estere extra UE, evadendo il pagamento dei dazi doganali qualora l'ammontare di evasione di tali diritti risulti superiore ad euro diecimila.

Circostanza che, nel caso della Società, non si verifica.

Ciò naturalmente non esclude che ravvisandosi la necessità, anche in virtù di sopravvenuti mutamenti nell'assetto organizzativo societario ovvero nella tipologia di *business* aziendale, Sharp Electronics (Italia) S.p.A. non provveda, prontamente, a rinnovare l'attività di mappatura del rischio e di verifica dell'idoneità preventiva dei presidi organizzativi e di controllo esistenti, al fine di accertare se sussista, all'interno della realtà

aziendale, un potenziale rischio in ordine alla possibile commissione anche delle ulteriori tipologie di reato, catalogate dal Legislatore, come presupposto di potenziale responsabilità amministrativa della Società.

In considerazione di quanto detto, deve pertanto osservarsi come il presente documento (comprensivo della **Parte Generale** e delle **Parti Speciali**), potrà essere oggetto di reiterati aggiornamenti, al fine di adeguarne i contenuti, agli eventuali sopravvenuti mutamenti sopra descritti.

## **11.2 L'ATTIVITÀ SVOLTA DA SHARP ELECTRONICS (ITALIA) S.P.A.**

Sharp Electronics (Italia) S.p.A. è azienda leader sul mercato italiano, nell'ambito del settore elettronica. Presente su tutto il territorio nazionale, con i brand "*Sharp*", "*Skywell*" e "*Dynabook*", *Nec Display Solutions*, essa svolge attività di acquisto, vendita, noleggio, installazione, assistenza tecnica e manutenzione di prodotti elettronici appartenenti alle seguenti categorie: automazione d'ufficio, monitor e lavagne interattive professionali, informatica e telecomunicazioni, audio visual, generatori di acqua dall'atmosfera.

L'attività si svolge presso la sede operativa ed amministrativa aziendale, situata in Milano, Via Ettore Bugatti, 12. La Società, inoltre, è dotata di un magazzino interno alla sede, situato al piano seminterrato, ed usufruisce di due magazzini esterni: l'uno, presso MVS, sito in Vimercate (MB), via Lecco 61, ove vengono collocate le macchine indirizzate agli Enti Pubblici; l'altro, presso Yusen Logistics, sito in Arluno (MI), via Privata Piemonte 1, ove vengono collocate le lavagne interattive.

La tipologia di clientela di Sharp Electronics (Italia) S.p.A. è rappresentata, per la maggior parte, da clienti privati. I rapporti con tali clienti si instaurano, attraverso contatti diretti, ovvero mediante partecipazione a trattative private.

La partecipazione a gare pubbliche, da parte della Società, avviene in una percentuale inferiore di casi, prevalentemente attraverso la piattaforma Consip. I contratti più rilevanti conclusi con la Pubblica Amministrazione, all'esito di aggiudicazione di bandi di gara,

riguardano prevalentemente il noleggio dei macchinari, in particolare, multifunzioni, monitor e lavagne interattive.

Nell'esercizio della propria attività, Sharp Electronics (Italia) S.p.A. è munita di molteplici certificazioni e, segnatamente, delle certificazioni di seguito richiamate:

(i) Certificazione ISO 9001:2015, valida per il seguente campo applicativo: *“Commercializzazione, vendita diretta, installazione ed assistenza tecnica di prodotti elettronici appartenenti alle seguenti categorie: automazione d'ufficio, monitor e lavagne interattive professionali, informatica e telecomunicazioni, purificatori d'aria”*.

La certificazione in esame, avente n. FS 551372, è rilasciata da BSI Group Italia s.r.l., ente di certificazione riconosciuto da Accredia, ed è oggetto di rinnovo, con cadenza triennale.

Essa si estende a tutte le attività svolte da Sharp Electronics (Italia) S.p.A. ed opera, in relazione alla sede operativa situata in Milano, Via Ettore Bugatti, 12.

(ii) Certificazione ISO 14001:2015, valida per il seguente campo applicativo: *“Commercializzazione, vendita diretta, installazione ed assistenza tecnica di prodotti elettronici appartenenti alle seguenti categorie: automazione d'ufficio, monitor e lavagne interattive professionali, informatica e telecomunicazioni, generatori di acqua dall'atmosfera”*.

La certificazione in esame, avente n. EMS 551374, è rilasciata da BSI Group Italia s.r.l., ente di certificazione riconosciuto da Accredia, ed è oggetto di rinnovo, con cadenza triennale.

Essa si estende a tutte le attività svolte da Sharp Electronics (Italia) S.p.A. ed opera, in relazione alla sede operativa situata in Milano, Via Ettore Bugatti, 12.

L'identificazione dell'attività sociale svolta da Sharp Electronics (Italia) S.p.A., sopra descritta, consente, pertanto, di individuare delle potenziali connessioni con talune delle fattispecie di reato, previste dal decreto legislativo 231/2001 e sopra richiamate (reati nei rapporti con la Pubblica Amministrazione; reati societari e tributari; reati informatici e di trattamento illecito dei dati; reati in tema di salute e sicurezza sul lavoro; reati di ricettazione, riciclaggio, impiego di denaro o beni di provenienza illecita; autoriciclaggio; reati ambientali), posto che essa:

(i) presuppone l'instaurarsi di rapporti con la Pubblica Amministrazione;

(ii) comporta l'adempimento di rilevanti incombeni di natura amministrativa, finanziaria e fiscale, nell'interesse della Società;

(iii) comporta il quotidiano utilizzo di sistemi informatici e, in genere, di risorse informatiche aziendali;

(iv) si sostanzia nell'esecuzione di prestazioni (vendita, noleggio, installazione, assistenza tecnica), assoggettate agli obblighi previsti dalla normativa vigente, in materia di tutela della salute e sicurezza sul lavoro, nonché di tutela ambientale;

(v) presenta gli ulteriori ordinari profili di rischio, connessi all'esercizio di un'attività di natura commerciale ed imprenditoriale.

In adesione alle prescrizioni di cui al Decreto, risulta, pertanto, necessario valutare la consistenza dei predetti profili di rischio ed adottare, nel contesto del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo di Sharp Electronics (Italia) S.p.A., adeguate misure di prevenzione e contenimento del "rischio reato".

### **11.3 L'ASSETTO ISTITUZIONALE**

Sharp Electronics (Italia) S.p.A., parte del Gruppo multinazionale Sharp, è posseduta da tre soci: Sharp Corporation (51%), Melchioni S.p.A. (33%) e Bruno Mario Cavallaro (16%).

L'assetto istituzionale societario risulta caratterizzato da un'estrema semplicità e da una chiara delimitazione delle figure apicali e dei relativi poteri.

Sharp Electronics (Italia) S.p.A. è retta da un sistema di amministrazione e controllo tradizionale, composto dai consueti organi sociali: Consiglio di Amministrazione, Collegio Sindacale, Assemblea dei Soci.

Il controllo contabile è demandato ad una Società di Revisione.

Il Consiglio di Amministrazione è composto, attualmente, da sei membri e, segnatamente, dal Presidente del Consiglio di Amministrazione, dall'Amministratore Delegato della Società, nonché da quattro ulteriori Consiglieri di Amministrazione, uno dei quali munito di delega.

- (i) Il **Presidente del Consiglio di Amministrazione** è il Rappresentante dell'impresa.
- ii) All'**Amministratore Delegato di Sharp Electronics (Italia) S.p.A.**, anch'egli titolare della Legale Rappresentanza dell'impresa, spettano i seguenti poteri (si veda la relativa delibera consiliare di conferimento):

**Gestione sociale e contrattuale in genere:** con firma singola: sottoscrivere tutta la corrispondenza della Società ed ogni altro documento che richieda l'apposizione della firma della Società relativamente ai poteri conferiti; eseguire e far eseguire le delibere del consiglio di amministrazione della Società; rappresentare la Società presso qualunque ufficio e/o ente privato, nonché presso corrieri, spedizionieri e vettori, richiedere e ritirare dai predetti lettere e pacchi, sia ordinari che raccomandati od assicurati, e oggetti vari, rilasciando ricevuta liberatoria; sottoscrivere certificati di origine e documenti in genere idonei ad attestare la provenienza, il valore e le caratteristiche dei prodotti importati o esportati dalla Società; firmare ogni e qualsiasi documento necessario alla materiale esecuzione di vendite all'estero e di acquisti dall'estero; con firma singola per operazioni relative ad importi fino a 5.000,00 Euro (essendo richiesta per le operazioni di importi superiori ai 5.000,00 Euro la firma abbinata a quella dei Consiglieri delegati o del procuratore munito di appositi poteri): stipulare, modificare e risolvere contratti di locazione di beni immobili e mobili, autoveicoli o natanti, comprese le locazioni finanziarie; acquistare o vendere, anche con contratti a prestazione continuativa o periodica, permutare, importare ed esportare prodotti e servizi relativi all'attività sociale, fissando prezzi, termini e condizioni e firmando i relativi atti e contratti; acquistare, permutare, cedere, conferire in società autoveicoli e/o natanti; registrare, acquistare e cedere, anche mediante licenze, conferire in altre società, diritti di privative industriali, brevetti per marchi d'impresa o invenzioni industriali, disegni e modelli di fabbrica e di qualità; stipulare contratti di licenza, attiva o passiva, per brevetti, marchi e tecnologia in genere o di fornitura di assistenza tecnica; stipulare e sottoscrivere contratti di fornitura e somministrazione di ogni genere di utenza; stipulare e risolvere ogni contratto che appaia utile o necessario per il conseguimento dell'oggetto sociale, ivi inclusi

contratti pubblicitari e di marketing, e contratti relativi alle attività di information system ed information technology.

**Gestione dei rapporti con la Pubblica Amministrazione:** con firma singola: rappresentare la Società presso qualunque ufficio e/o ente pubblico; rappresentare la Società avanti la Pubblica Amministrazione, le Camere di Commercio, le Autorità di Pubblica Sicurezza e gli altri enti pubblici, anche per ottenere il rilascio di licenze, autorizzazioni, permessi, registrazioni o certificati; firmare domande, ricorsi e atti e costituire e ritirare depositi cauzionali presso ogni ufficio od ente pubblico; rappresentare la Società in ogni e qualsiasi trattativa con lo Stato o qualsiasi altro ente od ufficio della Pubblica Amministrazione, partecipare ad aste pubbliche, bandi e gare d'appalto per la fornitura di prodotti, trattative e licitazioni private, richiesta di offerta e in generale nell'ambito di trattative riguardanti le medesime, presentare le relative offerte e stipulare i conseguenti contratti od altra documentazione richiesti al fine della partecipazione o della conclusione di tali negozi e contratti, presentare istanze, ricorsi e reclami contro tali amministrazioni, enti od uffici in relazione a detti contratti ed alle operazioni conseguenti; intervenire in nome e per conto della Società alla costituzione di consorzi, associazioni o raggruppamenti temporanei d'impres e simili per la partecipazione congiunta a gare d'appalto e di fornitura di beni e/o servizi stipulando i relativi atti costitutivi, i contratti e quant'altro si renda necessario od opportuno per la formazione e lo svolgimento dell'attività di tali consorzi, associazioni, raggruppamenti temporanei, ivi compresa la facoltà di rappresentare la Società nelle assemblee ordinarie e straordinarie, negli organi direttivi di detti consorzi, associazioni, raggruppamenti temporanei d'impres e simili enti; costituire e ritirare cauzioni e depositi presso ogni Autorità, presentare, modificare o ritirare offerte e, in genere, svolgere ogni operazione o formalità relativa; rappresentare la Società nei rapporti con qualsiasi ufficio fiscale, anche all'estero, con la facoltà di conferire deleghe a professionisti abilitati; assistere a verifiche ed ispezioni di natura fiscale della Guardia di Finanza e di qualunque altra Autorità e sottoscrivere i relativi processi verbali; sottoscrivere

