



**Hitachi Rail S.p.A.**

**Modello di Organizzazione,  
Gestione e Controllo  
ai sensi del Decreto Legislativo  
8 giugno 2001, n. 231**

**PARTE GENERALE**

## INDICE

|  |           |
|--|-----------|
| <b>INDICE .....</b>  | <b>2</b>  |
| <b>PARTE GENERALE .....</b>  | <b>4</b>  |
| <b>1 IL DECRETO LEGISLATIVO 231/2001 E LA NORMATIVA RILEVANTE .</b>                                      | <b>4</b>  |
| <b>1.1 IL REGIME DI RESPONSABILITÀ AMMINISTRATIVA PREVISTO A CARICO DELLE SOCIETÀ .....</b>              | <b>4</b>  |
| <b>1.2 SANZIONI .....</b>  | <b>6</b>  |
| <b>1.3 DELITTI TENTATI E DELITTI COMMESSI ALL'ESTERO .....</b>   | <b>8</b>  |
| <b>1.4 CONDIZIONI CHE DETERMINANO L'ESCLUSIONE DALLA RESPONSABILITÀ AMMINISTRATIVA.....</b>              | <b>8</b>  |
| <b>2 IL MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO DI HITACHI RAIL S.P.A. ....</b>                  | <b>10</b> |
| <b>2.1 FINALITÀ DEL MODELLO DI HITACHI RAIL .....</b>  | <b>10</b> |
| <b>2.2 IL PROCESSO DI AGGIORNAMENTO DEL MODELLO DI HITACHI RAIL .....</b>                                | <b>11</b> |
| <b>2.3 LE COMPONENTI DEL MODELLO DI HITACHI RAIL.....</b>  | <b>12</b> |
| <b>2.4 STRUTTURA DEL MODELLO .....</b>   | <b>15</b> |
| <b>2.5 MODIFICHE ED INTEGRAZIONI DEL MODELLO.....</b>  | <b>16</b> |
| <b>2.6 COMPOSIZIONE E REQUISITI DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA.....</b>                                     | <b>17</b> |
| <b>2.7 FUNZIONI E POTERI DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA.....</b>  | <b>18</b> |
| <b>2.8 INFORMATIVA DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA NEI CONFRONTI DEGLI ORGANI SOCIETARI.....</b>             | <b>20</b> |
| <b>2.9 FLUSSI INFORMATIVI NEI CONFRONTI DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA.....</b>                             | <b>21</b> |
| <b>3 ADOZIONE E GESTIONE DEL MODELLO NELLE SOCIETÀ CONTROLLATE E PARTECIPATE.....</b>                    | <b>23</b> |
| <b>4 FORMAZIONE DEL PERSONALE E DIFFUSIONE DEL MODELLO NEL CONTESTO AZIENDALE E ALL'ESTERNO.....</b>     | <b>26</b> |
| <b>4.1 FORMAZIONE DEL PERSONALE.....</b>   | <b>26</b> |
| <b>4.2 INFORMATIVA A COLLABORATORI ESTERNI E PARTNER.....</b>  | <b>26</b> |
| <b>5 SISTEMA DISCIPLINARE E MISURE IN CASO DI MANCATA OSSERVANZA DELLE PRESCRIZIONI DEL MODELLO.....</b> | <b>27</b> |
| <b>5.1 PRINCIPI GENERALI.....</b>  | <b>27</b> |
| <b>5.2 CONDOTTE RILEVANTI.....</b>   | <b>27</b> |
| <b>5.3 SANZIONABILITÀ.....</b>   | <b>29</b> |
| <b>6 ALLEGATI .....</b>  | <b>30</b> |

| Revisione | Data       | Sintesi motivazione revisione Parte Generale  |
|-----------|------------|---|
| 0         | 02/11/2015 | Prima emissione   |
| 1         | 13/05/2016 | Modifica della composizione dell'Organismo di Vigilanza, con prevalenza di membri esterni   |
| 2         | 22/05/2017 | Aggiornamento per introduzione dei reati di Autoriciclaggio ed Ecoreati e modifiche al reato Delitto di falso in bilancio   |
| 3         | 22/05/2018 | <ol style="list-style-type: none"><li>1. Inserimento precisazioni sulla normativa del Whistleblowing di nuova introduzione</li><li>2. Inserimento dei reati di razzismo e xenofobia nel catalogo dei reati possibili</li><li>3. Esplicitazione dei protocolli operativi predisposti nell'ambito dei Programmi di Compliance operanti per le società controllate e le branch</li><li>4. Esplicitazioni dell'impianto regolatorio HITACHI RAIL quale protocollo di controllo a presidio dei rischi di commissione reato e introduzione Lista delle Procedure (Allegato 7)</li><li>5. Esplicitazione delle modalità di identificazione delle persone delegate alla gestione di rapporti con esponenti della PA</li></ol> |

## **PARTE GENERALE**

### **1 IL DECRETO LEGISLATIVO 231/2001 E LA NORMATIVA RILEVANTE**

#### **1.1 IL REGIME DI RESPONSABILITÀ AMMINISTRATIVA PREVISTO A CARICO DELLE SOCIETÀ**

Il Decreto Legislativo n. 231 dell'8 giugno 2001 (di seguito "Decreto") ha introdotto nell'ordinamento italiano un regime di "responsabilità amministrativa" (equiparabile sostanzialmente alla responsabilità penale), a carico di società ed associazioni con o senza personalità giuridica (di seguito denominate "Enti"), per alcuni reati commessi, nell'interesse o a vantaggio degli stessi, da:

- persone fisiche che rivestono funzioni di rappresentanza, di amministrazione o di direzione degli Enti stessi o di una loro unità organizzativa dotata di autonomia finanziaria e funzionale, nonché da persone fisiche che esercitino, anche di fatto, la gestione e il controllo degli Enti medesimi;
- persone fisiche sottoposte alla direzione o alla vigilanza di uno dei soggetti sopra indicati.

La responsabilità amministrativa della Società si aggiunge a quella (penale) della persona fisica che ha materialmente commesso il reato e sono entrambe oggetto di accertamento innanzi al giudice penale. Peraltro, la responsabilità dell'Ente permane anche nel caso in cui la persona fisica autrice del reato non sia stata identificata o non risulti punibile.

La responsabilità prevista dal Decreto comprende anche i reati commessi all'estero, alle condizioni che saranno di seguito precisate, purché per gli stessi non proceda lo Stato in cui è stato commesso il reato.

La responsabilità dell'Ente sussiste esclusivamente nel caso di commissione delle seguenti categorie di reati (c.d. reati presupposto), individuati dal Decreto, nonché dalle leggi che espressamente richiamano la disciplina del Decreto:

- I. reati nei rapporti con la Pubblica Amministrazione (articoli 24 e 25 del Decreto);
- II. delitti informatici e trattamento illecito di dati (articolo 24-bis del Decreto);
- III. delitti di criminalità organizzata (articolo 24-ter del Decreto);
- IV. reati in tema di falsità in monete, carte di pubblico credito, valori in bollo e in strumenti o segni di riconoscimento (articolo 25-bis del Decreto);
- V. delitti contro l'industria e il commercio (articolo 25-bis.1 del Decreto);

- VI. reati societari (articolo 25-ter<sup>1</sup> del Decreto);
- VII. delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico (articolo 25-quater del Decreto);
- VIII. reati contro l'incolumità fisica, con particolare riferimento all'integrità sessuale femminile (articolo 25-quater.1 del Decreto);
- IX. delitti contro la personalità individuale e reati di intermediazione illecita e sfruttamento del lavoro (articolo 25-quinquies del Decreto);
- X. reati ed illeciti amministrativi in materia di market abuse (articolo 25-sexies del Decreto e, all'interno del TUF, articolo 187-quinquies "Responsabilità dell'ente"<sup>2</sup>);
- XI. reati colposi di omicidio o lesioni gravi o gravissime commessi in violazione delle norme antinfortunistiche e sulla tutela dell'igiene e della salute sul lavoro (articolo 25-septies del Decreto);
- XII. reati di ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, nonché autoriciclaggio (articolo 25-octies del Decreto<sup>3</sup>);
- XIII. delitti in materia di violazione del diritto d'autore (articolo 25-novies del Decreto);
- XIV. delitto di induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria (articolo 25-decies del Decreto);
- XV. reati ambientali (articolo 25-undecies del Decreto<sup>4</sup>);
- XVI. reato di impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare (articolo 25-duodecies del Decreto)<sup>5</sup>;
- XVII. reato di razzismo e xenofobia (articolo 25-terdecies del Decreto)<sup>6</sup>;

