

DELUXE BRASS S.R.L.

**WHISTLEBLOWING
POLICY**

INDICE

1. SCOPO DELLA PRESENTE POLICY.	3
2. BREVE PREMESSA SUL CONTESTO NORMATIVO.....	3
3. DEFINIZIONI.	4
4. QUALE PUÒ ESSERE L’OGGETTO DELLA SEGNALAZIONE?	5
5. CHI PUÒ EFFETTUARE LA SEGNALAZIONE? QUALI SONO LE TUTELE PER I SEGNALANTI?	6
6. QUALI SONO I REQUISITI DELLA SEGNALAZIONE?	7
7. COME POSSO EFFETTUARE LA SEGNALAZIONE?	7
7.1 LE SEGNALAZIONI INTERNE	8
7.1.1 FORME DELLA SEGNALAZIONE INTERNA: IL PORTALE.....	8
7.1.2 LA GESTIONE DELLA SEGNALAZIONE INTERNA.....	10
7.2 LE SEGNALAZIONI ESTERNE.....	10
7.3 LE DIVULGAZIONI PUBBLICHE	11
8. MODIFICHE E AGGIORNAMENTO DELLA PRESENTE POLICY	11
9. DIFFUSIONE DELLA PRESENTE POLICY.....	12

1. SCOPO DELLA PRESENTE POLICY.

La presente procedura (di seguito, “**Whistleblowing Policy**” o “**Policy**”) ha lo scopo di disciplinare il processo di invio, ricezione, analisi e trattamento delle Segnalazioni, come più avanti definite, aventi a oggetto violazioni di disposizioni normative nazionali e violazioni di disposizioni normative UE, che ledono l’interesse pubblico o l’integrità di Deluxe Brass S.r.l.

Più in dettaglio, la presente Policy viene adottata da Deluxe Brass S.r.l. in ottemperanza a quanto stabilito nell’ambito del Decreto Legislativo 10 marzo 2023, n. 24, recante l’*“Attuazione della direttiva (UE) 2019/1937 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 23 ottobre 2019, riguardante la protezione delle persone che segnalano violazioni del diritto dell’Unione e recante disposizioni riguardanti la protezione delle persone che segnalano violazioni delle disposizioni normative nazionali”*.

2. BREVE PREMessa SUL CONTESTO NORMATIVO.

Il D. Lgs. 10 marzo 2023, n. 24 (di seguito, il “**Decreto Whistleblowing**”) ha recepito in Italia la Direttiva (UE) 2019/1937 del Parlamento europeo e del Consiglio del 23 ottobre 2019, riguardante la protezione delle persone che segnalano violazioni del diritto dell’Unione.

Tale disciplina è orientata:

- da un lato, a contrastare (e prevenire) la corruzione e, più in generale, la cattiva amministrazione sia nel settore pubblico sia nel settore privato.
- dall’altro lato, a garantire la manifestazione della libertà di espressione e di informazione, che comprende il diritto di ricevere e di comunicare informazioni, nonché la libertà e il pluralismo dei media.

In quest’ottica, garantire la **protezione** – sia in termini di **tutela della riservatezza** che di **tutela da ritorsioni** - dei soggetti che si espongono con segnalazioni, denunce o con il nuovo istituto della divulgazione pubblica (di cui si dirà in seguito), contribuisce all’emersione e alla prevenzione di rischi e situazioni pregiudizievoli per la stessa amministrazione o per l’ente di appartenenza (nel caso di specie, di Deluxe Brass S.r.l.) e, di riflesso, per l’interesse pubblico collettivo.

Con il Decreto Whistleblowing tale protezione è stata ulteriormente rafforzata ed estesa anche a soggetti diversi da coloro che effettuano segnalazioni, come il Facilitatore o le persone menzionate nella Segnalazione (come si dirà nel prosieguo della presente Policy), a conferma dell’intenzione del legislatore europeo e italiano di creare condizioni per rendere l’istituto in questione un importante presidio per la legalità e il buon andamento delle amministrazioni e degli enti.