dichiarazioni relative ad imposte dirette od indirette, moduli e questionari, accettare o respingere accertamenti, addivenire a concordati e definizioni, impugnare ruoli, presentare istanze, ricorsi, reclami, memorie e documenti innanzi a qualsiasi ufficio o commissione tributaria, incassare rimborsi ed interessi, rilasciando quietanze, in genere, svolgere tutte le pratiche relative a qualsiasi tipo di tasse, imposte, dirette ed indirette e contributi; rappresentare la Società in giudizio dinanzi a qualsiasi Autorità Giudiziaria in Italia o all'estero, compresi la Suprema Corte di Cassazione, la Corte Costituzionale, la Corte dei Conti, il Consiglio di Stato, in ogni stato e grado di giudizio; conferire e revocare mandati ad avvocati e procuratori, rilasciando relative procure alle liti, sia generali che speciali, ed a consulenti tecnici; accettare, deferire, riferire e prestare giuramenti, anche decisori; presentare denunce e querele e costituirsi parte civile in processi penali; richiedere pignoramenti e sequestri, conservativi o giudiziari, a mano di debitori o di terzi, rendere dichiarazioni ai sensi dell'art. 547 c.p.c., curare l'esecuzione dei giudicati; rappresentare la Società in procedure di fallimento, liquidazione coatta amministrativa, concordato preventivo ed amministrazione controllata di terzi debitori, riscuotendo somme in acconto ed a saldo e rilasciando quietanza; proporre istanze e impugnazioni e votare in dette procedure; rappresentare la Società dinanzi la magistratura del lavoro in ogni sede e grado come pure in sede stragiudiziale, sindacale, arbitrale ed ogni altra competente sede nelle controversie di lavoro, con tutti i più ampi poteri compresi quelli di nominare e revocare avvocati, procuratori, difensori e periti, conciliare e transigere controversie, curare l'esecuzione dei giudicati e compiere quant'altro necessario ed opportuno per la integrale e migliore definizione e transazione di tali vertenze, anche con specifico riferimento agli artt. 410, 411, 412, e 420 c.p.c.; sottoscrivere atti di costituzione in mora e di precetto; far elevare atti di protesto cambiario e di assegni di conto corrente; transigere o conciliare qualsiasi vertenza in sede giudiziale o stragiudiziale, compromettere in arbitri, anche irrituali e di equità, nominarli e revocarli, deferire vertenze o valutazioni ed arbitratori; con firma singola per operazioni relative ad importi fino a 5.000,00 Euro (essendo richiesta per le operazioni di importi superiori ai 5.000,00 Euro la firma abbinata a quella dei Consiglieri delegati o del

procuratore munito di appositi poteri): sottoscrivere in nome e per conto della Società i modelli per il pagamento di ogni tributo e/o contributo dovuto dalla Società ed effettuare i relativi pagamenti; acquistare ai pubblici incanti beni mobili, formulando offerte, anche per persona da nominare; compiere tutte le necessarie pratiche presso il pubblico registro competente in merito all'acquisto, alla permuta, alla cessione ed al conferimento in società di autoveicoli e/o natanti; compiere presso le Autorità competenti tutte le pratiche relative alla registrazione, all'acquisto ed alla cessione, anche mediante licenze, conferimento in altre società, di diritti di privative industriali, brevetti per marchi d'impresa o invenzioni industriali, disegni e modelli di fabbrica e di qualità.

**Gestione contabile, finanziaria e fiscale:** con firma singola: riscuotere qualunque somma dovuta alla società rilasciando le relative quietanze; con firma singola per operazioni relative ad importi fino a 5.000,00 Euro (essendo richiesta per le operazioni di importi superiori ai 5.000,00 Euro la firma abbinata a quella del Consigliere delegato o del procuratore munito di appositi poteri): effettuare pagamenti dai conti correnti bancari della Società, anche mediante procedure di accesso via internet; girare assegni bancari, vaglia bancari, tratte e altri titoli di credito per l'incasso sui conti bancari della Società; emettere assegni, richiedere l'emissione di assegni circolari, e compiere tutte le operazioni di conto corrente; stipulare aperture e chiusure di anticipazioni e sconti bancari, richiedere e utilizzare finanziamenti bancari e prestiti, firmare affidamenti ed utilizzare il fido anche per il rilascio di garanzie bancarie; aprire e chiudere conti correnti bancari e postali e conti deposito in custodia; prendere in locazione e disdettare cassette di sicurezza; operare con società di factoring per la gestione del credito in tutte le sue formulazioni, dalla stipula del contratto di factoring con banche od istituti finanziari, alla gestione delle singole transazioni, sia come cessioni di credito che come rientri per annullamenti; con firma abbinata a quella dei Consiglieri delegati o del procuratore munito di appositi poteri: investimenti in capitale fisso per importi fino a 150.000 dollari usa; assunzione di prestiti o concessione di prestiti a lungo termine nei limiti dell'ammontare approvato dal budget finanziario; costituzione di garanzie e di pegni in garanzia, che non si riferiscano ad affari correnti della Società, per

importi fino a 60.000 dollari usa; riconoscimento di compensi integranti un costo complessivo sino a 150.000 dollari usa.

**Gestione delle consulenze:** con firma singola: conferire e revocare mandati ad avvocati e procuratori, rilasciando le relative procure alle liti, sia generali che speciali ed a consulenti tecnici.

**Gestione dei rapporti con le risorse umane:** con firma abbinata a quella dei Consiglieri delegati o del procuratore munito di appositi poteri: assumere, sospendere o licenziare dipendenti (anche dirigenti), stabilendo o modificando le rispettive incombenze o retribuzioni nell'ambito dei budgets approvati dalla Società; nominare e revocare rappresentanti, depositari, agenti o commissionari, stabilendo o modificando i relativi poteri e compensi.

**Nomina di procuratori:** nomina di procuratori speciali per il compimento di atti, nei limiti dei poteri conferiti.

L'Amministratore Delegato è, altresì, Datore di lavoro di Sharp Electronics (Italia) S.p.A., nonché delegato in materia ambientale. In tali vesti, egli è titolare, con firma singola nei limiti del budget aziendale di 50.000,00 Euro, di tutti i poteri decisionali e di spesa necessari per: compiere quanto necessario ed opportuno per garantire la sicurezza sul lavoro e la tutela ambientale nell'esercizio di tutte le attività riconducibili alle strutture della sede legale e/o delle eventuali unità locali e relative pertinenze della Società; adempiere a tutti gli obblighi previsti dalla normativa vigente in materia ambientale e verificare ed assicurare che l'attività svolta dalla Società avvenga nel pieno rispetto della normativa suddetta; adempiere a tutti gli obblighi che l'Ordinamento pone a carico del datore di lavoro, quali, a titolo esemplificativo, quelli in materia di valutazione del rischio, di elaborazione e/o aggiornamento del documento previsto dall'art. 17, primo comma, lettera a, del D. Lgs. 81/2008, di designazione del responsabile del servizio di prevenzione e protezione di cui all'art. 17, primo comma lett. b, del D. Lgs. 81/2008, di nomina del medico competente, di designazione dei lavoratori incaricati dell'attuazione delle misure di prevenzione incendi e lotta antincendio, di evacuazione dei luoghi di lavoro in caso di

pericolo grave ed immediato, di salvataggio, di primo soccorso e comunque di gestione delle emergenze, di adozione delle misure necessarie ai fini della prevenzione incendi e dell'evacuazione dei luoghi di lavoro, di organizzazione dell'attività produttiva ed assegnazione delle mansioni, di scelta ed attuazione dei presidi e delle misure antinfortunistiche e di igiene sul lavoro, di sorveglianza, di consultazione del rappresentante dei lavoratori per la sicurezza, nonché di formazione, informazione ed addestramento di cui agli articoli 36 e 37 del D. Lgs. 81/2008; realizzare ogni intervento finalizzato alla pronta eliminazione di situazioni di rischio, anche con chiusura di ambienti di lavoro; acquistare beni e/o affidare appalti per prestazioni d'opera e servizi necessari alla migliore sicurezza degli ambienti di lavoro e alla tutela ambientale; rappresentare la Società nei confronti della Pubblica Amministrazione e/o con terzi privati e sottoscrivere tutti gli atti necessari (istanze, dichiarazioni, atti negoziali, esposti, opposizioni, ricorsi non giurisdizionali, etc.) per attuare le responsabilità di cui sopra; delegare, ai sensi dell'art. 16 del D. Lgs. 81/2008, a persone idonee i compiti a lui attribuiti, fatta eccezione delle materie non delegabili di cui all'art. 17 del D. Lgs. 81/2008, sorvegliando adeguatamente la loro attività; assumere la veste di Datore di lavoro committente per i lavori dati in appalto ai sensi dell'art. 26 del D. Lgs. 81/2008, assicurando che siano eseguiti nel rispetto di tutte le norme vigenti, compresi tutti gli obblighi (anche in materia di sicurezza) che l'Ordinamento pone a carico del Datore di lavoro committente, in particolare promuovendo la cooperazione ed il coordinamento in caso di affidamento di lavori a imprese appaltatrici o lavoratori autonomi elaborando un unico documento (DUVRI: documento unico di valutazione dei rischi interferenti), che indica le misure adottate per eliminare o, ove ciò non è possibile, ridurre al minimo i rischi da interferenze.

Nel settore della sicurezza e salute sul lavoro, è stato conferito un incarico *ad hoc*, ad un consulente aziendale, dotato di specifici poteri, dettagliati, all'interno del relativo contratto.

(iii) Al **Consigliere di Amministrazione, munito di delega**, che riveste, altresì, il ruolo di Responsabile della *"Direzione Business Planning Administration"*, spettano la legale

rappresentanza ed i seguenti poteri (cfr. si veda la relativa delibera consiliare di conferimento):

**Gestione sociale e contrattuale in genere:** con firma singola: firmare l'ordinaria corrispondenza; rappresentare la Società presso qualunque ufficio e/o ente privato, nonché presso corrieri, spedizionieri e vettori, richiedere e ritirare dai predetti lettere e pacchi, sia ordinari che raccomandati od assicurati, e oggetti vari, rilasciando ricevuta liberatoria; con firma abbinata a quella dell'Amministratore Delegato: stipulare, modificare e risolvere contratti di locazione di beni immobili e mobili, autoveicoli o natanti, comprese le locazioni finanziarie; acquistare o vendere, anche con contratti a prestazione continuativa o periodica, permutare, importare ed esportare prodotti e servizi relativi all'attività sociale, fissando prezzi, termini e condizioni e firmando i relativi atti e contratti; acquistare, permutare, cedere, conferire in società autoveicoli e/o natanti; registrare, acquistare e cedere, anche mediante licenze, conferire in altre società, diritti di privative industriali, brevetti per marchi d'impresa o invenzioni industriali, disegni e modelli di fabbrica e di qualità; stipulare contratti di licenza, attiva o passiva, per brevetti, marchi e tecnologia in genere o di fornitura di assistenza tecnica; stipulare e sottoscrivere contratti di fornitura e somministrazione di ogni genere di utenza; stipulare e risolvere ogni contratto che appaia utile o necessario per il conseguimento dell'oggetto sociale, ivi inclusi contratti pubblicitari e di marketing, e contratti relativi alle attività di information system ed information technology.

**Gestione dei rapporti con la Pubblica Amministrazione:** con firma singola: rappresentare la Società avanti la Pubblica Amministrazione, le Camere di Commercio, le Autorità di Pubblica Sicurezza e gli altri Enti Pubblici, anche per ottenere il rilascio di licenze, autorizzazioni, permessi, registrazioni o certificati; firmare domande, ricorsi e atti rientranti nei poteri conferiti; rappresentare la Società presso qualunque ufficio e/o Ente pubblico; rappresentare la Società nei rapporti con qualsiasi ufficio fiscale, anche all'estero, con la facoltà di conferire deleghe a professionisti abilitati; assistere a verifiche ed ispezioni di natura fiscale della Guardia di Finanza e di qualunque altra Autorità e sottoscrivere i

relativi processi verbali; sottoscrivere dichiarazioni relative ad imposte dirette od indirette, moduli e questionari, accettare o respingere accertamenti, addivenire a concordati e definizioni, impugnare ruoli, presentare istanze, ricorsi, reclami, memorie e documenti innanzi a qualsiasi ufficio o commissione tributaria; rappresentare la Società in giudizio in Tribunale ed innanzi agli organi giurisdizionali speciali e nei tentativi di conciliazione; richiedere pignoramenti e sequestri, conservativi o giudiziari, a mano di debitori o di terzi, rendere dichiarazioni ai sensi dell'art. 547 c.p.c.; rappresentare la Società dinanzi la Magistratura del lavoro anche con specifico riferimento agli artt. 410, 411, 412 e 420 c.p.c.; con firma abbinata a quella dell'Amministratore Delegato: sottoscrivere in nome e per conto della Società i modelli per il pagamento di ogni tributo e/o contributo dovuto dalla Società ed effettuare i relativi pagamenti; acquistare ai pubblici incanti beni mobili, formulando offerte, anche per persona da nominare; compiere tutte le necessarie pratiche presso il pubblico registro competente in merito all'acquisto, alla permuta, alla cessione ed al conferimento in società di autoveicoli e/o natanti; compiere presso le Autorità competenti tutte le pratiche relative alla registrazione, all'acquisto ed alla cessione, anche mediante licenze conferite in altre società, di diritti di privative industriali, brevetti per marchi d'impresa o invenzioni industriali, disegni e modelli di fabbrica e di qualità.