---

<sup>1</sup> Art. 25-ter del Decreto come modificato dall'art. 12 della Legge 27 maggio 2015, n. 69 recante "Disposizioni in materia di delitti contro la pubblica amministrazione, di associazioni di tipo mafioso e di falso in bilancio", poi *emendato dal D.Lg. n. 38/2017* che estende la sanzionabilità del reato di corruzione tra privati anche agli illeciti commessi da chi esercita funzioni direttive

<sup>2</sup> L'articolo 187-quinquies del TUF disciplina la responsabilità dell'ente in relazione ad alcuni illeciti amministrativi previsti nello stesso Capo del TUF, secondo criteri analoghi a quelli previsti dal Decreto.

<sup>3</sup> Art. 25-octies del Decreto, come modificato dall'art. 3, comma 5 della Legge 15 dicembre 2014, n. 186 recante "Disposizioni in materia di emersione e rientro di capitali detenuti all'estero nonché per il potenziamento della lotta all'evasione fiscale. Disposizioni in materia di autoriciclaggio".

<sup>4</sup> Art. 25-undecies del Decreto, come modificato dall'art. 1, comma 8 della Legge 22 maggio 2015, n. 68 recante "Disposizioni in materia di delitti contro l'ambiente".

<sup>5</sup> Art. 25-duodecies del Decreto, modificato dalla L. n. 161/2017 di riforma del Codice Antimafia.

<sup>6</sup> Art. 25-terdecies del Decreto, introdotto dalla L. n. 167 del 20 novembre 2017 e modificato dal Decreto Legislativo 1 marzo 2018, n. 21.

XVIII. reati transnazionali introdotti dalla Legge 16 marzo 2006, n. 146, “Legge di ratifica ed esecuzione della Convenzione e dei Protocolli delle Nazioni Unite contro il crimine organizzato transnazionale”.

Si ritiene che dei reati previsti fino ad oggi nel Decreto, possano potenzialmente riguardare Hitachi Rail S.p.A. quelli riportati sub I), II), III), V), VI), VII), X), XI), XII), XIII), XIV), XV), XVI) e XVIII).

Per quanto concerne le altre tipologie di reati, la Società ha adottato un complesso di presidi – organizzativi e procedurali – volto ad assicurare il corretto svolgimento delle attività aziendali.

## **1.2 SANZIONI**

Le sanzioni previste dal Decreto per gli illeciti amministrativi dipendenti da reato sono:

- sanzione pecuniaria;
- sanzione interdittiva;
- confisca;
- pubblicazione della sentenza.

In particolare, le sanzioni pecuniarie, applicabili a tutti gli illeciti, sono determinate attraverso un sistema basato su “quote” in numero non inferiore a cento e non superiore a mille e di importo variabile fra un minimo di Euro 258,23 ed un massimo di Euro 1.549,37. Il giudice determina il numero delle quote tenendo conto della gravità del fatto, del grado di responsabilità dell’Ente nonché dell’attività svolta per eliminare od attenuare le conseguenze del fatto e per prevenire la commissione di ulteriori illeciti. L’importo della quota è fissato sulla base delle condizioni economiche e patrimoniali dell’Ente, allo scopo di assicurare l’efficacia della sanzione (art. 11 del Decreto).

Le sanzioni interdittive, di durata non inferiore a tre mesi e non superiore a due anni, hanno ad oggetto la specifica attività alla quale si riferisce l’illecito dell’Ente e sono costituite da:

- l’interdizione dall’esercizio dell’attività;
- il divieto di contrattare con la Pubblica Amministrazione, salvo che per ottenere le prestazioni di un pubblico servizio;
- la sospensione o revoca delle autorizzazioni, licenze o concessioni funzionali alla commissione dell’illecito;

- l'esclusione da agevolazioni, finanziamenti, contributi e sussidi, e/o la revoca di quelli eventualmente già concessi;
- il divieto di pubblicizzare beni o servizi.

Le sanzioni interdittive sono applicate nelle ipotesi tassativamente indicate dal Decreto solo se ricorre almeno una delle seguenti condizioni<sup>7</sup>:

- l'Ente ha tratto dal reato un profitto di rilevante entità ed il reato è stato commesso da soggetti in posizione apicale, ovvero da soggetti sottoposti all'altrui direzione quando la commissione del reato è stata determinata o agevolata da gravi carenze organizzative;
- in caso di reiterazione degli illeciti.

Il tipo e la durata delle sanzioni interdittive sono stabiliti dal giudice tenendo conto della gravità del fatto, del grado di responsabilità dell'Ente e dell'attività svolta dall'Ente per eliminare o attenuare le conseguenze del fatto e per prevenire la commissione di ulteriori illeciti. In luogo dell'applicazione della sanzione, il giudice può disporre la prosecuzione dell'attività dell'Ente da parte di un commissario giudiziale.

Le sanzioni interdittive possono essere applicate all'Ente in via cautelare quando sussistono gravi indizi per ritenere l'esistenza della responsabilità dell'Ente nella commissione del reato e vi sono fondati e specifici elementi che fanno ritenere concreto il pericolo che vengano commessi illeciti della stessa natura di quello per cui si procede (art. 45). Anche in tale ipotesi, in luogo della misura cautelare interdittiva, il giudice può nominare un commissario giudiziale.

L'inosservanza delle sanzioni interdittive costituisce un reato autonomo previsto dal Decreto come fonte di possibile responsabilità amministrativa dell'Ente (art. 23).

Oltre alle predette sanzioni, il Decreto prevede che venga sempre disposta la confisca del prezzo o del profitto del reato, che può avere ad oggetto anche

---

<sup>7</sup> Il legislatore ha ritenuto applicabili le sanzioni interdittive solo ad alcune fattispecie di reato delle seguenti categorie: reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione (art. 24 e 25 del Decreto); delitti informatici e trattamento illecito dei dati (art. 24-bis del Decreto); delitti di criminalità organizzata (art. 24-ter del Decreto); falsità in monete, carte di pubblico credito, valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento (art. 25-bis del Decreto); delitti contro l'industria e il commercio (art. 25-bis.1 del Decreto); delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico (art. 25-quater del Decreto); pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili (art. 25-quater.1 del Decreto); delitti contro la personalità individuale (art. 25-quinquies del Decreto); omicidio colposo e lesioni gravi o gravissime, commesse in violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro (art. 25-septies del Decreto); ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, nonché autoriciclaggio (art. 25-octies del Decreto); delitti in materia di violazione del diritto d'autore (art. 25-novies del Decreto); reati ambientali (art. 25-undecies del Decreto); Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare (art. 25-duodecies del Decreto); Razzismo e xenofobia (art. 25-terdecies del Decreto).

beni o altre utilità di valore equivalente, nonché la pubblicazione della sentenza di condanna in presenza di una sanzione interdittiva.

### **1.3 DELITTI TENTATI E DELITTI COMMESSI ALL'ESTERO**

La responsabilità della Società può derivare anche da illeciti dipendenti da delitti tentati e/o da reati commessi all'estero.

In base al disposto dell'art. 4 del Decreto, infatti, l'Ente che abbia sede in Italia può essere chiamato a rispondere, in relazione a reati - contemplati dallo stesso Decreto - commessi all'estero, al fine di non lasciare sfornita di sanzione una condotta criminosa di frequente verificaione, nonché al fine di evitare facili elusioni dell'intero impianto normativo in oggetto.

I presupposti su cui si fonda la responsabilità dell'Ente per reati commessi all'estero sono:

- a) il reato deve essere commesso all'estero da un soggetto funzionalmente legato all'Ente, ai sensi dell'art. 5, comma 1, del Decreto;
- b) l'Ente deve avere la propria sede principale nel territorio dello Stato italiano;
- c) l'Ente può rispondere solo nei casi e alle condizioni previste dagli artt. 7, 8, 9, 10 c.p..

Se sussistono i casi e le condizioni di cui ai predetti articoli del codice penale, l'Ente risponde purché nei suoi confronti non proceda lo Stato del luogo in cui è stato commesso il fatto.

### **1.4 CONDIZIONI CHE DETERMINANO L'ESCLUSIONE DALLA RESPONSABILITÀ AMMINISTRATIVA**

Gli artt. 6 e 7 del Decreto prevedono forme specifiche di esonero dalla responsabilità amministrativa dell'Ente per i reati commessi nell'interesse o a vantaggio dello stesso sia da soggetti apicali sia da soggetti sottoposti alla direzione o alla vigilanza dei soggetti apicali.

In particolare, nel caso di reati commessi da soggetti in posizione apicale o che esercitino, anche di fatto, la gestione ed il controllo dell'Ente, esso non risponde se dimostra che:

1. l'organo dirigente abbia adottato ed efficacemente attuato, prima della commissione del fatto, un Modello di organizzazione, gestione e controllo idoneo a prevenire reati della specie di quello verificatosi (di seguito, in breve, anche "Modello 231" o "Modello");



2. il compito di vigilare sul funzionamento, sull'osservanza e sull'aggiornamento del Modello sia stato affidato ad un Organismo di Vigilanza (di seguito, in breve anche "OdV" o "Organismo"), dotato di autonomi poteri di iniziativa e controllo;
3. le persone che hanno commesso il reato abbiano agito eludendo fraudolentemente il suddetto Modello;
4. non vi sia stata omessa o insufficiente vigilanza da parte dell'OdV.

Il Decreto prevede, inoltre, che il Modello:

- individui le attività nel cui ambito esiste la possibilità che siano commessi i reati;
- preveda specifici protocolli diretti all'adozione di idonee decisioni in relazione ai reati da prevenire;
- individui modalità di gestione delle risorse finanziarie idonee ad impedire la commissione di tali reati;
- preveda un obbligo di informazione nei confronti dell'OdV;
- introduca un sistema disciplinare idoneo a sanzionare il mancato rispetto delle misure indicate nel Modello.

Per quanto concerne i dipendenti, l'art. 7 prevede l'esonero della responsabilità nel caso in cui l'Ente abbia adottato ed efficacemente attuato prima della commissione del reato un Modello idoneo a prevenire reati della specie di quello verificatosi. Il Modello prevede, 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.

L'efficace attuazione del Modello richiede:

- una verifica periodica e l'eventuale modifica dello stesso quando sono scoperte significative violazioni delle prescrizioni ovvero quando intervengono mutamenti nell'organizzazione o nell'attività;
- un sistema disciplinare idoneo a sanzionare il mancato rispetto delle misure indicate nel Modello.

Il Decreto prevede, inoltre, che i Modelli possano essere adottati sulla base dei codici di comportamento redatti dalle associazioni rappresentative di categoria, la cui idoneità ed efficacia sia stata approvata dal Ministero della Giustizia di concerto con gli altri Ministeri competenti, quali ad esempio Confindustria. Con riferimento ai reati ed illeciti amministrativi in materia di market abuse, tale

valutazione di idoneità viene compiuta dal Ministero della Giustizia, sentita la Consob.

## **2 IL MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO DI HITACHI RAIL S.P.A.**

Hitachi Rail S.p.A. (di seguito anche “HITACHI RAIL” o la “Società”), al fine di assicurare che il comportamento di tutti coloro che operano per conto o nell’interesse della Società sia sempre conforme alle normative e alle regolamentazioni e coerente con i principi di correttezza e di trasparenza nella conduzione degli affari e delle attività aziendali, ha adottato il Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo, in linea con le prescrizioni del D. Lgs. n. 231 del 2001 e con la indicazioni delle Linee Guida emanate da Confindustria oltre che con i principi previsti dal Global Compliance Program del Gruppo Hitachi (“HGCP”).

Sono “Destinatari” del presente Modello e, come tali, nell’ambito delle specifiche competenze, tenuti alla sua conoscenza ed osservanza:

- i componenti del Consiglio di Amministrazione, nel perseguimento dell’azione sociale in tutte le deliberazioni adottate;
- i componenti del Collegio Sindacale, nell’attività di controllo e nella verifica della correttezza formale e legittimità sostanziale dell’attività della Società e del funzionamento del sistema di controllo interno e di gestione dei rischi;
- i componenti dell’Organismo di Vigilanza;
- tutti i dipendenti e tutti i collaboratori con cui la Società intrattiene rapporti contrattuali, a qualsiasi titolo, anche occasionali e/o soltanto temporanei, compresi i dipendenti che operano presso le Branch/Stabili organizzazioni ed i dipendenti HITACHI RAIL distaccati in altre Società del Gruppo;
- tutti coloro che intrattengono rapporti onerosi o anche gratuiti di qualsiasi natura con la Società.

### **2.1 FINALITÀ DEL MODELLO DI HITACHI RAIL**

Il Modello si propone come finalità quelle di:

- integrare, rafforzandolo, il sistema di *Corporate Governance* di HITACHI RAIL;

- predisporre un sistema strutturato ed organico di strumenti di prevenzione e controllo finalizzato alla riduzione del rischio di commissione dei reati connessi all'attività aziendale;
- informare e formare i Destinatari in merito all'esistenza di detto sistema e alla necessità che la loro operatività si conformi ad esso;
- ribadire che Hitachi Rail non tollera comportamenti illeciti, in ogni caso, in quanto contrari ai principi etici e ai valori cui HITACHI RAIL si ispira e dunque in contrasto con l'interesse della stessa;
- informare tutti coloro che operano in nome, per conto o comunque nell'interesse di HITACHI RAIL del fatto che:
  - a) la commissione di un reato nel malinteso interesse della Società dà luogo non soltanto all'applicazione di sanzioni penali nei confronti di chi ha commesso il reato, ma anche di sanzioni amministrative (pecuniarie o interdittive) nei confronti della Società, esponendola a pregiudizi finanziari, operativi e di immagine;
  - b) la violazione delle prescrizioni contenute nel Modello comporterà, indipendentemente dall'eventuale commissione di fatti costituenti reato, l'applicazione di sanzioni disciplinari e/o contrattuali.

## 2.2 IL PROCESSO DI AGGIORNAMENTO DEL MODELLO DI HITACHI RAIL

Il Modello adottato da Hitachi Rail è sottoposto a periodici aggiornamenti al fine di garantirne la funzionalità e l'efficacia nel tempo.

In particolare, con il supporto dell'OdV, Hitachi Rail:

- individua e verifica (attraverso la conduzione di un *risk assessment*) le attività esposte a rischio di commissione dei reati (e illeciti amministrativi) previsti dal Decreto. Tale analisi è svolta periodicamente e/o al verificarsi di evoluzioni nel contesto normativo e/o aziendale.

Il risultato di tali analisi viene, tipicamente, rappresentato in un documento contenente la mappa delle attività aziendali, in cui sono esplicitate le aree a rischio e i cosiddetti *rischi potenziali* associati alle medesime, rispetto ai reati astrattamente realizzabili.

Tra le aree di attività a rischio sono considerate anche quelle che possono avere un rilievo "indiretto", risultando strumentali alla commissione di alcune tipologie di reato. In particolare, si intendono *strumentali* quelle attività nelle quali possono realizzarsi le condizioni di fatto che rendono possibile l'eventuale commissione di reati nell'ambito delle aree valutate a rischio "diretto".