**Gestione contabile, finanziaria e fiscale:** con firma singola: riscuotere qualunque somma dovuta alla società rilasciando le relative ricevute; con firma abbinata a quella dell'Amministratore Delegato: effettuare pagamenti dai conti correnti bancari della Società, anche mediante procedure di accesso via internet; girare assegni bancari, vaglia bancari, tratte e altri titoli di credito per l'incasso sui conti bancari della Società; emettere assegni, richiedere l'emissione di assegni circolari, e compiere tutte le operazioni di conto corrente; stipulare aperture e chiusure di anticipazioni e sconti bancari, firmare, richiedere ed utilizzare finanziamenti bancari e prestiti, firmare affidamenti ed utilizzare il fido anche per il rilascio di garanzie bancarie; aprire e chiudere conti correnti bancari e postali e conti deposito in custodia; prendere in locazione e disdettare cassette di sicurezza; operare con società di factoring per la gestione del credito in tutte le sue formulazioni, dalla stipula del

contratto di factoring con banche od istituti finanziari, alla gestione delle singole transazioni, sia come cessioni di credito che come rientri per annullamenti; con firma congiunta a quella dell'Amministratore delegato: effettuare investimenti in capitale fisso per importi fino a 150.000 dollari usa; assunzione di prestiti o concessione di prestiti a lungo termine nei limiti dell'ammontare approvato dal budget finanziario; costituzione di garanzie e di pegni in garanzia, che non si riferiscano ad affari correnti della Società, per importi fino a 60.000 dollari usa; riconoscimento di compensi integranti un costo complessivo sino a 150.000 dollari usa.

**Gestione dei rapporti con le risorse umane:** con firma abbinata a quella dell'Amministratore Delegato: assumere, sospendere o licenziare dipendenti (anche dirigenti), stabilendo o modificando le rispettive incombenze o retribuzioni; nominare e revocare rappresentanti, depositari, agenti o commissionari, stabilendo o modificando i relativi poteri e compensi.

iv) All'ulteriore **Consigliere di Amministrazione, munito di delega**, spettano la legale rappresentanza ed i seguenti poteri (cfr. si veda la relativa delibera consiliare di conferimento):

**Gestione sociale e contrattuale in genere:** con firma singola: firmare l'ordinaria corrispondenza; rappresentare la Società presso qualunque ufficio e/o ente privato, nonché presso corrieri, spedizionieri e vettori, richiedere e ritirare dai predetti lettere e pacchi, sia ordinari che raccomandati od assicurati, e oggetti vari, rilasciando ricevuta liberatoria; con firma abbinata a quella dell'Amministratore Delegato: stipulare, modificare e risolvere contratti di locazione di beni immobili e mobili, autoveicoli o natanti, comprese le locazioni finanziarie; acquistare o vendere, anche con contratti a prestazione continuativa o periodica, permutare, importare ed esportare prodotti e servizi relativi all'attività sociale, fissando prezzi, termini e condizioni e firmando i relativi atti e contratti; acquistare, permutare, cedere, conferire in società autoveicoli e/o natanti; registrare, acquistare e cedere, anche mediante licenze, conferire in altre società, diritti di privative industriali, brevetti per marchi d'impresa o invenzioni industriali, disegni e modelli di fabbrica e di

qualità; stipulare contratti di licenza, attiva o passiva, per brevetti, marchi e tecnologia in genere o di fornitura di assistenza tecnica; stipulare e sottoscrivere contratti di fornitura e somministrazione di ogni genere di utenza; stipulare e risolvere ogni contratto che appaia utile o necessario per il conseguimento dell'oggetto sociale, ivi inclusi contratti pubblicitari e di marketing, e contratti relativi alle attività di information system ed information technology.

**Gestione dei rapporti con la Pubblica Amministrazione:** con firma singola: rappresentare la Società avanti la Pubblica Amministrazione, le Camere di Commercio, le Autorità di Pubblica Sicurezza e gli altri Enti Pubblici, anche per ottenere il rilascio di licenze, autorizzazioni, permessi, registrazioni o certificati; firmare domande, ricorsi e atti rientranti nei poteri conferiti; rappresentare la Società presso qualunque ufficio e/o Ente pubblico; rappresentare la Società nei rapporti con qualsiasi ufficio fiscale, anche all'estero, con la facoltà di conferire deleghe a professionisti abilitati; assistere a verifiche ed ispezioni di natura fiscale della Guardia di Finanza e di qualunque altra Autorità e sottoscrivere i relativi processi verbali; sottoscrivere dichiarazioni relative ad imposte dirette od indirette, moduli e questionari, accettare o respingere accertamenti, addivenire a concordati e definizioni, impugnare ruoli, presentare istanze, ricorsi, reclami, memorie e documenti innanzi a qualsiasi ufficio o commissione tributaria; rappresentare la Società in giudizio in Tribunale ed innanzi agli organi giurisdizionali speciali e nei tentativi di conciliazione; richiedere pignoramenti e sequestri, conservativi o giudiziari, a mano di debitori o di terzi, rendere dichiarazioni ai sensi dell'art. 547 c.p.c.; rappresentare la Società dinanzi la Magistratura del lavoro anche con specifico riferimento agli artt. 410, 411, 412 e 420 c.p.c.; con firma abbinata a quella dell'Amministratore Delegato: sottoscrivere in nome e per conto della Società i modelli per il pagamento di ogni tributo e/o contributo dovuto dalla Società ed effettuare i relativi pagamenti; acquistare ai pubblici incanti beni mobili, formulando offerte, anche per persona da nominare; compiere tutte le necessarie pratiche presso il pubblico registro competente in merito all'acquisto, alla permuta, alla cessione ed al conferimento in società di autoveicoli e/o natanti; compiere presso le Autorità competenti

tutte le pratiche relative alla registrazione, all'acquisto ed alla cessione, anche mediante licenze conferite in altre società, di diritti di privative industriali, brevetti per marchi d'impresa o invenzioni industriali, disegni e modelli di fabbrica e di qualità.

**Gestione contabile, finanziaria e fiscale:** con firma singola: riscuotere qualunque somma dovuta alla società rilasciando le relative ricevute; con firma abbinata a quella dell'Amministratore Delegato: effettuare pagamenti dai conti correnti bancari della Società, anche mediante procedure di accesso via internet; girare assegni bancari, vaglia bancari, tratte e altri titoli di credito per l'incasso sui conti bancari della Società; emettere assegni, richiedere l'emissione di assegni circolari, e compiere tutte le operazioni di conto corrente; stipulare aperture e chiusure di anticipazioni e sconti bancari, firmare, richiedere ed utilizzare finanziamenti bancari e prestiti, firmare affidamenti ed utilizzare il fido anche per il rilascio di garanzie bancarie; aprire e chiudere conti correnti bancari e postali e conti deposito in custodia; prendere in locazione e disdettare cassette di sicurezza; operare con società di factoring per la gestione del credito in tutte le sue formulazioni, dalla stipula del contratto di factoring con banche od istituti finanziari, alla gestione delle singole transazioni, sia come cessioni di credito che come rientri per annullamenti; con firma congiunta a quella dell'Amministratore delegato: effettuare investimenti in capitale fisso per importi fino a 150.000 dollari usa; assunzione di prestiti o concessione di prestiti a lungo termine nei limiti dell'ammontare approvato dal budget finanziario; costituzione di garanzie e di pegni in garanzia, che non si riferiscano ad affari correnti della Società, per importi fino a 60.000 dollari usa; riconoscimento di compensi integranti un costo complessivo sino a 150.000 dollari usa.

**Gestione dei rapporti con le risorse umane:** con firma abbinata a quella dell'Amministratore Delegato: assumere, sospendere o licenziare dipendenti (anche dirigenti), stabilendo o modificando le rispettive incombenze o retribuzioni; nominare e revocare rappresentanti, depositari, agenti o commissionari, stabilendo o modificando i relativi poteri e compensi.

## 11.4 L'ASSETTO ORGANIZZATIVO

### 11.4.1 Organigrammi aziendali, Responsabili delle Divisioni e Funzioni sottoposte

L'assetto organizzativo societario di Sharp Electronics (Italia) S.p.A. risulta puntualmente descritto, all'interno degli organigrammi aziendali allegati al "Manuale di Gestione Qualità UNI EN ISO 9001:2015".

Tali organigrammi risultano strutturati, nei seguenti termini:

(i) un **organigramma generale per divisioni**: diretto a rappresentare le responsabilità di "prima linea";

(ii) un **organigramma di divisione**: diretto a rappresentare la struttura organizzativa di ciascuna divisione presente, all'interno dell'organigramma generale.

Le deleghe conferite, inoltre, definiscono come sopra evidenziato, i limiti di responsabilità di ciascuna funzione aziendale.

Tutte le **funzioni societarie (sottoposte)** operanti presso le varie **Divisioni Aziendali**, descritte negli organigrammi societari, dipendono, nell'esercizio delle loro funzioni, da ciascun diretto superiore e riportano al medesimo.

Il **Responsabile di ciascuna Divisione (funzione apicale)** riporta, a sua volta, all'Amministratore Delegato della Società e, in taluni casi, anche a soggetti, formalmente esterni all'organigramma aziendale di Sharp Electronics (Italia) S.p.A., facenti capo al Gruppo Sharp.

Le Divisioni aziendali, ciascuna facente capo ad un Responsabile, sono le seguenti:

- (I) *Divisione Amministrativa e Finanziaria;*
- II) *Divisione Service;*
- III) *Divisione Operations;*
- IV) *Divisione Vendite Business Solutions Indiretta;*
- V) *Divisione Vendite Business Solutions Diretta;*
- VI) *Divisione Vendite IT-Service;*
- VII) *Divisione Marketing & Communication.*

All'interno dell'assetto organizzativo di Sharp Electronics (Italia) S.p.A. sono, inoltre, collocate le seguenti ulteriori funzioni: i) *"Responsabile della Qualità"* (esterno); ii) *"Responsabile Servizio Prevenzione e Protezione"* (RSPP esterno); iii) *"Rappresentante dei Lavoratori per la sicurezza"* (RLS).

Tali funzioni riportano, sempre, all'Amministratore Delegato di Sharp Electronics (Italia) S.p.A..

Le **Divisioni aziendali** sopraindicate si occupano di gestire le seguenti attività:

I) La *"Divisione Amministrativa e Finanziaria"* si occupa di gestire tutti i processi relativi: (i) alla contabilità e al bilancio; (ii) alla gestione degli aspetti fiscali e del controllo di gestione; (iii) alla contabilità generale; (iv) alla contabilità fornitori; (v) alla gestione del credito.

La gestione del processo relativo all'elaborazione delle paghe e dei contributi è demandata, in outsourcing, ad una società di servizi.

L'articolazione organizzativa interna all'area comprende le seguenti funzioni aziendali: (i) *"Responsabile crediti"*, incaricato della gestione e del recupero dei crediti sia per quanto riguarda i privati che per quanto concerne gli enti pubblici nonché addetto al rapporto con gli uffici commerciali interni per la definizione dei plafond; (ii) *"Responsabile Contabilità e Tesoreria"*, deputata alla gestione di tutti i profili amministrativi, contabili e finanziari, della reportistica con la casa madre nonché dei rapporti con i vari consulenti. Detta funzione risulta coadiuvata dalla Responsabile della *"Contabilità Clienti, Banche, Import e Cassa"* (incaricata della gestione di tutti i conti correnti della Società e della predisposizione -anche attraverso l'ausilio di consulenti- della documentazione contabile) e dalla Responsabile della *"Contabilità Agenti, Fornitori"* (incaricata della gestione del fatturato e del pagamento degli agenti e della fatturazione e del pagamento dei fornitori); (iii) *"Responsabile EDP"* (*"Electronic Data Processing"*), deputato alla gestione dell'IT ed incaricato del rispetto della normativa sulla *Privacy*.

II) La *“Divisione Service”* si occupa di fornire assistenza tecnica con riferimento a tutti i prodotti commercializzati da Sharp Electronics (Italia) S.p.A. nonché di provvedere all'approvvigionamento dei relativi pezzi di ricambio.

L'articolazione organizzativa interna prevede una suddivisione delle risorse ivi operanti tra soggetti addetti all'assistenza tecnica relativa alla vendita diretta e soggetti incaricati dell'assistenza tecnica relativa alla vendita indiretta.

L'area in esame, inoltre, è deputata alla gestione delle tematiche di natura ambientale, correlate all'attività ivi svolta.

III) La *“Divisione Operations”* è addetta alla logistica con particolare riguardo alla gestione degli ordini, alla relativa spedizione e fatturazione nonché alla risoluzione di tutte le relative problematiche.

Detta Divisione risulta così articolata:

- Customer Service (Vendita) Indiretta, relativa agli ordini da parte di soggetti privati;
- Customer Service (Vendita) Diretta, relativa agli ordini da parte di enti pubblici;
- Gestione magazzino.