Con riferimento a tutte le aree a rischio (diretto o strumentale), sono altresì presi in esame gli eventuali rapporti indiretti, ossia quelli che Hitachi Rail intrattiene, o potrebbe intrattenere, tramite soggetti terzi. È opportuno infatti precisare che i profili di rischio connessi alle attività svolte da HITACHI RAIL sono valutati anche avendo riguardo alle ipotesi in cui esponenti aziendali concorrano con soggetti esterni alla Società, sia in forma occasionale e temporanea (cosiddetto concorso di persone), sia in forma organizzata e volta alla commissione di una serie indeterminata di illeciti (reati associativi). Infine, l'analisi tiene conto anche della possibilità di commissione dei reati all'estero, ovvero con modalità transnazionale, anche nell'ambito delle attività svolte tramite le proprie Branch/Stabili organizzazioni.

Le risultanze delle analisi ed i profili di rischio potenziale, con riferimento ai reati disciplinati dal Decreto, sono oggetto di approfondimento nelle diverse Parti Speciali, che costituiscono parte integrante del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D. Lgs. 231/01 adottato da HITACHI RAIL.

- analizza il sistema di controlli preventivi esistenti nei processi/attività a rischio (sistema organizzativo; sistema autorizzativo e dei poteri/deleghe; regolamentazione dei flussi processuali e informativi; sistema di controllo interno), allo scopo di valutarne l'idoneità ai fini della prevenzione dei rischi di reato (cosiddetta *as-is analysis*).
- individua le aree di integrazione e/o miglioramento nel sistema dei controlli e definisce le azioni da intraprendere (c.d. *gap analysis*).
- cura l'attuazione dei principi comportamentali definiti nel Modello, verificando, attraverso gli enti preposti, la concreta idoneità ed operatività degli strumenti di controllo e monitorando l'effettiva osservanza delle regole procedurali.

### 2.3 LE COMPONENTI DEL MODELLO DI HITACHI RAIL

Il Modello si fonda sulle seguenti componenti:

- un **sistema normativo interno**, nel quale sono tra l'altro ricompresi:
  - il Codice Etico adottato da HITACHI RAIL ed il Codice di Condotta in vigore per tutte le Società appartenenti al Gruppo Hitachi, che esprimono gli impegni e le responsabilità etiche nella conduzione degli affari e delle attività aziendali assunti da tutti coloro che operano per conto o nell'interesse di Hitachi Rail.

- il Codice Anticorruzione, che definisce valori e principi etici da adottare per il contrasto alla corruzione e la prevenzione dei rischi di pratiche illecite, a qualsiasi livello lavorativo e in ogni ambito geografico.
- una struttura organizzativa atta a rappresentare una chiara ed organica attribuzione dei compiti e la segregazione delle funzioni, formalizzata attraverso:
  - o un *organigramma*, costantemente aggiornato, che rappresenta la linea di dipendenza gerarchica;
  - o un *sistema organizzativo interno* (formalizzato mediante Disposizioni Organizzative e Comunicazioni di Servizio) che indica le responsabilità ed i compiti attribuiti alle diverse strutture aziendali nonché le aree di attività e le linee di dipendenza gerarchica e raccordo funzionale (si veda il dettaglio fornito nell'Allegato 2).

Hitachi Rail definisce modalità e responsabilità del processo di elaborazione, approvazione e diffusione dei documenti organizzativi.

- il complesso delle regole aziendali formalizzate, che specificano e descrivono le modalità operative di gestione e le responsabilità di esecuzione di determinati processi / attività.

In particolare, le regole interne applicabili (Direttive, Procedure, Narrative, Policy, Manuali, Istruzioni pubblicate sulla intranet aziendale), che costituiscono parte integrante del Modello 231, prevedono:

- o la *segregazione delle funzioni* (intesa come separazione all'interno di ciascun processo, tra il soggetto che assume la decisione, il soggetto che la autorizza, il soggetto che la attua ed il soggetto cui è affidato il controllo);
- o la *tracciabilità* del processo decisionale e la *documentazione* di ciascun passaggio processuale rilevante;
- o la istituzione di un articolato sistema di controlli che, in linea con le indicazioni del IIA (The Institute of Internal Auditor), prevede anche momenti di verifica interni alle funzioni operative ("Self Audit");
- o la previsione di un sistema di *reporting* atto a documentare l'effettuazione e gli esiti dei controlli, anche di supervisione svolti;
- o il rilascio di specifica dichiarazione attestante l'assenza di *conflitti di interesse*, ovvero l'assenza di interessi personali o di un prossimo congiunto, che possano di fatto esporre al rischio di mancanza di imparzialità e indipendenza nello svolgimento delle attività aziendali.

Direttive, Procedure, Narrative, Policy e Manuali posti a presidio di ciascuna delle Aree a rischio di commissione dei reati presupposto ex D.Lgs. 231/2001 sono elencate nell'Allegato 7 "Regolamentazione interna HITACHI RAIL a presidio dei rischi 231", cui si rinvia.

Hitachi Rail definisce attraverso la Procedura HITACHI RAIL PG 001 le modalità e le responsabilità riferibili al processo di elaborazione, approvazione e diffusione dell'impianto regolatorio aziendale.

Inoltre, per tematiche di interesse generale, anche inerenti aspetti di governance, vengono emesse policies / linee guida in coerenza con gli elementi regolatori disciplinati nel Global Compliance Program del Gruppo Hitachi.

- un **sistema autorizzativo**, basato sui seguenti principi:
  - definizione di ruoli, responsabilità e controlli nell'ambito del processo decisionale ed approvativo interno;
  - assegnazione e revoca di *procure e deleghe*, per la regolamentazione dei rapporti verso l'esterno, in coerenza con i ruoli ricoperti nell'organizzazione (si veda il dettaglio fornito nell'Allegato 3);
  - *chiara definizione dei poteri* del delegato e dei *limiti* per l'esercizio delle procure, in coerenza con gli obiettivi aziendali;
  - chiara definizione dei poteri esercitabili dal delegato, in coerenza con le disposizioni normative vigenti per l'area di attività di competenza;
  - identificazione dei soggetti autorizzati alla gestione dei *rapporti con la Pubblica Amministrazione* mediante esplicitazione nella mission generale all'interno delle Disposizioni Organizzative, oltre che rappresentazione nelle apposite Schede del flusso informativo periodico previsto dall'Allegato 5 del presente Modello.

Il Modello, inoltre, prevede:

- l'attribuzione ad un **Organismo di Vigilanza**, dotato dei requisiti di autonomia, indipendenza, continuità di azione e professionalità, del compito di vigilare sul funzionamento e sull'osservanza del Modello e di proporre l'aggiornamento, previo conferimento, a tal fine, al medesimo, di poteri, mezzi e accesso alle informazioni necessarie allo svolgimento dell'attività;
- la previsione di un articolato e capillare **sistema di formazione e informazione** finalizzato a consolidare in tutti i Destinatari la conoscenza dei principi e delle regole cui la concreta operatività di Hitachi Rail deve conformarsi;

- la predisposizione di uno specifico **sistema disciplinare** idoneo a sanzionare qualsiasi violazione del Modello, ivi comprese le eventuali violazioni della regolamentazione interna HITACHI RAIL a presidio dei rischi 231.

## 2.4 STRUTTURA DEL MODELLO

Il Modello è costituito da una “Parte Generale” e dalle “Parti Speciali” ed è corredato di alcuni Allegati.

Nella “Parte Generale” sono illustrate le componenti essenziali del Modello con particolare riferimento all’OdV, alla formazione del personale e diffusione del Modello nel contesto aziendale ed extra-aziendale, al sistema disciplinare e alle misure da adottare in caso di mancata osservanza delle prescrizioni dello stesso.

Le “Parti Speciali” sono dedicate alla disciplina delle diverse tipologie di reato e illecito amministrativo contemplate nel Decreto, riportando l’identificazione delle aree aziendali a rischio e la definizione dei principi generali di comportamento e dei presidi di controllo.

In particolare, il Modello di Hitachi Rail prevede le seguenti Parti Speciali:

- PARTE SPECIALE “A” - I reati contro la Pubblica Amministrazione e l’Amministrazione della Giustizia (artt. 24, 25 e 25 decies del Decreto e art. 10, co. 9, L. 16.03.2006 n 146);
- PARTE SPECIALE “B” - I reati e gli illeciti amministrativi societari (art. 25 ter) ed il market abuse (art. 25 sexies);
- PARTE SPECIALE “B1” - La corruzione tra privati (art. 25 ter, co. 1, lett. s-bis);
- PARTE SPECIALE “C” - I reati in violazione delle norme antinfortunistiche e sulla tutela dell’igiene e della salute sul lavoro (art. 25 septies);
- PARTE SPECIALE “D” - I reati informatici e di trattamento illecito di dati e i delitti in materia di violazione del diritto d’autore (artt. 24 bis e 25 novies del Decreto);
- PARTE SPECIALE “E” - I reati di ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, nonché autoriciclaggio (art. 25 octies del Decreto) ed i Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell’ordine democratico (art. 25 quater del Decreto);
- PARTE SPECIALE “F” - I Reati associativi (art. 24 ter del decreto);

- PARTE SPECIALE “G” - Reati ambientali (art. 25-undecies);
- PARTE SPECIALE “H” - Principi generali di comportamento applicabili alle altre famiglie di reato.

Resta inteso che per tutte le famiglie di reato, anche se ritenute non inerenti o di rischiosità residuale rispetto all’operatività di HITACHI RAIL, trovano applicazione i principi descritti nella presente Parte Generale nonché nel Codice Etico adottato da Hitachi Rail e nel Codice di Condotta del Gruppo Hitachi.

Costituiscono parte integrante del Modello 231 anche le Direttive, Procedure, Narrative, Policy e Manuali indicati nell’Allegato 7, in quanto protocolli di controllo attraverso i quali HITACHI RAIL assicura l’efficacia e l’effettività delle regole e dei principi contenuti nel Modello stesso, oltre che la prevenzione dei rischi ivi identificati.

## **2.5 MODIFICHE ED INTEGRAZIONI DEL MODELLO**

L’adozione e le successive modifiche e integrazioni del Modello competono al Consiglio di Amministrazione di Hitachi Rail in conformità alle prescrizioni dell’art. 6, comma 1, lettera a) del Decreto.

Il Consiglio di Amministrazione si avvale del supporto dell’OdV per la identificazione delle modifiche ed integrazioni da apportare al Modello oltre che per il tempestivo aggiornamento di quegli Allegati funzionali ad una efficace prevenzione dei comportamenti a rischio.

Le modifiche e/o integrazioni che richiedono una valutazione di adeguamento del Modello sono riconducibili, a titolo esemplificativo, a tali categorie:

- novità legislative intervenute nel catalogo dei reati presupposto;
- orientamenti della giurisprudenza e della dottrina prevalente;
- riscontri e/o lacune emersi a seguito di verifiche sull’efficacia ed effettività del Modello;
- cambiamenti significativi della struttura organizzativa o dei settori di attività della Società;
- altre considerazioni derivanti dalla concreta e specifica applicazione del Modello.



## 2.6 COMPOSIZIONE E REQUISITI DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA

L'OdV di Hitachi Rail è un organo collegiale misto nominato dal Consiglio di Amministrazione e composto da tre membri, di cui:

- almeno un membro esterno, da scegliersi tra i professionisti esperti nelle materie giuridiche ed economiche inerenti le tematiche del D. Lgs. 231/01, in possesso dei requisiti indicati nello "Statuto dell'Organismo di Vigilanza" (Allegato 6);
- almeno un membro interno nominato in base al ruolo aziendale secondo quanto definito nello Statuto dell'Organismo di Vigilanza, tra cui il Responsabile della funzione Legale.

Il Consiglio di Amministrazione di Hitachi Rail, in particolare, nomina il Presidente dell'Organismo, che in tutti casi coincide con un membro esterno.

La nomina, i compiti, le attività, il funzionamento dell'OdV, la durata in carica, la revoca, la sostituzione nonché i requisiti dei suoi membri sono disciplinati dallo "Statuto dell'Organismo di Vigilanza" (Allegato 6), anch'esso approvato dal Consiglio di Amministrazione di HITACHI RAIL e parte integrante del Modello.

La nomina quale membro dell'OdV, è condizionata alla presenza e alla permanenza dei requisiti previsti dallo Statuto.

A ciascuno dei membri dell'Organismo si applica inoltre il divieto di concorrenza di cui all'art. 2390 c.c..

Per lo sviluppo operativo delle attività l'OdV si avvale di una Segreteria Tecnica e può dotarsi di un Regolamento interno, volto a disciplinare il funzionamento delle proprie attività.

Le indicazioni delle linee guida di Confindustria specificano le caratteristiche dell'Organismo di Vigilanza ex D. Lgs. 231/2001, affinché il medesimo possa svolgere le attività sulla base delle indicazioni contenute negli artt. 6 e 7 del Decreto, ossia:

### a) Autonomia e indipendenza

I requisiti di autonomia e indipendenza sono fondamentali affinché l'OdV non sia direttamente coinvolto nelle attività gestionali che costituiscono l'oggetto della sua attività di controllo.

Tali requisiti si possono ottenere garantendo all'OdV una dipendenza gerarchica che sia la più elevata possibile. A tal fine l'OdV di Hitachi Rail attua un sistema di reporting verso gli Organi Societari e specificatamente Consiglio di Amministrazione e Collegio Sindacale.

L'OdV, nell'espletamento delle proprie funzioni, dispone di mezzi finanziari, attraverso il riconoscimento di un budget di spesa attribuito dal Consiglio di Amministrazione.

b) Professionalità

I membri dell'OdV sono in possesso di specifiche competenze tecnico-professionali, necessarie per lo svolgimento delle proprie attività, ed è inoltre prevista la possibilità di ricorso al supporto specialistico di soggetti interni o esterni alla Società.

c) Continuità d'azione

L'OdV opera presso la Società, esercitando i necessari poteri di indagine. La continuità d'azione è garantita attraverso:

- la composizione, che prevede la presenza di almeno un membro interno;
- i flussi informativi ordinari, predisposti anche in maniera dedicata;
- la previsione di incontri periodici in cui esaminare collegialmente le diverse tematiche, anche eventualmente attraverso audizioni con i Responsabili di specifiche aree/attività aziendali.

## **2.7 FUNZIONI E POTERI DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA**

Le funzioni ed i poteri attribuiti dal Consiglio di Amministrazione all'OdV di Hitachi Rail sono analiticamente descritti nello Statuto dell'Organismo di Vigilanza, al quale si fa rinvio.

In generale l'OdV ha il compito di:

1. vigilare sull'effettiva applicazione del Modello in relazione alle diverse tipologie di reato contemplate dal Decreto;
2. verificare nel tempo l'adeguatezza e l'efficacia del Modello e la sua capacità di prevenire la commissione dei reati di cui al Decreto;
3. individuare e proporre al Consiglio di Amministrazione aggiornamenti e modifiche del Modello stesso in relazione alla mutata normativa o alle mutate condizioni aziendali.