IV) La *“Divisione Vendite Business Solutions Indiretta”*, della quale fanno parte sia venditori che agenti, si occupa di gestire le strategie di vendita dei prodotti aziendali ai fini dell'acquisto ed è rivolta esclusivamente alla clientela privata: si tratta di circa 270 *dealers*, distribuiti su tutto il territorio nazionale.

V) La *“Divisione Vendite Business Solutions Diretta”* si occupa di gestire le strategie di vendita dei prodotti aziendali a clienti pubblici e privati, prevalentemente ai fini del noleggio.

Nell'ambito di tale Area viene svolta tutta l'attività propedeutica alla partecipazione alle gare di volta in volta pubblicate e di interesse per la Società.

VI) La *“Divisione Vendite IT-Service”*, è responsabile dell'attività propedeutica alla commercializzazione dei servizi IT (personal computer, laptop Dynabook e servizi cloud).

VII) La *“Divisione Marketing & Communication”* si occupa della progettazione degli eventi di marketing e della gestione di tutti gli aspetti necessari ai fini della realizzazione degli stessi. L'articolazione organizzativa interna prevede una segreteria e l'impiego di cinque risorse.

Le ulteriori articolazioni che contraddistinguono l'assetto organizzativo aziendale di Sharp Electronics (Italia) S.p.A. sono rappresentate, come detto, dalle seguenti funzioni, prive di un'area aziendale sottoposta:

Il *Responsabile della Qualità* si occupa di: (i) gestire il Sistema di Qualità della Società; (ii) gestire gli audit di qualità; (iii) gestire le non conformità, promuovendo e monitorando le azioni correttive identificate; (iv) gestire e curare i rinnovi periodici delle certificazioni in possesso della Società; (v) formare il personale, promuovendone il diretto coinvolgimento nello svolgimento delle attività di qualità e valutandone, altresì, il rispetto delle prescrizioni previste;

il *Responsabile Servizio Prevenzione e Protezione (RSPP)* è deputato, presso Sharp Electronics (Italia) S.p.A., ad una serie di attività tra le quali: (i) esame della documentazione aziendale esistente, in materia di salute e sicurezza sul lavoro; (ii) supporto tecnico al datore di lavoro per: (a) l'individuazione e valutazione dei rischi aziendali; (b) l'individuazione delle misure preventive e protettive da attuare e dei dispositivi di protezione individuale; (c) la programmazione delle misure ritenute opportune, per garantire il miglioramento nel tempo dei livelli di sicurezza; (d) l'elaborazione di procedure di sicurezza; (e) l'individuazione e la programmazione delle attività formative ed informative dei lavoratori; (iii) partecipazione alla riunione periodica sulla sicurezza; (iv) incontri con il medico competente; (v) collaborazione con i responsabili delle Divisioni aziendali, in merito alla corretta gestione della sicurezza, nei luoghi di lavoro; (vi) garantire un aggiornamento sulle

varie legislazioni regionali e nazionali vigenti e sulla valutazione dei rischi aziendali, predisposta dalla società. Assiste, inoltre, il datore di lavoro: (i) nell'elaborazione e nell'aggiornamento del Documento di Valutazione dei Rischi, del Documento di Valutazione del Rischio Incendio, del Piano di Emergenza, del Piano di informazione/formazione dei lavoratori, dell'organizzazione aziendale; (ii) nel mantenimento dei rapporti con il medico competente; (iii) nel mantenimento dei rapporti con i vari enti responsabili, preposti ai controlli per le tematiche d'interesse; (iv) nell'assistenza alle esercitazioni pubbliche di evacuazione per il rischio incendio;

il *Rappresentante dei Lavoratori per la sicurezza (RLS)*, il quale esercita tutti i compiti stabiliti dal D.lgs. 81/2008.

#### **11.4.2 Il ricorso da parte di Sharp Electronics (Italia) S.p.A. a prestazioni di servizi fornite da Società Terze**

Nell'esercizio della propria attività, Sharp Electronics (Italia) S.p.A. si avvale, altresì, di prestazioni di servizi effettuate, a cura di Società Terze, in forza della stipulazione e conclusione di contratti scritti (cfr. contratti di servizio: (i) per l'elaborazione di paghe e contributi, nell'interesse di Sharp Electronics (Italia); (ii) per la gestione parziale della contabilità fornitori; (iii) per la gestione delle attività demandate al RSPP, ecc.).

In tali ipotesi, Sharp Electronics (Italia).p.A. legittimamente esigerà da ciascuna Società Affidataria dei servizi- mediante espressa previsione, all'interno del relativo contratto- il rispetto del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo in vigore presso la Società, nonché l'adempimento dei flussi informativi, nei confronti dell'Organismo di Vigilanza nominato, a cura della figura del "*Referente ai sensi del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.lgs. 231/2001 di Sharp Electronics (Italia) S.p.A.*", di cui al successivo paragrafo **11.7.5**, il cui nominativo verrà individuato dalla società prestatrice del servizio e la cui nomina verrà effettuata, a cura dell'Amministratore Delegato di Sharp Electronics (Italia) S.p.A..

Nei confronti di ciascuna Società Affidataria dei servizi, Sharp Electronics (Italia) S.p.A., in veste di committente, legittimamente: (i) effettuerà i controlli che riterrà più opportuni, onde garantire un corretto adempimento dei servizi conferiti in appalto, nel rispetto della normativa in materia di sicurezza sul lavoro; (ii) organizzerà corsi di formazione, adeguati e di natura specialistica, al fine di rendere edotta ciascuna Società Affidataria, in merito alle procedure in vigore presso la Società committente Sharp Electronics (Italia) S.p.A..

## **11.5 IL CODICE ETICO**

Tutti i soggetti apicali, i soggetti subordinati, i collaboratori, i consulenti, i procuratori e, in genere, i terzi che operano nell'interesse e per conto di Sharp Electronics (Italia) S.p.A. sono tenuti a rispettare le norme di comportamento contenute nel Codice Etico elaborato e adottato da Sharp Electronics (Italia) S.p.A.

Si tratta di norme di comportamento volte a garantire una gestione dell'attività sociale, rispettosa dei principi di legalità, correttezza, trasparenza, integrità finanziaria, tutela dei rapporti interpersonali, protezione dell'ambiente di lavoro, tutela della riservatezza, dei beni sociali e dei diritti individuali di tutte le risorse umane, nonché di ogni altro soggetto che sia chiamato ad operare, in nome e per conto della Società.

Il **Codice Etico** valorizza e descrive i singoli principi di comportamento che permeano tutta la filosofia di Sharp Electronics (Italia) S.p.A., allo scopo di orientare le condotte aziendali, verso il rispetto di tali principi.

Si tratta di valori fondamentali che Sharp Electronics (Italia) S.p.A. riconosce come propri e che devono essere rispettati da tutti i Destinatari, intesi come dipendenti, lavoratori interinali, stagisti, fornitori, appaltatori, distributori, agenti, consulenti ed ogni altro soggetto operante, in nome e per conto della Società.

Le prescrizioni contenute nel presente Modello Organizzativo, Gestionale e di Controllo si integrano, pertanto, con quelle del Codice Etico pur presentando il Modello,

per le finalità che intende perseguire in attuazione del Decreto, una portata diversa rispetto al Codice stesso.

Sotto tale profilo, infatti:

(i) il Codice Etico rappresenta uno strumento adottato, in via autonoma ed è suscettibile di applicazione, sul piano generale, da parte della Società, allo scopo di esprimere i principi di deontologia aziendale che la stessa riconosce come propri e sui quali richiama l'osservanza, da parte di tutti i Destinatari;

(ii) il Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo risponde, invece, alle specifiche finalità previste dal Decreto ed è diretto a prevenire la commissione di particolari tipologie di reato, per fatti che, laddove commessi, nell'interesse o a vantaggio, di Sharp Electronics (Italia) S.p.A., potrebbero comportare il riconoscimento di una responsabilità amministrativa della Società, in base alle disposizioni del medesimo Decreto.

## **11.6 L'ORGANISMO DI VIGILANZA**

### **11.6.1 Identificazione dell'Organismo di Vigilanza**

Affinché il Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo di Sharp Electronics (Italia) S.p.A. non assuma un rilievo meramente formale, bensì venga **efficacemente attuato**, nell'ambito dell'organizzazione aziendale, quale strumento di prevenzione della responsabilità della Società, è necessario che il Consiglio di Amministrazione di Sharp Electronics (Italia) S.p.A. provveda a nominare un **Organismo di Vigilanza**, preposto ad espletare un controllo sul funzionamento e sull'osservanza del Modello medesimo, curandone, altresì, l'aggiornamento.

Ai fini di una possibile esenzione da responsabilità, la Società è, infatti, tenuta a dimostrare, non solo di **avere adottato ed efficacemente attuato** un Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo idoneo *“a prevenire reati della specie di quello verificatosi”*, ma, altresì, di avere affidato il compito di **vigilare sul funzionamento e sull'osservanza del Modello** ad un *“organismo dell'ente, dotato di autonomi poteri di iniziativa e di controllo”* (cfr. art. 6 comma 1 lett. b) del Decreto).

In coerenza con le previsioni di cui al Decreto, il Consiglio di Amministrazione di Sharp Electronics (Italia) S.p.A. nominerà, all'esito dell'approvazione del presente Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo, un Organismo di Vigilanza, **a composizione collegiale, mista**, al quale prenderà parte, in veste di Presidente dell'Organismo di Vigilanza, un consulente esterno alla Società.

Per una piena aderenza ai dettami del Decreto, l'Organismo di Vigilanza riporterà direttamente ai vertici della Società (al Consiglio di Amministrazione di Sharp Electronics (Italia) S.p.A.) e non sarà legato alle strutture operative, da alcun vincolo gerarchico.

L'Organismo di Vigilanza avrà, inoltre, libero accesso a tutti gli uffici di Sharp Electronics (Italia) S.p.A., senza necessità di consenso preventivo, al fine di ottenere ogni informazione e/o documento e/o dato ritenuto necessario, per l'adempimento del proprio incarico e delle conseguenti attribuzioni.

La attività poste in essere dall'Organismo di Vigilanza non potranno essere sindacate da alcun altro organismo o struttura aziendale, ferma restando l'attività di vigilanza sull'adeguatezza del suo operato, da parte del Consiglio di Amministrazione di Sharp Electronics (Italia) S.p.A., in quanto responsabile ultimo del funzionamento e dell'efficacia del Modello Organizzativo adottato.

Ad ulteriore garanzia di autonomia dell'Organismo di Vigilanza ed in coerenza con quanto previsto dalla "*Linee Guida di Confindustria*", nel contesto delle procedure di formazione del *budget* societario, il Consiglio di Amministrazione di Sharp Electronics (Italia) S.p.A. dovrà approvare una dotazione di risorse finanziarie, della quale l'Organismo di Vigilanza potrà disporre per ogni esigenza necessaria al corretto svolgimento delle proprie attribuzioni (consulenze specialistiche, trasferte, ecc.).

I membri dell'Organismo di Vigilanza dovranno, inoltre, possedere adeguati **requisiti di onorabilità** e non versare in ipotesi di **conflitto di interessi**. Idonea informativa sul possesso dei requisiti sopra indicati, sarà fornita al Consiglio di Amministrazione di Sharp Electronics (Italia) S.p.A., al momento della nomina dei componenti dell'Organismo

di Vigilanza, il cui *curriculum vitae* verrà, brevemente, descritto, nel corso della relativa seduta consiliare.

Le decisioni relative alla determinazione del numero effettivo dei componenti dell'Organismo di Vigilanza, all'individuazione ed alla nomina dei componenti stessi e all'emolumento spettante ai componenti esterni, nonché al *budget* da assegnare all'Organismo di Vigilanza, sono demandate al Consiglio di Amministrazione di Sharp Electronics (Italia) S.p.A., sentite le indicazioni fornite dall'Organismo di Vigilanza.

L'attribuzione del ruolo di Organismo di Vigilanza a soggetti diversi da quelli identificati nel presente documento o la modifica delle funzioni assegnate, deve essere deliberata dal Consiglio di Amministrazione di Sharp Electronics (Italia) S.p.A..

## **11.6.2 Modalità di nomina e durata in carica dell'Organismo di Vigilanza**

L'Organismo di Vigilanza è nominato dal Consiglio di Amministrazione di Sharp Electronics (Italia) S.p.A., con decisione presa a maggioranza dei suoi componenti.

Nello stesso modo, il Consiglio di Amministrazione di Sharp Electronics (Italia) S.p.A. provvede alla nomina del Presidente dell'Organismo di Vigilanza.