Più in particolare, è compito dell'OdV:

- verificare l'efficacia del Modello in relazione alla struttura aziendale ed alla effettiva capacità di prevenire la commissione dei reati di cui al Decreto, proponendo - laddove ritenuto necessario - eventuali aggiornamenti del Modello, con particolare riferimento all'evoluzione e ai mutamenti della

struttura organizzativa o dell'operatività aziendale e/o della normativa vigente;

- monitorare la validità nel tempo del Modello, promuovendo, anche previa consultazione delle strutture aziendali interessate, tutte le azioni necessarie al fine di assicurarne l'efficacia. Tale compito comprende la formulazione di proposte di adeguamento da inoltrare al Vertice Aziendale e la verifica successiva dell'attuazione e della funzionalità delle soluzioni proposte, anche attraverso attività di follow-up;
- valutare il mantenimento nel tempo dei requisiti di solidità e funzionalità del Modello;
- vigilare sull'effettiva applicazione del Modello, anche attraverso interventi di verifica specifici;
- verificare la coerenza tra le responsabilità definite nella struttura organizzativa ed il sistema dei poteri correlato;
- definire e curare il flusso informativo verso l'Organismo di Vigilanza;
- attuare un sistema di Reporting nei confronti degli Organi Societari e del Vertice Aziendale, secondo le logiche indicate nello Statuto;
- promuovere, attraverso le competenti strutture aziendali, un processo formativo del personale, finalizzato alla diffusione della conoscenza e della comprensione del Modello;
- verificare che eventuali violazioni del Modello siano sanzionate in coerenza con quanto disposto nel Regolamento Disciplinare ex D. Lgs. 231/01.

Per lo svolgimento degli adempimenti sopra elencati, all'Organismo sono attribuiti i poteri qui di seguito indicati:

- accedere ad ogni documento e/o informazione aziendale rilevante per lo svolgimento delle funzioni attribuite all'Organismo ai sensi del Decreto;
- ricorrere a consulenti esterni nei casi in cui ciò si renda necessario per l'espletamento delle attività di competenza, osservando quanto previsto dalla regolamentazione interna aziendale per l'assegnazione di incarichi di consulenza;
- richiedere informazioni a consulenti esterni, partner commerciali e revisori nell'ambito delle attività svolte per conto della Società.

L'Organismo potrà decidere di delegare uno o più specifici compiti ai suoi membri, sulla base delle rispettive competenze, con l'obbligo di riferire in merito

all'Organismo stesso. In ogni caso, anche in ordine alle funzioni delegate dall'Organismo a singoli membri, permane la responsabilità collegiale dell'Organismo medesimo.

## **2.8 INFORMATIVA DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA NEI CONFRONTI DEGLI ORGANI SOCIETARI**

L'OdV di Hitachi Rail, nell'ambito dei compiti ad esso attribuiti, cura l'informazione verso gli organi sociali competenti affinché possano adottare le conseguenti deliberazioni e azioni necessarie al fine di garantire l'effettiva e costante adeguatezza e concreta attuazione del Modello.

In particolare, l'OdV provvede a fornire al Consiglio di Amministrazione ed al Collegio Sindacale, un'informativa periodica avente ad oggetto:

- l'attività complessivamente svolta nel corso del periodo, con particolare riferimento a quella di verifica sui processi sensibili ai sensi del Decreto;
- le criticità emerse sia in termini di comportamenti o eventi interni alla Società, sia in termini di efficacia del Modello;
- una analisi delle eventuali segnalazioni ricevute nel corso del periodo e delle relative azioni intraprese dall'Organismo e dagli altri soggetti interessati;
- le proposte di revisione ed aggiornamento del Modello;
- le attività di comunicazione/formazione effettuate;
- il Piano di attività e di verifiche definito per l'anno successivo.

Inoltre, l'OdV deve porre in atto flussi informativi ad hoc, in presenza di circostanze che rendano necessaria o comunque opportuna l'informativa. Pertanto, l'Organismo dovrà riferire tempestivamente ai Vertici Aziendali in merito a:

- qualsiasi violazione del Modello ritenuta fondata, di cui sia venuto a conoscenza durante l'espletamento delle sue funzioni;
- rilevazione di carenze organizzative o procedurali idonee a determinare il concreto pericolo di commissione di reati rilevanti ai fini del Decreto;
- esistenza di procedimenti penali nei confronti di soggetti che operano per conto della Società, ovvero di procedimenti a carico della Società in relazione a reati rilevanti ai sensi del Decreto, di cui sia venuto a conoscenza durante l'espletamento delle sue funzioni;

- esito degli accertamenti condotti dall'OdV medesimo a seguito dell'avvio di indagini da parte dell'Autorità Giudiziaria in merito a reati rilevanti ai sensi del Decreto;
- modifiche intervenute nel catalogo dei reati per i quali è prevista la Responsabilità Amministrativa della Società;
- ogni altra informazione ritenuta utile ai fini dell'assunzione di determinazioni urgenti.

L'Organismo, inoltre, dovrà riferire senza indugio al:

- Consiglio di Amministrazione, eventuali violazioni del Modello poste in essere dall'Amministratore Delegato, da Dirigenti della società o da membri del Collegio Sindacale;
- Collegio Sindacale, eventuali violazioni del Modello poste in essere dalla Società di Revisione ovvero da membri del Consiglio di Amministrazione, affinché adotti i provvedimenti previsti al riguardo dalla legge.

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

L'art. 6, comma 2, lett d) del Decreto impone la previsione nel Modello di obblighi informativi nei confronti dell'OdV, deputato a vigilare sul funzionamento e sull'osservanza del Modello stesso.

L'obbligo di un flusso informativo strutturato è concepito quale strumento per garantire l'attività di vigilanza sull'efficacia ed effettività del Modello e per l'eventuale accertamento a posteriori delle cause che hanno reso possibile il verificarsi dei reati previsti dal Decreto o comunque di comportamenti non in linea con le regole di condotta definite.

L'efficacia dell'attività di vigilanza trova fondamento in un sistema strutturato di segnalazioni ed informazioni provenienti da tutti i Destinatari del Modello, con riferimento a tutti gli atti, comportamenti od eventi, di cui vengano a conoscenza, che potrebbero determinare una violazione del Modello o che, più in generale, siano potenzialmente rilevanti ai fini del Decreto.

Tali flussi possono essere attivati:

- al verificarsi di specifici eventi/fatti (*flussi informativi ad hoc*);
- in via sistematica (*flussi informativi periodici*).

I flussi informativi ad hoc riguardano notizie in relazione alle quali è opportuna un'informazione immediata nei confronti dell'Organismo. L'obbligo di informazione ha per oggetto, in particolare:

- i provvedimenti e/o le notizie provenienti dall'autorità giudiziaria, o da qualsiasi altra autorità, a carico di Amministratori, Sindaci, Dirigenti, Dipendenti, Collaboratori e Business Partner (e dipendenti degli stessi) con cui HITACHI RAIL intrattiene rapporti, a qualsiasi titolo, dai quali si evinca lo svolgimento di indagini/accertamenti, anche nei confronti di ignoti, per i reati o gli illeciti amministrativi di cui al Decreto;
- le richieste di assistenza legale da parte dei dirigenti e/o dai dipendenti in caso di avvio di procedimento giudiziario per i reati previsti dal Decreto;
- le notizie relative all'effettiva attuazione, a tutti i livelli aziendali, del Modello con evidenza dei procedimenti disciplinari svolti e delle eventuali sanzioni irrogate, ovvero dei provvedimenti di archiviazione di tali procedimenti con le relative motivazioni;
- i rapporti o le segnalazioni preparati dai responsabili delle funzioni aziendali nell'ambito della loro attività di controllo e dai quali possano emergere fatti, atti, eventi od omissioni con profili di criticità rispetto all'osservanza delle norme del Decreto;
- l'eventuale esistenza di situazioni di conflitto di interesse da parte di uno dei Destinatari.

E' inoltre istituito un flusso informativo periodico da parte dei soggetti identificati quali responsabili delle aree a rischio (Allegato 4), tenuti ad informare sistematicamente l'OdV sui contenuti operativi specifici della propria area e sul rispetto dei principi del Modello. I contenuti e le tempistiche di trasmissioni sono regolati in apposito Allegato 5 del Modello, la cui responsabilità di aggiornamento è a carico dell'Organismo di Vigilanza.

L'Organismo può, inoltre, chiedere alla Società di Revisione, al Collegio Sindacale, alla Funzione Internal Audit ed al Compliance Officer/Compliance Committee informazioni in merito alle attività da questi svolte, utili ai fini dell'attuazione del Modello e prevedere uno scambio di informazioni e riunioni periodiche con tali organi.