Il perfezionamento della nomina dei membri dell'Organismo di Vigilanza si determina con l'accettazione, da parte degli stessi, resa a verbale del Consiglio, oppure con la sottoscrizione per accettazione, da parte degli stessi, della copia dell'estratto di detta delibera.

Il Consiglio di Amministrazione di Sharp Electronics (Italia) S.p.A. provvede, prima di ogni nuova nomina, a verificare la sussistenza dei requisiti espressamente richiesti dal Decreto, per ciascun membro dell'Organismo di Vigilanza, nonché degli ulteriori requisiti descritti, nel presente paragrafo.

Il Consiglio di Amministrazione di Sharp Electronics (Italia) S.p.A. valuta, periodicamente, l'adeguatezza, dell'Organismo di Vigilanza, in termini di struttura organizzativa e di poteri conferiti.

La retribuzione annuale dell'Organismo di Vigilanza è determinata dal Consiglio di Amministrazione di Sharp Electronics (Italia) S.p.A. e rimane invariata per l'intero periodo di durata dell'incarico.

La durata dell'incarico è coincidente con quella del Consiglio di Amministrazione di Sharp Electronics (Italia) S.p.A..

I componenti dell'Organismo di Vigilanza sono legittimati a dimettersi dalla carica e possono essere rieletti alla scadenza del loro mandato.

### **11.6.3 Cause di ineleggibilità e motivi di revoca**

La nomina quale componente dell'Organismo di Vigilanza è condizionata alla presenza dei requisiti soggettivi dell'onorabilità, integrità, rispettabilità e professionalità, nonché dell'assenza delle seguenti cause d'incompatibilità con la nomina stessa:

(i) esistenza di relazioni di parentela, coniugio o affinità, entro il IV grado, con componenti del Consiglio di Amministrazione, con soggetti apicali in genere, con componenti del Collegio Sindacale e con i revisori incaricati dalla società di revisione;

(ii) sussistenza di conflitti di interesse, anche potenziali, con la Società, tali da pregiudicare l'indipendenza richiesta dal ruolo e dai compiti propri dell'Organismo di Vigilanza;

(iii) svolgimento, all'interno della Società, di altri incarichi operativi, ossia connessi al potere di adottare decisioni che producano effetti economico- finanziari per la Società;

(iv) prestazione di fideiussione o di altra garanzia, in favore di uno degli amministratori (o del coniuge di questi), ovvero avere con questi ultimi, rapporti di credito o debito, estranei all'incarico ricevuto;

(v) titolarità, diretta o indiretta, di partecipazioni azionarie di entità tale, da permettere di esercitare una notevole influenza sulla Società;

(vi) esercizio di funzioni di amministrazione- nei tre esercizi precedenti alla nomina quale membro dell'Organismo di Vigilanza- di imprese sottoposte a fallimento o altre procedure concorsuali;

(vii) pronuncia di una sentenza di condanna, anche non passata in giudicato, ovvero emissione di una sentenza di applicazione della pena su richiesta delle parti (il cosiddetto patteggiamento), in Italia o all'estero, per delitti richiamati nel Decreto;

(viii) pronuncia di una sentenza di condanna, anche non passata in giudicato, a una pena che comporti l'interdizione, anche temporanea, dai pubblici uffici, ovvero l'interdizione temporanea dagli uffici direttivi delle persone giuridiche e delle imprese;

(ix) pronuncia di una sentenza di condanna, anche non passata in giudicato, ovvero emissione di una sentenza di applicazione della pena su richiesta delle parti (il cosiddetto patteggiamento), in Italia o all'estero, per reati diversi da quelli richiamati nel Decreto, che incidano sulla moralità professionale.

Ciascun componente dell'Organismo di Vigilanza, con l'accettazione della nomina, rilascia alla Società, un'apposita dichiarazione con la quale attesta, sotto la propria responsabilità, che non sussistono detti motivi di incompatibilità.

Le regole dinanzi descritte si applicano anche in caso di nomina di un componente dell'Organismo di Vigilanza, in sostituzione di altro membro dell'Organismo stesso.

Se, nel corso dell'incarico, viene a mancare un membro dell'Organismo di Vigilanza (ad esempio, per dimissioni o revoca), gli ulteriori componenti provvedono ad informare il Consiglio di Amministrazione di Sharp Electronics (Italia) S.p.A., che provvederà alla nomina del sostituto.

La revoca dalla carica di componente dell'Organismo di Vigilanza (anche limitatamente ad un solo componente di esso) e l'attribuzione di tale carica ad altro soggetto, potranno avvenire soltanto per giusta causa, anche legata ad interventi di ristrutturazione organizzativa della Società, mediante un'apposita delibera del Consiglio di Amministrazione, presa a maggioranza dei suoi componenti e con l'approvazione del Collegio Sindacale.

A tal proposito, per "*giusta causa*" di revoca dei poteri connessi con l'incarico di membro dell'Organismo di Vigilanza potrà intendersi, a titolo esemplificativo e non tassativo:

- (i) la perdita dei requisiti di onorabilità, integrità, rispettabilità e professionalità, presenti in sede di nomina;
- (ii) il sopraggiungere di un motivo di incompatibilità;
- (iii) una grave negligenza, nell'assolvimento dei compiti connessi con l'incarico, quale- a titolo meramente esemplificativo- l'omessa redazione della relazione annuale sull'attività svolta al Consiglio di Amministrazione;
- (iv) l'“omessa o insufficiente vigilanza” da parte dell'Organismo di Vigilanza, secondo quanto previsto dall'art. 6 comma 1, lett. d) del Decreto;
- (v) l'attribuzione di funzioni e responsabilità operative, all'interno dell'organizzazione aziendale, incompatibili con i requisiti di autonomia e indipendenza, nonché continuità di azione, propri dell'Organismo di Vigilanza;
- (vi) la mendace dichiarazione circa l'insussistenza dei motivi di incompatibilità sopra descritti.

In casi di particolare gravità, il Consiglio di Amministrazione di Sharp Electronics (Italia) S.p.A. potrà, comunque, disporre, sentito il parere del Collegio Sindacale, la sospensione dei poteri dell'Organismo di Vigilanza e la nomina di un Organismo *ad interim*, prima di provvedere alla revoca dell'Organismo di Vigilanza.

#### **11.6.4 Modalità di funzionamento dell'Organismo di Vigilanza**

Per il funzionamento dell'Organismo di Vigilanza di Sharp Electronics (Italia) S.p.A., si osservano le regole di seguito richiamate:

- (i) l'Organismo di Vigilanza si riunisce, con cadenza trimestrale; resta salva, naturalmente, la facoltà, in capo al suddetto Organismo, di organizzare ulteriori riunioni, a cadenza più frequente, in caso di ravvisata necessità;
- (ii) all'esito di ogni riunione deve essere redatto un verbale scritto, in cui devono essere riportate le principali considerazioni, effettuate durante la riunione e le eventuali decisioni assunte dall'Organismo di Vigilanza; il verbale viene registrato sul “libro

dell'Organismo di Vigilanza", istituito e conservato presso la Società, a cura dell'Organismo di Vigilanza di Sharp Electronics (Italia) S.p.A.;

(iii) agli incontri si prende parte, personalmente, ovvero tramite teleconferenza o videoconferenza, in caso di impossibilità a comparire;

(iv) il Presidente del Consiglio di Amministrazione di Sharp Electronics (Italia) S.p.A. e gli altri membri del Consiglio di Amministrazione possono richiedere che l'Organismo di Vigilanza si riunisca, in qualsiasi momento;

(v) per la validità delle riunioni dell'Organismo di Vigilanza è richiesto l'intervento della maggioranza dei componenti in carica;

(vi) possono essere, inoltre, effettuate ulteriori riunioni *ad hoc*, anche con i Responsabili delle Aree Aziendali di Sharp Electronics (Italia) S.p.A. e tutte le decisioni prese, durante tali incontri, devono essere richiamate, sempre, in apposito verbale, da registrarsi sul "libro dell'Organismo di Vigilanza", istituito e conservato presso la Società;

(vii) le decisioni vengono assunte all'unanimità; in difetto di unanimità, prevale la decisione maggioritaria e ne viene data pronta informativa al Consiglio di Amministrazione di Sharp Electronics (Italia) S.p.A..

## **11.6.5 Obblighi di riservatezza**

L'Organismo di Vigilanza è tenuto al segreto, in ordine alle notizie ed alle informazioni acquisite, nell'esercizio delle sue funzioni e deve astenersi dall'utilizzare informazioni riservate, per fini diversi, da quelli relativi all'espletamento dell'incarico.

In ogni caso, ogni informazione in possesso dell'Organismo di Vigilanza viene trattata, in conformità alla normativa vigente in materia di protezione e trattamento dei dati personali (D.lgs. 30 giugno 2003 n. 196 e Reg.CE 27 aprile 2016 n. 679).

## **11.6.6 Funzioni dell'Organismo di Vigilanza**

L'Organismo di Vigilanza nominato è chiamato ad esercitare le seguenti funzioni:

(i) *vigilanza* sul funzionamento e sull'osservanza del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo, adottato da Sharp Electronics (Italia) S.p.A.;

(ii) verifica in merito alla concreta *idoneità* ed *adeguatezza* del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo, adottato, ossia alla sua reale capacità di prevenire i reati presupposto di cui al Decreto;

(iii) monitoraggio sull'*efficace attuazione* del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo e sulla necessità di integrazione e/o modifica dello stesso, al fine di garantirne una perdurante rispondenza all'organizzazione e/o all'attività aziendale;

(iv) *consulenza*, finalizzata ad un aggiornamento e/o ad una integrazione o modifica del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo adottato, in ragione di sopravvenuti, mutamenti normativi ovvero di sopravvenute modifiche nell'assetto organizzativo aziendale;

(v) raccolta, esame e conservazione di tutte le segnalazioni ed informazioni ricevute.

Per un efficace svolgimento delle predette funzioni, all'Organismo di Vigilanza sono affidati i seguenti compiti operativi:

## **(I) Attività di aggiornamento del Modello di Organizzazione:**

verifica periodica della mappatura dei processi sensibili, al fine di garantirne un adeguamento: (i) in caso di eventuale introduzione di nuove fattispecie di reato, ai sensi del D.lgs. 231/2001; (ii) in caso di eventuali mutamenti (a) dell'assetto istituzionale e/o dell'assetto organizzativo di Sharp Electronics (Italia) S.p.A.; (b) dei presidi cautelari e delle procedure o istruzioni operative in vigore;

verifica della perdurante rispondenza del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo di Sharp Electronics (Italia) S.p.A., agli assetti istituzionale ed organizzativo societari, con conseguente proposta: (i) di eventuali integrazioni e/o modifiche del Modello Organizzativo in vigore, ovvero (ii) di eventuale elaborazione di nuovi protocolli, istruzioni operative o nuove procedure; ovvero (iii) di eventuale soppressione di protocolli o procedure esistenti, divenuti inattuabili, in ragione di sopravvenuti mutamenti strategici o organizzativi;

verifica periodica dell'effettiva applicazione delle procedure aziendali di controllo, in relazione ai vari processi sensibili e della loro efficacia;

verifica periodica del sistema di procure in vigore e delle deleghe interne e della loro coerenza rispetto ai poteri concretamente esercitati dai Responsabili delle varie Divisioni Aziendali di Sharp Electronics (Italia) S.p.A. ovvero da Funzioni, facenti capo a Società Terze, anche facenti parte del Gruppo Sharp, chiamate a gestire, processi aziendali, nell'interesse di Sharp Electronics (Italia) S.p.A..

## **(II) Attività di vigilanza:**

svolgimento di ispezioni, di propria iniziativa ovvero a seguito di segnalazioni rilevanti, effettuate dai *Responsabili* delle Divisioni Aziendali di Sharp Electronics (Italia) S.p.A., onde verificare la corretta ed efficace applicazione del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo;

effettuazione, attraverso controlli di *routine* o a sorpresa, di verifiche mirate su determinate operazioni o atti specifici, posti in essere, nell'ambito dei processi sensibili;

controllo sull'adozione degli interventi a soluzione delle criticità rilevate, in sede di mappatura del rischio;

ricezione di flussi informativi obbligatori, da parte dei Destinatari del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo di Sharp Electronics (Italia) S.p.A., nonché da parte dei *Responsabili* delle varie Divisioni Aziendali di Sharp Electronics (Italia) S.p.A., nominati, ai sensi del D.lgs. 231/2001, aventi ad oggetto: (i) la segnalazione tempestiva di violazioni riscontrate del Modello di Organizzazione; (ii) le eventuali gravi anomalie inerenti il funzionamento del Modello di Organizzazione; (iii) l'eventuale commissione di condotte atipiche che, pur non costituendo violazioni, si discostino significativamente dall'ordinaria prassi aziendale;

ricezione di flussi informativi obbligatori, da parte dei *Responsabili* delle varie Divisioni Aziendali di Sharp Electronics (Italia) S.p.A., nominati, ai sensi del D.lgs. 231/2001, aventi ad oggetto l'eventuale pendenza di un procedimento penale a carico del Responsabile segnalante (ovvero a carico di altra Funzione Aziendale), in ragione della contestazione di una fattispecie di reato, di cui al D.lgs. 231/2001, implicante una potenziale responsabilità amministrativa di Sharp Electronics (Italia) S.p.A.;

ricezione, di flussi informativi, ad evento, da parte del Consiglio di Amministrazione di Sharp Electronics (Italia) S.p.A., aventi ad oggetto eventuali mutamenti nell'assetto istituzionale e/o nell'assetto organizzativo societari;

ricezione di flussi informativi facoltativi, a cura dei Destinatari del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo di Sharp Electronics (Italia) S.p.A..

**(III) Gestione del budget assegnato:**

gestione, in piena autonomia, delle risorse finanziarie assegnate dal Consiglio di Amministrazione di Sharp Electronics (Italia) S.p.A., al fine di svolgere, correttamente ed ampiamente, i compiti e le funzioni conferiti all'Organismo di Vigilanza.

**(IV) Attività di documentazione e archivio:**

predisposizione e conservazione, all'interno del "libro dell'Organismo di Vigilanza", istituito e conservato presso Sharp Electronics (Italia) S.p.A., dei verbali relativi alle varie riunioni, tenute dall'Organismo di Vigilanza.

**(V) Rapporti con i Responsabili delle varie Divisioni Aziendali di Sharp Electronics (Italia) S.p.A., con le altre funzioni aziendali e con gli organi di controllo:**

coordinamento con i *Responsabili* delle varie Divisioni Aziendali di Sharp Electronics (Italia) S.p.A., al fine di meglio monitorare i processi sensibili, individuati, ai sensi del Modello;

coordinamento con i *Responsabili* delle varie Divisioni Aziendali di Sharp Electronics (Italia) S.p.A., con le altre Funzioni Aziendali, nonché con gli altri Organi di Controllo (società di revisione e collegio sindacale), anche attraverso apposite riunioni, per il migliore monitoraggio delle attività, in relazione alle istruzioni o procedure stabilite nel Modello adottato, o per l'individuazione di eventuali, nuovi processi sensibili, nonché, in generale, per la valutazione dei diversi aspetti attinenti l'attuazione del Modello;

coordinamento con eventuali ulteriori Funzioni societarie di Sharp Electronics (Italia) S.p.A. per i diversi aspetti attinenti all'attuazione del Modello Organizzativo adottato (definizione di clausole contrattuali, da inserire nei contratti di servizio in essere, formazione del personale, provvedimenti disciplinari, ecc.).

coordinamento con i *Responsabili* delle varie Divisioni Aziendali di Sharp Electronics (Italia) S.p.A., al fine di promuovere iniziative per la diffusione della conoscenza (anche, in riferimento, nello specifico, a corsi di formazione) e della comprensione dei contenuti del Modello adottato e per assicurare la predisposizione della documentazione organizzativa interna, necessaria al funzionamento dello stesso.

## **(VI) Sanzioni disciplinari:**

monitoraggio dell'adeguatezza del sistema disciplinare e dei provvedimenti disciplinari previsti, in caso di violazione delle regole definite nel Modello;

proposta all'Amministratore Delegato ovvero al Consiglio di Amministrazione di Sharp Electronics (Italia) S.p.A. del provvedimento disciplinare da irrogare, nei confronti dell'autore della violazione.

Ai fini dell'efficace espletamento delle funzioni sopra richiamate, l'Organismo di Vigilanza avrà la facoltà di:

(i) emanare disposizioni ed ordini di servizio, intesi a regolare l'attività dell'Organismo di Vigilanza stesso;

(ii) accedere ad ogni e qualunque documento aziendale rilevante, per lo svolgimento delle funzioni attribuite all'Organismo di Vigilanza, ai sensi del Decreto;

(iii) definire e comunicare apposite direttive alle diverse strutture aziendali, anche di vertice, facenti capo a Sharp Electronics (Italia) S.p.A., al fine di ottenere le informazioni ritenute necessarie, per l'assolvimento dei propri compiti, in modo da assicurare la tempestiva rilevazione di eventuali violazioni del Modello Organizzativo adottato;

(iv) effettuare verifiche periodiche, sulla base di un proprio piano di attività o anche interventi *spot*, non programmati in tale piano, ma, comunque, ritenuti necessari all'espletamento dei propri compiti.

Nello svolgimento dei compiti che gli competono, l'Organismo di Vigilanza avrà, comunque, come già evidenziato, la facoltà di ricorrere al supporto di collaboratori esterni, identificabili (i) in soggetti appartenenti a qualsiasi Funzione aziendale della Società che, di

volta in volta, si rendesse utile coinvolgere, per il perseguimento dei fini specificati e/o (ii) in consulenti Terzi.

I collaboratori dell'Organismo di Vigilanza, su indicazione dell'Organismo di Vigilanza stesso, possono, anche individualmente, procedere alle attività di vigilanza ritenute opportune, per il funzionamento e l'osservanza del Modello.

I soggetti appartenenti ad una funzione aziendale, nell'espletamento dell'incarico ad essi conferito, in qualità di collaboratori dell'Organismo di Vigilanza, sono, provvisoriamente, esonerati dallo svolgimento delle loro funzioni operative aziendali e rispondono, gerarchicamente e funzionalmente, esclusivamente all'Organismo di Vigilanza.

L'Organismo di Vigilanza provvederà a dotarsi di un proprio **regolamento**, diretto a disciplinare la propria organizzazione ed i relativi aspetti di funzionamento quali, ad esempio, la periodicità degli interventi ispettivi, le modalità di deliberazione, le modalità di convocazione e verbalizzazione delle proprie adunanze, la risoluzione dei conflitti d'interesse e le modalità di modifica/revisione del regolamento stesso.

Inoltre, nell'ambito del regolamento, l'Organismo di Vigilanza dovrà espressamente prevedere dei momenti formalizzati di incontro e confronto, in particolare con:

- (i) il Collegio Sindacale;
- (ii) la società di revisione contabile;
- (iii) gli attori rilevanti, in materia di sistema di controllo interno;
- (iv) gli attori rilevanti, in materia di sistema di gestione della sicurezza e salute sul lavoro e di tutela dell'ambiente.

Obiettivo di questi incontri sarà, principalmente, il confronto ed il coordinamento con i soggetti coinvolti, in cosiddetta "prima linea", nell'implementazione del sistema di controllo, ciascuno secondo la Divisione Aziendale di propria pertinenza, al fine di consentire all'Organismo di Vigilanza di cogliere le opportunità di miglioramento di presidi in essere, ai fini dell'efficacia del Modello Organizzativo adottato. In tale ottica, sarà cura dell'Organismo di Vigilanza, verificare con i predetti soggetti, l'efficacia dei flussi

informativi in essere, nei suoi confronti, così come definiti nei successivi paragrafi del presente Modello.

L'Organismo di Vigilanza stabilirà la periodicità di organizzazione di questi incontri, individuando i soggetti, di volta in volta coinvolti e l'ordine del giorno degli stessi.

L'Organismo di Vigilanza provvederà, inoltre, ad elaborare un piano delle attività da svolgere che avrà cura di trasmettere al Consiglio di Amministrazione di Sharp Electronics (Italia) S.p.A..

### **11.6.7 Reporting, a cura dell'Organismo di Vigilanza, verso il Consiglio di Amministrazione di Sharp Electronics (Italia) S.p.A.**

Nell'ambito dell'espletamento delle attribuzioni conferite, sono assegnate all'Organismo di Vigilanza di Sharp Electronics (Italia) S.p.A. due linee di *reporting*:

(1) la prima, **su base continuativa**, direttamente, nei confronti dell'Amministratore Delegato di Sharp Electronics (Italia) S.p.A.;

(2) la seconda, **su base periodica**, nei confronti del Consiglio di Amministrazione di Sharp Electronics (Italia) S.p.A. e del Collegio Sindacale di Sharp Electronics (Italia) S.p.A..

L'Organismo di Vigilanza di Sharp Electronics (Italia) S.p.A. potrà essere convocato, in qualsiasi momento, dai suddetti organi o potrà, a sua volta, presentare richiesta in tal senso, per riferire in merito al funzionamento del Modello Organizzativo o a situazioni specifiche.

L'Organismo di Vigilanza di Sharp Electronics (Italia) S.p.A. trasmetterà al Consiglio di Amministrazione, con cadenza annuale:

(i) una relazione scritta, riassuntiva: (i) dell'attività svolta, nel corso dell'anno; (ii) delle eventuali proposte di aggiornamento e/o di integrazione e/o di modifica dell'attività di mappatura del rischio, di cui al Modello Organizzativo in vigore, nonché delle procedure aziendali in vigore e di ogni ulteriore presidio o prescrizione correlata;

(ii) un piano di attività da effettuare, nell'anno successivo.

L'Organismo di Vigilanza segnalerà, altresì, tempestivamente, al Consiglio di Amministrazione di Sharp Electronics (Italia) S.p.A.:

(1) le violazioni del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo, riscontrate d'iniziativa o su segnalazione, con proposta del relativo provvedimento disciplinare da comminare;

(2) la pendenza di un eventuale procedimento penale, a proprio carico ovvero a carico di Funzioni societarie, facenti capo a Sharp Electronics (Italia) S.p.A., iscritto, in ragione della contestazione di uno dei reati di cui al Decreto, implicante una possibile conseguente iscrizione dell'illecito amministrativo, a carico di Sharp Electronics (Italia) S.p.A..

Le suddette linee di riporto, dall'Organismo di Vigilanza al Consiglio di Amministrazione di Sharp Electronics (Italia) S.p.A., avranno la finalità di agevolare l'espletamento delle seguenti verifiche:

- una **verifica sull'adeguatezza** del Modello di Organizzazione, intesa come rispondenza dello stesso, alla concreta realtà aziendale ed all'evoluzione della normativa e della giurisprudenza in materia;

- una **verifica sulla concreta idoneità preventiva** del Modello di Organizzazione, intesa come capacità di prevenire la commissione dei reati, presupposto della responsabilità amministrativa della Società, di cui al Decreto.

## **11.7 FLUSSI INFORMATIVI NEI CONFRONTI DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA**

### **11.7.1 Finalità**

L'art. 6 comma 2 lett. d) del Decreto prescrive che il Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo adottato dalla Società, debba *"prevedere obblighi di informazione nei confronti dell'organismo deputato a vigilare sul funzionamento e l'osservanza dei Modelli"*.

L'art. 6 comma 2 *bis* del Decreto, introdotto dalla Legge 30.11.2017 n. 179, avente ad oggetto le *"disposizioni per la tutela degli autori delle segnalazioni di reati o irregolarità di cui siano"*

venuti a conoscenza, nell'ambito di un lavoro pubblico o privato", prescrive, inoltre, come, all'interno del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo, debbano essere previsti: i) uno o più canali che consentano ai soggetti apicali o sottoposti, di cui all'art. 5 D.lgs. 231/2001, di "presentare, a tutela dell'integrità dell'ente, segnalazioni circostanziate di condotte illecite, rilevanti, ai sensi del decreto e fondate su elementi di fatto precisi e concordanti, o di violazioni del modello di organizzazione e gestione dell'ente, di cui siano venuti a conoscenza in ragione delle funzioni svolte; tali canali garantiscono la riservatezza dell'identità del segnalante"; ii) almeno un canale alternativo di segnalazione "idoneo a garantire, con modalità informatiche, la riservatezza dell'identità del segnalante".