Al fine di rafforzare l'azione di prevenzione e contrasto di eventuali comportamenti contrari al Modello, alla legge o alla regolamentazione interna, Hitachi Rail S.p.A. ha inoltre adottato la Direttiva HITACHI RAIL DA 004 "Gestione delle Segnalazioni", che prevede sistemi che consentono ai lavoratori di segnalare gli eventuali illeciti di cui vengono a conoscenza e definisce il processo di gestione delle segnalazioni.

Attraverso le disposizioni previste nella Direttiva HITACHI RAIL DA 004 ed in coerenza con le indicazioni contenute nella Legge n. 179 del 29 dicembre 2017 in materia di Whistleblowing, HITACHI RAIL assicura massima tutela e riservatezza per il segnalante e, nello stesso tempo, protezione dalle segnalazioni diffamatorie.

In particolare, al fine di proteggere e salvaguardare l'autore della segnalazione, viene assicurata discrezione e riservatezza nell'intero processo di gestione delle segnalazioni, dalla fase di ricezione a quella istruttoria e conclusiva, adottando i requisiti di sicurezza previsti per le informazioni ritenute confidenziali e in conformità con le indicazioni contenute nel GDPR in tema di protezione dei dati personali.

L'OdV valuta le segnalazioni ricevute, ivi comprese quelle in forma anonima, e determina le eventuali iniziative, anche ascoltando l'autore della segnalazione e/o il responsabile della presunta violazione e/o ogni altro soggetto che riterrà utile, motivando per iscritto ogni conclusione raggiunta.

Al fine di facilitare il flusso di segnalazioni ed informazioni verso l'OdV, è stato istituito un "canale informativo dedicato", rispondente alla casella di posta elettronica "[odv231@hitachirail.com](mailto:odv231@hitachirail.com)". Le segnalazioni possono altresì essere trasmesse per posta ordinaria all'indirizzo: "**Organismo di Vigilanza ex D.lgs. 231/01, Hitachi Rail S.p.A., Via Ciliegiole 110/b – 51100 Pistoia**".

Ogni informazione, segnalazione, report previsti nel Modello sono conservati dall'Organismo di Vigilanza, presso la Segreteria Tecnica dello stesso, in un apposito archivio ad accesso riservato.

### **3 ADOZIONE E GESTIONE DEL MODELLO NELLE SOCIETÀ CONTROLLATE E PARTECIPATE**

Hitachi Rail considera il rispetto delle leggi, dei regolamenti di settore e dei principi etici espressi nel Codice di Condotta del Gruppo Hitachi e nel proprio Codice Etico condizione essenziale per il mantenimento e il miglioramento nel tempo del valore aziendale.

Hitachi Rail, nell'ipotesi in cui controlli società di diritto italiano e nel rispetto dell'autonomia organizzativa, gestionale e operativa delle società controllate,

sia direttamente sia indirettamente, richiede alle stesse l'adozione, l'implementazione e l'efficace attuazione di propri Modelli di organizzazione, gestione e controllo ex D.Lgs. 231/2001 e la nomina di un proprio Organismo di Vigilanza.

Con riferimento alle società controllate di diritto straniero, Hitachi Rail, in conformità con l'Hitachi Global Compliance Program, ha diffuso il proprio Codice Etico, invitandole ad implementare il Codice di Condotta del Gruppo Hitachi e ad adottare propri Codici Etici in linea con il Codice di HITACHI RAIL, opportunamente adeguati alle peculiarità locali. Le Società controllate sono responsabili di valutare l'eventuale necessità di integrare i valori e i principi espressamente correlati all'ambito di specifica operatività e all'effettiva esposizione ai rischi.

Inoltre HITACHI RAIL richiede alle proprie società controllate estere l'adozione di Modelli di Compliance coerenti con le indicazioni formulate nel Modello 231 di HITACHI RAIL e con l'HGCP, che prevedano anche la definizione di un sistema sanzionatorio da applicare in caso di violazione del Codice Etico e del Codice di Condotta.

HITACHI RAIL delinea all'interno del proprio Codice Etico e Codice di Condotta regole specifiche per la correttezza e la trasparenza nei rapporti con le controllate. In particolare, HITACHI RAIL prevede che l'attività di direzione e coordinamento deve svolgersi attraverso comunicazioni rese in forme ufficiali, così da essere successivamente ricostruibili, se necessario.

Mediante la Policy HITACHI RAIL PO 007 "Governance della Subsidiary di HITACHI RAIL", HITACHI RAIL ha definito le regole di Governance da adottare da parte delle proprie controllate in coerenza con la regolamentazione definita da HITACHI RAIL e del Gruppo Hitachi e in conformità ai contenuti ed alle finalità del Modello 231 per quanto soggetto a condizioni di reciprocità. La medesima Policy, inoltre, istituisce un canale di reporting per la rendicontazione di eventuali segnalazioni ricevute dalla controllata e delle conseguenti azioni poste in essere.

Inoltre HITACHI RAIL ha istituito un flusso di rendicontazione periodica da parte delle controllate (Direttiva HITACHI RAIL DA 005 "Framework Policy Compliance Program"), finalizzato a monitorare lo stato di attuazione delle attività di compliance delle singole società controllate e dei relativi controlli, nonché l'adozione ed implementazione delle apposite politiche e procedure richieste dal HGCP.



Relativamente alla costituzione di nuove strutture associative con società di diritto italiano, Hitachi Rail S.p.A. richiede agli altri Partner la loro conformità al D. Lgs. n. 231/2001, anche richiedendo specifiche dichiarazioni in tal senso da parte dei partner medesimi.

## **4 FORMAZIONE DEL PERSONALE E DIFFUSIONE DEL MODELLO NEL CONTESTO AZIENDALE E ALL'ESTERNO**

### **4.1 FORMAZIONE DEL PERSONALE**

Hitachi Rail S.p.A. promuove la conoscenza del Modello tra tutti i dipendenti, che sono tenuti ad osservarne i principi e contribuire alla loro attuazione.

La funzione HR, di concerto con le esigenze rappresentate dall'Organismo di Vigilanza, predispone percorsi formativi sui contenuti del D. Lgs. 231/01.

Inoltre, le azioni comunicative riguardano:

- inserimento del Modello nell'Intranet aziendale;
- distribuzione del Codice Etico a tutto il personale al momento dell'assunzione;
- informative in merito all'aggiornamento del Modello o del Codice Etico conseguenti ad intervenute modifiche normative e/o organizzative.

### **4.2 INFORMATIVA A COLLABORATORI ESTERNI E PARTNER**

Hitachi Rail S.p.A. promuove la conoscenza e l'osservanza del Modello e del Codice Etico anche tra i partner commerciali e finanziari, i consulenti, i collaboratori a vario titolo, i clienti ed i fornitori della Società.

Hitachi Rail S.p.A. provvede ad inserire nei contratti - con controparti commerciali, finanziarie e consulenti - apposite clausole contrattuali che prevedono, in caso di inosservanza dei principi etici stabiliti, la risoluzione degli obblighi negoziali.

## **5 SISTEMA DISCIPLINARE E MISURE IN CASO DI MANCATA OSSERVANZA DELLE PRESCRIZIONI DEL MODELLO**

### **5.1 PRINCIPI GENERALI**

Il D. Lgs. 231/01 indica, quale condizione per un'efficace attuazione del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo - e quindi per poter fruire della relativa clausola esimente - l'adozione di un sistema sanzionatorio idoneo a punire il mancato rispetto delle prescrizioni del Modello e dei principi contenuti nel Codice Etico.

La previsione di un sistema disciplinare che prevenga e sanzioni i comportamenti posti in essere in violazione delle regole di condotta indicate nel Modello e nel Codice Etico, oltre a rappresentare una misura della effettiva attuazione del Modello, è disposta esplicitamente dagli artt. 6 e 7 del D. Lgs. 231/01, rispettivamente comma 2, lettera e) e comma 4 lettera e).