Gli obblighi d'informazione verso l'Organismo di Vigilanza rispondono, pertanto, alle seguenti finalità:

(i) verificare la concreta idoneità ed adeguatezza del Modello di Organizzazione adottato, ossia la sua reale (e non meramente formale) capacità di prevenire, in linea di massima, i comportamenti non voluti e sanzionati, ai sensi del Decreto;

(ii) verificare l'efficace attuazione del Modello di Organizzazione, ai sensi dell'art. 7 comma 4 lett. a) del Decreto, vale a dire la sua perdurante rispondenza agli assetti istituzionale ed organizzativo societari e/o all'attività aziendale, sì da modificare i contenuti del sistema di gestione e controllo istituito o da introdurre procedure o controlli aggiuntivi o sopprimere strumenti di controllo divenuti inattuabili o ridondanti, in caso di sopravvenuti mutamenti strategici e/o organizzativi;

(iii) segnalare all'Organismo di Vigilanza, l'eventuale esistenza di processi societari risultati e/o percepiti come privi in tutto o in parte di presidi adeguati, nonché l'eventuale malfunzionamento di istruzioni operative e/o delle procedure esistenti;

(iv) proporre eventuali integrazioni e/o modifiche da apportare al Modello di Organizzazione in vigore;

(v) favorire lo svolgimento della funzione di aggiornamento del Modello di Organizzazione, demandata all'Organismo di Vigilanza;

(vi) agevolare l'espletamento dell'attività di vigilanza sul rispetto del Modello di

Organizzazione, da parte di tutti i Destinatari, sì da (i) verificarne l'effettività, intesa come riscontro della coerenza tra i comportamenti concreti e il Modello di Organizzazione adottato e da (ii) accertarne, altresì, le eventuali violazioni, in vista dell'applicazione delle sanzioni disciplinari all'uopo introdotte;

vii) agevolare l'espletamento dell'attività di vigilanza, a tutela dell'integrità della società, anche tramite la segnalazione circostanziata di condotte illecite, rilevanti, ai sensi del D.lgs. 231/2001, fondate su elementi di fatto precisi e concordanti.

Le finalità sopra evidenziate potranno essere perseguite da Sharp Electronics (Italia) S.p.A., attraverso un'attività di riporto, nei confronti dell'Organismo di Vigilanza, da espletarsi per mezzo di distinti canali, in forma scritta (*e-mail*, comunicazioni e/o rapporti scritti), secondo le macro modalità di seguito indicate.

Le segnalazioni di cui al presente Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo dovranno essere inviate all'Organismo di Vigilanza, tramite la casella di posta elettronica dedicata [OdV231@sharp.it](mailto:OdV231@sharp.it), onde garantire la riservatezza dell'identità del segnalante, fatti salvi gli obblighi di Legge.

La società ha, inoltre, creato un ulteriore canale informatico di segnalazione- vale a dire l'ulteriore casella di posta elettronica dedicata [segnalazionereati@sharp.it](mailto:segnalazionereati@sharp.it) attraverso la quale, fermo l'obbligo di segnalazione sopra richiamato, a carico dei Destinatari del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo, tutti potranno segnalare ogni violazione o sospetto di violazione del Codice Etico e di ogni ulteriore condotta illecita circostanziata, ai sensi e per gli effetti della Legge 30.11.2017, n. 179, di cui siano venuti a conoscenza, purché fondata su elementi di fatto precisi e concordanti.

In conformità a quanto previsto dalla Legge 30.11.2017, n. 279, è fatto divieto:

- i) di violare le misure a tutela del segnalante;
- ii) di effettuare segnalazioni infondate, con dolo o colpa grave.

In caso di violazione dei divieti sub i) e ii), il responsabile della violazione potrà incorrere in un illecito disciplinare, sanzionabile secondo quanto prescritto dal sistema

disciplinare adottato nel presente Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo (cfr. art. 6 comma 2 *bis* lett. d) D.lgs. 231/2001).

E' fatto, altresì, divieto di compiere atti di ritorsione o discriminatori, diretti o indiretti, nei confronti del segnalante, per motivi collegati, direttamente o indirettamente, alla segnalazione.

L'adozione di misure discriminatorie, nei confronti dei soggetti che effettuano le segnalazioni di cui all'art. 6 comma 2 *bis* D.lgs. 231/2001, può essere denunciata all'Ispettorato del Lavoro, per i provvedimenti di propria competenza, oltre che dal segnalante, all'organizzazione sindacale indicata dal medesimo (cfr. art. 6 comma 2 *ter* D.lgs. 231/2001).

## **11.7.2 I flussi informativi obbligatori dai Destinatari del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo di Sharp Electronics (Italia) S.p.A. all'Organismo di Vigilanza**

I Destinatari del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo di Sharp Electronics (Italia) S.p.A. hanno l'**obbligo di comunicare, tempestivamente e per iscritto**, all'Organismo di Vigilanza istituito, tramite la casella di posta elettronica dedicata [OdV231@sharp.it](mailto:OdV231@sharp.it)

(i) le eventuali **violazioni** del Modello di Organizzazione, riscontrate o di cui siano venuti a conoscenza, in ragione delle funzioni svolte ovvero (ii) le eventuali condotte illecite, rilevanti, ai sensi del Decreto e fondate su elementi di fatto precisi e concordanti, di cui siano venuti a conoscenza, in ragione delle funzioni svolte (iii) ovvero le eventuali **gravi anomalie** inerenti al funzionamento del Modello di Organizzazione, o ancora, (iv) l'eventuale **commissione di condotte atipiche** che, pur non costituendo violazioni, si discostino significativamente dall'ordinaria prassi aziendale; (v) la pendenza di un eventuale procedimento penale a proprio carico, in ragione della contestazione di una delle fattispecie di reato di cui al Decreto, implicante una possibile conseguente iscrizione dell'illecito amministrativo, a carico di Sharp Electronics (Italia) S.p.A. ovvero eventuali

provvedimenti e/o notizie provenienti da organi di Polizia Giudiziaria, o da qualsiasi altra Autorità, da cui si evinca lo svolgimento di indagini, nei confronti di altri Soggetti Aziendali, per i reati di cui al Decreto, sempre implicanti una possibile conseguente iscrizione dell'illecito amministrativo, a carico di Sharp Electronics (Italia) S.p.A..

### **11.7.3 I flussi informativi facoltativi dai Destinatari del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo di Sharp Electronics (Italia) S.p.A. all'Organismo di Vigilanza.**

Fermi restando gli obblighi di riporto dinanzi enucleati, i Destinatari del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo di Sharp Electronics (Italia) S.p.A. avranno la **facoltà di inviare**, all'Organismo di Vigilanza di Sharp Electronics (Italia) S.p.A., un rapporto scritto, al fine di segnalare: (i) **eventuali criticità** emerse nell'esercizio della propria attività; (ii) **eventuali richieste di chiarimento**, in ordine alla condotta da adottare, nel singolo caso concreto, al fine di ottemperare alle prescrizioni di cui al Modello di Organizzazione in vigore; (iii) eventuali **informative in ordine a difficoltà applicative riscontrate**; (iv) ogni eventuale ulteriore comunicazione scritta, che si ritiene possa assumere rilievo, ai fini di una corretta applicazione del Modello di Organizzazione di Sharp Electronics (Italia) S.p.A..

L'Organismo di Vigilanza valuterà, con attenzione ed imparzialità, tutte le informazioni e segnalazioni ricevute, stabilendone la veridicità e fondatezza e garantendo l'anonimato in ordine al nominativo dell'autore della segnalazione, pena l'applicazione delle sanzioni disciplinari di cui al sistema disciplinare in vigore; a tal fine, esso adotterà i provvedimenti atti a garantire la riservatezza dell'identità del segnalante e, di conseguenza, ad evitare ogni forma di ritorsione o discriminazione.

### **11.7.4 I flussi informativi dal Consiglio di Amministrazione di Sharp Electronics (Italia) S.p.A. all'Organismo di Vigilanza**

Il Consiglio di Amministrazione di Sharp Electronics (Italia) S.p.A. avrà l'obbligo di comunicare all'Organismo di Vigilanza:

- (i) eventuali mutamenti nell'assetto istituzionale e/o organizzativo societari;
- (ii) eventuali mutamenti nella titolarità di partecipazioni azionarie, conseguenti a sopravvenute operazioni di trasformazione, fusione e scissione;
- (iii) le valutazioni effettuate, in ordine alla scelta della società di revisione, incaricata di certificare il bilancio societario.

## **11.7.5 L'istituzione della figura di "responsabile" presso Sharp Electronics (Italia) S.p.A. e di "referente", presso le Società Terze, legate a Sharp Electronics (Italia) S.p.A. da contratti di servizio**

Fermi restando i flussi informativi, sopra dettagliati, da effettuarsi a cura dei Destinatari del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo di Sharp Electronics (Italia) S.p.A., nei confronti dell'Organismo di Vigilanza nominato, è, altresì, istituita, la figura del *"responsabile o referente ai sensi del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.lgs. 231/2001 di Sharp Electronics (Italia) S.p.A."*.

Detta figura è tenuta ad effettuare, nei confronti dell'Organismo di Vigilanza di Sharp Electronics (Italia) S.p.A., i seguenti **flussi informativi obbligatori**:

- (i) un **flusso informativo tempestivo e d'urgenza** di cui al par. 11.7.2, al pari di ogni ulteriore Destinatario del Modello di Organizzazione;
- (ii) un ulteriore **flusso informativo periodico**, diretto a comunicare le informazioni di rilievo, aventi ad oggetto: (i) le eventuali modifiche o variazioni intervenute, con riferimento al sistema di poteri eventualmente in vigore, nell'Area Aziendale di riferimento;
- (ii) la concreta attuazione del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo di Sharp Electronics (Italia) S.p.A.; (iii) i processi o le fasi di processo, gestiti dalla singola Area aziendale, potenzialmente sensibili, ai sensi del Modello Organizzativo adottato da Sharp Electronics (Italia) S.p.A..

Per completezza, deve valorizzarsi come la Società ritenga opportuno imporre l'obbligo di effettuare i flussi obbligatori suindicati anche alle Società Terze, che siano chiamate a svolgere, in forza di contratti di servizio, prestazioni e/o servizi, nell'interesse di Sharp Electronics (Italia) S.p.A..

In tal caso, Sharp Electronics (Italia) S.p.A. valuterà l'opportunità, in relazione al singolo caso concreto, di nominare, in veste di *Referente*, il soggetto designato dalla società terza, a svolgere la prestazione o il servizio, in nome e per conto di Sharp Electronics (Italia) S.p.A.; in caso di nomina, detto soggetto trasmetterà, all'Organismo di Vigilanza di Sharp Electronics (Italia) S.p.A., il rapporto informativo periodico sopra descritto.

Il Responsabile nominato avrà, inoltre, facoltà di incaricare, a sua volta, con atto scritto, un Sub- Responsabile, il quale, supervisionato dallo stesso Responsabile, assumerà la responsabilità delle singole operazioni affidategli.

## **11.8 DIFFUSIONE DEL MODELLO**

Ai fini dell'efficacia del Modello Organizzativo adottato da Sharp Electronics (Italia) S.p.A., è di primaria importanza la conoscenza delle prescrizioni che vi sono contenute, sia da parte delle risorse umane già presenti in Sharp Electronics (Italia) S.p.A., sia da parte delle risorse destinate a farne parte, in futuro.

Pertanto, onde garantirne un'effettiva conoscenza ed applicazione, l'adozione del Modello viene, formalmente, comunicata, a cura del Consiglio di Amministrazione di Sharp Electronics (Italia) S.p.A., a tutti i Destinatari, con modalità idonee a garantirne un'effettiva conoscenza.

Per quanto riguarda i dipendenti di Sharp Electronics (Italia) S.p.A. (ivi inclusi gli stagisti ed i lavoratori interinali), essi sono tenuti a sottoscrivere una dichiarazione di presa visione del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo adottato dalla Società e di impegno ad osservarne le relative prescrizioni.

Per quanto attiene, invece, i fornitori, gli appaltatori, gli agenti, i distributori ed i consulenti, coinvolti nei processi sensibili individuati, qualunque contratto che comporti la costituzione di un rapporto commerciale o di una qualunque forma di collaborazione con essi, deve esplicitamente contenere una clausola riferita al Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo in vigore presso Sharp Electronics (Italia) S.p.A. e, nello specifico, all'obbligo di osservarne le relative prescrizioni.

Il Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo adottato da Sharp Electronics (Italia) S.p.A. sarà reso disponibile a tutti i Destinatari, secondo le modalità che la Società riterrà più opportune.

## **11.9 FORMAZIONE DEL PERSONALE**

La formazione delle risorse umane aziendali, ai fini dell'attuazione del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo di Sharp Electronics (Italia) S.p.A., è gestita dal Responsabile delle Risorse Umane, in stretta collaborazione con l'Organismo di Vigilanza.

Periodicamente, anche in relazione ad eventuali, sopravvenute modifiche normative e/o organizzative, il suddetto Responsabile delle Risorse Umane propone un piano di formazione all'Organismo di Vigilanza, al quale è demandato il compito di verificarne l'adeguatezza dei contenuti, per ciò che concerne gli aspetti rilevanti, ai sensi del Decreto, proponendo, se del caso, le opportune integrazioni.

Tale piano di formazione deve prevedere interventi, diversamente dettagliati e contraddistinti da differente grado di approfondimento, a seconda del maggiore o minore coinvolgimento dei singoli Destinatari della formazione, nella gestione dei processi sensibili individuati, ai sensi del Decreto.

Detta formazione potrà svolgersi, con differenti modalità: (a) formazione in aula; (b) formazione on line.