A tal proposito Hitachi Rail ha previsto, nell'apposito documento di cui all'Allegato 1, un complesso di sanzioni da applicarsi, in maniera obiettiva e sistematica, in caso di mancato rispetto delle prescrizioni indicate nel Codice Etico e nel Modello (Parte Generale, Parti Speciali ed Allegati, ivi compresi tutti i documenti che costituiscono il sistema di regolamentazione interna di HITACHI RAIL a presidio dei rischi 231).

L'applicazione delle sanzioni disciplinari prescinde dall'avvio e/o dall'esito di un eventuale procedimento penale, in quanto le regole di condotta imposte dal Modello e dal Codice Etico sono assunte da HITACHI RAIL in piena autonomia e indipendentemente dalla tipologia di illecito che le violazioni del Modello stesso possano aver determinato.

E' comunque fatta salva la facoltà della Società di chiedere il risarcimento dei danni derivanti dalla violazione del Modello e del Codice Etico da parte dei soggetti di cui all'art. 5 comma 1 del Decreto.

### **5.2 CONDOTTE RILEVANTI**

Ai fini del presente Sistema Disciplinare, e nel rispetto delle previsioni di cui alla contrattazione collettiva, laddove applicabile, costituiscono violazioni del Modello – e come tali sono sanzionabili – tutte le condotte commissive o omissive (anche colpose) idonee a pregiudicare l'efficacia dello stesso quale strumento di prevenzione dal rischio di commissione dei reati di cui al D. Lgs. 231/01 e in particolare:

- 1) la messa in atto di comportamenti non conformi alle prescrizioni del Modello ex D. Lgs. 231/01 e/o del Codice Etico, ovvero l'omissione di azioni o comportamenti prescritti nel Modello e/o nel Codice Etico (esempio: violazione degli obblighi informativi nei confronti dell'Organismo di Vigilanza; mancata, incompleta o non veritiera documentazione delle attività svolte in ciascuno dei processi sensibili; ostacolo ai controlli, impedimento ingiustificato alle informazioni e alla documentazione richiesta dall'OdV e/o dai soggetti preposti al controllo; omissione o violazione delle prescrizioni del Modello finalizzate a garantire la sicurezza e la salute nei luoghi di lavoro e a prevenire inquinamento o danno ambientale; ecc.);
- 2) la messa in atto di comportamenti non conformi alle prescrizioni del Modello ex D. Lgs. 231/01 e/o del Codice Etico, ovvero l'omissione di azioni o comportamenti prescritti nel Modello e/o nel Codice Etico, che:
  - a) espongano HITACHI RAIL a una situazione oggettiva di rischio di commissione di uno o più dei reati di cui al D. Lgs. 231/01;
  - b) siano diretti in modo univoco al compimento di uno o più dei reati di cui al D. Lgs. 231/01;
  - c) possano determinare l'applicazione a carico della Società di sanzioni previste nel D. Lgs. 231/01.

Le regole e i comportamenti da adottare da parte dei Destinatari del Modello sono riportate nelle Disposizioni Organizzative, Direttive, Comunicazioni di Servizio, Procedure, Narrative, Policy e Istruzioni, pubblicate sulla intranet aziendale, che costituiscono parte integrante del Modello, e che riportano i comportamenti da seguire, principalmente nell'operatività delle aree "sensibili", considerate a rischio di commissione reato.

All'interno dell'Allegato 7 "Regolamentazione interna HITACHI RAIL a presidio dei rischi 231", al quale si rinvia, è fornito il dettaglio delle Direttive, Procedure, Narrative, Policy e Manuali posti a presidio di ciascuna delle aree a rischio di commissione dei reati presupposto ex D.Lgs. 231/2001 previste nelle Parti Speciali del Modello.

Ne deriva quindi che in questo contesto, per "violazione del Modello" deve intendersi anche la mancata osservanza, nell'espletamento delle attività, di una o più procedure aziendali di riferimento e dei relativi presidi di controllo previsti.

Inoltre, in ottemperanza alle disposizioni introdotte con la Legge 179/2017 in materia di Whistleblowing e così come previsto dalla Direttiva HITACHI RAIL DA 004, qualora dalle verifiche delle Segnalazioni ricevute e processate dall'OdV si riscontrino un comportamento illecito, HITACHI RAIL interviene attraverso misure e

provvedimenti sanzionatori adeguati, proporzionati e in linea con il contratto collettivo di lavoro applicabile.

Inoltre, potranno essere oggetto di provvedimento disciplinare le seguenti condotte illecite:

- Commissione di atti di ritorsione o discriminazione nei confronti del Segnalante;
- Violazione della riservatezza del Segnalante;
- Trasmissione, con dolo o colpa grave, di segnalazioni che si rivelano infondate.

### **5.3 SANZIONABILITÀ**

L'individuazione e l'applicazione delle sanzioni deve tener conto dei principi di proporzionalità e di adeguatezza rispetto alla violazione contestata. A tale proposito, assumono rilievo le seguenti circostanze:

- tipologia dell'illecito contestato;
- circostanze concrete in cui si è realizzato l'illecito;
- modalità di commissione della condotta;
- gravità della violazione, anche tenendo conto dell'atteggiamento soggettivo dell'agente;
- eventuale commissione di più violazioni nell'ambito della medesima condotta;
- eventuale concorso di più soggetti nella commissione della violazione;
- eventuale recidività dell'autore.

#### **5.3.1 MISURE NEI CONFRONTI DI AMMINISTRATORI, SINDACI E PERSONALE HITACHI RAIL**

L'accertamento delle infrazioni, eventualmente su segnalazione dell'Organismo di Vigilanza, la gestione dei procedimenti disciplinari e l'irrogazione delle sanzioni restano di competenza della funzione HR a ciò preposta e delegata.

L'adeguatezza del sistema disciplinare viene costantemente monitorata dalla funzione HR, che ne riferisce all'OdV.

Le misure specifiche da adottare nei confronti di Amministratori e Sindaci, Dirigenti, Dipendenti e Somministrati, nonché il relativo procedimento di

comminazione, sono riportati nell'Allegato 1 "Regolamento disciplinare per illeciti ex D.Lgs. 231/01", cui si rinvia.

### 5.3.2 MISURE NEI CONFRONTI DI TERZE PARTI

In relazione ad eventuali comportamenti posti in essere nell'ambito di un rapporto contrattuale dai collaboratori, revisori, consulenti, partner, controparti ed altri soggetti esterni all'azienda in contrasto con le linee di condotta indicate dal Modello e/o dal Codice Etico o dal Codice di Condotta del Gruppo Hitachi, le misure sono determinate in virtù di quanto regolato nelle clausole contrattuali di riferimento.

E' responsabilità della funzione approvvigionamenti ottenere l'accettazione della controparte in fase di negoziazione, relativamente alle clausole sul rispetto dei principi indicati nel Codice Etico e nel Codice di Condotta del Gruppo Hitachi.

E' responsabilità dell'ente gestore del contratto monitorare il rispetto da parte del fornitore dei principi indicati nel Codice Etico e nel Codice di Condotta del Gruppo Hitachi, segnalando tempestivamente eventuali violazioni alla funzione legale e all'Organismo di Vigilanza.

Compete all'Organismo di Vigilanza valutare l'idoneità delle misure sanzionatorie adottate dalla Società nei confronti dei collaboratori, dei consulenti e dei terzi e di ogni altro soggetto a qualunque titolo operante per conto della Società e suggerire il loro eventuale aggiornamento.

## **6 ALLEGATI**

- Allegato 1 - Regolamento Disciplinare ex D.Lgs. 231/2001
- Allegato 2 - Struttura Organizzativa
- Allegato 3 - Poteri e Deleghe
- Allegato 4 - Mappatura Aree a rischio / Funzioni aziendali di Hitachi Rail SpA e Referenti per il reporting verso l'OdV
- Allegato 5 - Flusso Informativo verso OdV
- Allegato 6 - Statuto OdV
- Allegato 7 - Regolamentazione interna HITACHI RAIL a presidio dei rischi ex D.Lgs. 231