Quanto ai contenuti, la formazione potrà avere ad oggetto: (i) una formazione generale sui contenuti del Decreto; (ii) una formazione specifica su tematiche connesse ai processi sensibili gestiti, dalla singola Divisione aziendale e dai vari responsabili.

Sharp Electronics (Italia) S.p.A. potrà, altresì, inviare comunicazioni scritte alle risorse umane aziendali: (i) aventi ad oggetto sopravvenute modifiche normative, implicanti l'introduzione di nuovi reati presupposto, ai sensi del Decreto; (f) specificamente indirizzate, alla Divisione Aziendale o alle Funzioni di riferimento, in caso di problematiche emerse in sede di applicazione del Modello ovvero, in caso di sopravvenuti mutamenti delle procedure organizzative ed operative in essere, all'interno della Divisione Aziendale o delle

Funzioni di riferimento.

L'efficacia della formazione erogata è valutata dal Responsabile della Divisione aziendale di appartenenza della funzione aziendale formata, mediante un'analisi operativa "sul campo". Del relativo esito del controllo "*on the job*", verrà reso edotto il Responsabile delle Risorse Umane.

I corsi di formazione avranno frequenza obbligatoria.

Sarà compito del Responsabile delle Risorse Umane di Sharp Electronics (Italia) S.p.A. informare l'Organismo di Vigilanza sui risultati, in termini di adesione e gradimento, di tali corsi.

## **11.10 IL SISTEMA DISCIPLINARE**

### **11.10.1 Principi generali**

La definizione di un sistema sanzionatorio costituisce un requisito essenziale del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo (cfr. art. 6 Decreto).

L'efficace attuazione del Modello Organizzativo adottato da Sharp Electronics (Italia) S.p.A. deve, pertanto, contemplare la previsione di un sistema disciplinare, diretto a sanzionare la mancata osservanza delle misure di prevenzione e di controllo ivi contenute (cfr. art. 7 comma 4 lett. b) Decreto).

I provvedimenti disciplinari rappresentano, infatti, uno strumento di dissuasione e punizione di comportamenti tenuti dalle varie funzioni aziendali, inserite nell'organizzazione aziendale di Sharp Electronics (Italia) S.p.A. le quali, violando le regole dettate dalla Società, espongono la stessa, al rischio di insorgenza di una responsabilità amministrativa, ai sensi del Decreto.

L'applicazione di provvedimenti disciplinari consegue, quindi, alla semplice violazione delle prescrizioni contenute nel Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo adottato da Sharp Electronics (Italia) S.p.A. e risulta, del tutto indipendente, dallo svolgimento e dall'esito di un eventuale procedimento penale, a carico dell'autore del reato, iscritto dall'Autorità Giudiziaria.

## 11.10.2 Provvedimenti disciplinari per i lavoratori dipendenti

Fermi restando gli obblighi di cui alla Legge 30 maggio 1970, n. 300 (Statuto dei Lavoratori), i Dipendenti di Sharp Electronics (Italia) S.p.A. sono tenuti a rispettare il Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo in vigore presso la Società, pena l'incorrere nella commissione di un illecito disciplinare e nella conseguente applicazione del relativo provvedimento disciplinare.

La violazione del Modello Organizzativo di Sharp Electronics (Italia) S.p.A., in quanto lesiva del rapporto fiduciario instaurato tra l'autore della violazione e la Società, comporta l'esercizio di un'azione disciplinare che, in considerazione della posizione lavorativa rivestita, dall'autore dell'illecito, potrà assumere connotazioni differenti.

I provvedimenti disciplinari applicabili dalla Società, nei confronti dei propri Dipendenti, previa rituale contestazione ai sensi dell'art. 7 dello Statuto dei Lavoratori, sono quelli richiamati dal CCNL del 18.7.2008, rinnovato il 26.2.2011, in vigore per i Dipendenti di aziende del Terziario (Confcommercio) (cfr. Capo XXI intitolato "*Doveri del personale e norme disciplinari*").

L'art. 225 del Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro in esame prevede, nello specifico, l'applicabilità dei seguenti provvedimenti disciplinari: "*biasimo verbale*"; "*biasimo scritto*"; "*multa in misura non eccedente l'importo di quattro ore della normale retribuzione di cui all'art. 193*"; "*sospensione dalla retribuzione e dal servizio per un massimo di giorni dieci*"; "*licenziamento disciplinare con o senza preavviso*".

Ai sensi del presente Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo, costituisce **illecito disciplinare**, qualunque comportamento tenuto dal Dipendente che determini:

(i) la violazione delle regole di condotta, delle procedure, delle istruzioni operative, dei flussi informativi e di ogni ulteriore misura di prevenzione e controllo, di cui al Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo di Sharp Electronics (Italia) S.p.A. o da altri documenti, ad esso connessi ovvero l'adozione, nell'espletamento di attività connesse ai processi sensibili individuati, di una condotta non conforme alle prescrizioni sancite nel Modello o ancora l'omissione della comunicazione, all'Organismo di Vigilanza, delle

segnalazioni prescritte dal Modello, ovvero l'effettuazione di segnalazioni infondate, con dolo o colpa grave; in tal caso, il lavoratore incorrerà nel provvedimento di **biasimo verbale o scritto**;

(ii) la violazione, in più occasioni, delle regole di condotta, delle procedure, delle istruzioni operative, dei flussi informativi e di ogni ulteriore misura di prevenzione e controllo, di cui al Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo di Sharp Electronics (Italia) S.p.A. o da altri documenti, ad esso connessi ovvero l'adozione, in più occasioni, nell'espletamento di attività connesse ai processi sensibili individuati, di una condotta non conforme alle prescrizioni sancite nel Modello; in tal caso, il lavoratore incorrerà nel provvedimento di **multa**;

(iii) la violazione delle regole di condotta, delle procedure, delle istruzioni operative, dei flussi informativi e di ogni ulteriore misura di prevenzione e controllo, di cui al Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo di Sharp Electronics (Italia) S.p.A. o da altri documenti, ad esso connessi ovvero l'adozione, nell'espletamento di attività connesse ai processi sensibili individuati, di una condotta non conforme alle prescrizioni sancite nel Modello, tale da determinare, per Sharp Electronics (Italia) S.p.A., il verificarsi di un danno ovvero di una situazione oggettiva di pericolo, per l'integrità dei beni dell'azienda; in tal caso, il lavoratore incorrerà nel provvedimento della **sospensione dal servizio e dalla retribuzione per un massimo di dieci giorni**;

(iv) l'adozione, nell'espletamento di attività connesse ai processi sensibili individuati, di un comportamento palesemente in violazione delle regole di condotta, delle procedure, delle istruzioni operative, dei flussi informativi e di ogni ulteriore misura di prevenzione e controllo, previsti dal Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo di Sharp Electronics (Italia) S.p.A. o da altri documenti, ad esso connessi, diretto, in modo non equivoco, alla commissione di uno dei reati previsti dal Decreto, dovendosi ravvisare, in tale comportamento, la determinazione di un danno notevole o di una situazione di notevole pregiudizio per la Società; in tal caso, il lavoratore incorrerà nel provvedimento di **licenziamento con preavviso**;

(v) l'adozione, nell'espletamento di attività connesse ai processi sensibili individuati, di un comportamento palesemente in violazione delle regole di condotta, delle procedure, delle istruzioni operative, dei flussi informativi e di ogni ulteriore misura di prevenzione e controllo, previsti dal Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo di Sharp Electronics (Italia) S.p.A. o da altri documenti, ad esso connessi, tale da determinare la concreta applicazione a carico della Società, di sanzioni previste dal Decreto; in tal caso, il lavoratore incorrerà nel provvedimento di **licenziamento senza preavviso**.

Il provvedimento disciplinare applicabile, tra quelli tassativamente previsti, sarà quello da considerarsi congruo rispetto al caso concreto e commisurato alla gravità della violazione, tenendo, altresì, conto dell'eventuale recidiva.

In particolare, si terrà conto:

(i) dell'intenzionalità del comportamento o del grado di negligenza, imprudenza o imperizia con riguardo anche alla prevedibilità dell'evento;

(ii) del comportamento complessivo del lavoratore, con particolare riguardo alla sussistenza o meno di precedenti disciplinari del medesimo, nei limiti consentiti dalla Legge;

(iii) delle mansioni del lavoratore;

(iv) della posizione funzionale delle persone coinvolte, nei fatti costituenti la mancanza;

(v) delle altre particolari circostanze, che accompagnano la violazione disciplinare.

Per quanto riguarda l'accertamento dei suddetti illeciti disciplinari, nonché il procedimento disciplinare e l'irrogazione dei relativi provvedimenti, restano invariati i poteri già conferiti agli organi societari competenti di Sharp Electronics (Italia) S.p.A., nei limiti delle rispettive attribuzioni.

Il sistema disciplinare viene costantemente monitorato dal Responsabile delle Risorse Umane.

### **11.10.3 Misure nei confronti dei Dirigenti**

In caso di violazione, da parte dei Dirigenti, delle regole di condotta, delle procedure, delle istruzioni operative, dei flussi informativi e di ogni ulteriore misura di prevenzione e controllo, prevista dal Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo di Sharp Electronics (Italia) S.p.A. ovvero di adozione, nella gestione dei processi sensibili individuati, di un comportamento non conforme alle prescrizioni del Modello stesso e, in particolare, di adozione di atti di ritorsione o discriminatori, diretti o indiretti, nei confronti di coloro che hanno effettuato segnalazioni, ai sensi dell'art. 6 comma 2 *bis* D.lgs. 231/2001, si provvederà ad applicare, nei confronti dei responsabili, le misure più idonee, in conformità a quanto previsto dal Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro in vigore per i Dirigenti di aziende commerciali (entrato in vigore il 23.1.2008 e rinnovato il 27.9.2011).

### **11.10.4 Misure nei confronti degli Amministratori**

In caso di violazione del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo di Sharp Electronics (Italia) S.p.A., da parte degli Amministratori, l'Organismo di Vigilanza informerà l'intero Consiglio di Amministrazione ed il Collegio Sindacale, i quali provvederanno ad assumere le opportune iniziative, previste dalla vigente normativa.

### **11.10.5 Misure nei confronti di Fornitori, Distributori, Agenti o Consulenti**

Ogni comportamento posto in essere dai Fornitori, Distributori, Agenti o Consulenti di Sharp Electronics (Italia) S.p.A., in contrasto con le prescrizioni di cui al presente Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo e tale da comportare il rischio di commissione di un reato, potrà determinare, secondo quanto previsto dalle specifiche clausole, inserite nelle lettere di incarico o nei vari accordi contrattuali, la risoluzione del relativo incarico o rapporto contrattuale o ogni ulteriore sanzione contrattuale appositamente prevista, fatta salva l'eventuale richiesta di risarcimento, qualora da tale comportamento derivino danni concreti a Sharp Electronics (Italia) S.p.A., come nel caso di applicazione, da parte del Giudice, delle misure previste dal Decreto.

## **11.10.6 Misure nei confronti dei componenti dell'Organismo di Vigilanza**

In caso di violazione del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo di Sharp Electronics (Italia) S.p.A., da parte di uno o più componenti dell'Organismo di Vigilanza, gli altri membri dell'Organismo anzidetto ovvero uno qualsiasi tra i sindaci o tra gli amministratori, informeranno, immediatamente, il Consiglio di Amministrazione e il Collegio Sindacale di Sharp Electronics (Italia) S.p.A..

Tali organi, previa contestazione della violazione e concessione degli adeguati strumenti di difesa, assumeranno gli opportuni provvedimenti, tra i quali, a titolo semplificativo, la revoca dell'incarico all'intero Organismo e la conseguente nomina di un nuovo Organismo di Vigilanza.

## **11.11 INIZIATIVE DELL'ORGANISMO VIGILANZA**

Qualora l'Organismo di Vigilanza di Sharp Electronics (Italia) S.p.A. riscontri una violazione del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo, può proporre al Consiglio di Amministrazione - sentito, altresì, il parere del Direttore delle Risorse Umane- l'adozione della sanzione che ritiene più adeguata, salvo il rispetto dei limiti stabiliti dalla Legge.

Nell'esercizio dell'attività istruttoria, l'Organismo di Vigilanza esercita tutti i poteri necessari per accertare i fatti, garantendo la riservatezza dei destinatari delle relative sanzioni.

Nell'espletamento di tale attività, il predetto Organismo si avvale della collaborazione del Direttore delle Risorse Umane e può, altresì, richiedere, in caso di necessità, l'apporto di consulenti esterni, il cui nominativo deve essere prontamente comunicato a Sharp Electronics (Italia) S.p.A., ai fini della formalizzazione, per iscritto, del relativo incarico.

In ogni caso, l'Organismo di Vigilanza dovrà, essere tempestivamente informato, in merito alle sanzioni irrogate e/o alle violazioni accertate da parte della Società.