3. DEFINIZIONI.

Ai fini della presente Policy si applicano le seguenti definizioni:

Segnalazione	la comunicazione scritta od orale di Informazioni sulle Violazioni
Segnalazione Interna	la comunicazione, scritta od orale, delle Informazioni sulle Violazioni, presentata tramite il canale di segnalazione interna di cui al paragrafo 7.1
Segnalazione Esterna	la comunicazione, scritta od orale, delle Informazioni sulle Violazioni, presentata tramite il canale di segnalazione esterna di cui al paragrafo 7.2
Divulgazione pubblica	rendere di pubblico dominio Informazioni sulle Violazioni tramite la stampa o mezzi elettronici o comunque tramite mezzi di diffusione in grado di raggiungere un numero elevato di persone, come precisato al paragrafo 7.3
Segnalante	la persona fisica che effettua la Segnalazione Interna o Esterna o la Divulgazione Pubblica di Informazioni sulle Violazioni acquisite nell'ambito del proprio contesto lavorativo
Violazioni	comportamenti, atti od omissioni che ledono l'interesse pubblico o l'integrità di Deluxe Brass S.r.l., come specificati al paragrafo 4. della presente Policy
Informazioni sulle Violazioni	informazioni, compresi i fondati sospetti, riguardanti violazioni commesse o che, sulla base di elementi concreti, potrebbero essere commesse nell'ambito di Deluxe Brass S.r.l., nonché gli elementi riguardanti condotte volte ad occultare tali violazioni
Gestore delle Segnalazioni Interne	soggetto al quale Deluxe Brass S.r.l. ha affidato l'incarico di Gestore delle Segnalazioni Interne; nel caso di Deluxe Brass S.r.l. si tratta di un consulente legale esterno dotato dei necessari requisiti di autonomia e professionalità.
Facilitatore	una persona fisica che assiste il Segnalante

	nel processo di Segnalazione, operante all'interno del medesimo contesto lavorativo e la cui assistenza deve essere mantenuta riservata
--	---

4. QUALE PUÒ ESSERE L'OGGETTO DELLA SEGNALAZIONE?

Costituiscono oggetto di Segnalazione (o di Divulgazione Pubblica) i comportamenti, gli atti o le omissioni che ledono l'interesse pubblico o l'integrità di Deluxe Brass S.r.l. e che consistono in:

➤ illeciti previsti dagli o compiuti in violazione delle disposizioni contenute negli **atti dell'Unione europea o nazionali indicati nell'allegato al Decreto Whistleblowing** ovvero degli atti nazionali che costituiscono attuazione degli atti dell'Unione europea indicati nell'allegato alla direttiva (UE) 2019/1937 relativi ai **seguenti settori**: appalti pubblici; servizi, prodotti e mercati finanziari e prevenzione del riciclaggio e del finanziamento del terrorismo; sicurezza e conformità dei prodotti; sicurezza dei trasporti; tutela dell'ambiente; radioprotezione e sicurezza nucleare; sicurezza degli alimenti e dei mangimi e salute e benessere degli animali; salute pubblica; protezione dei consumatori; tutela della vita privata e protezione dei dati personali e sicurezza delle reti e dei sistemi informativi

esempio: reati ambientali, quali scarico, emissione o altro tipo di rilascio di materiali pericolosi nell'aria, nel terreno o nell'acqua oppure raccolta, trasporto, recupero o smaltimento illecito di rifiuti pericolosi;

➤ atti od omissioni che **ledono gli interessi finanziari dell'Unione Europea**

esempio: frodi, corruzione e qualsiasi altra attività illegale connessa alle spese dell'Unione;

➤ atti od omissioni riguardanti il **mercato interno**, che compromettono la libera circolazione delle merci, delle persone, dei servizi e dei capitali

esempio: violazioni delle norme dell'UE in materia di concorrenza e di aiuti di Stato, di imposta sulle società e i meccanismi il cui fine è ottenere un vantaggio fiscale che vanifica l'oggetto o la finalità della normativa applicabile in materia di imposta sulle società;

➤ atti o comportamenti che **vanificano l'oggetto o la finalità delle disposizioni** di cui agli atti dell'Unione nei settori indicati nei punti che precedono.

* * *

Non possono costituire oggetto di Segnalazione (o di Divulgazione Pubblica) le contestazioni, rivendicazioni o richieste legate ad un **interesse di carattere personale** del Segnalante o della persona che ha sporto una denuncia all'autorità giudiziaria o contabile che **attengono esclusivamente ai propri rapporti individuali di lavoro**, ovvero inerenti ai propri rapporti di lavoro con le figure gerarchicamente sovraordinate.

Sono quindi escluse, ad esempio, le segnalazioni riguardanti vertenze di lavoro e fasi precontenziose, discriminazioni tra colleghi, conflitti interpersonali tra il Segnalante e un altro lavoratore o con i superiori gerarchici, segnalazioni relative a trattamenti di dati effettuati nel contesto del rapporto individuale di lavoro in assenza di lesioni dell'interesse pubblico o dell'integrità di Deluxe Brass S.r.l.

5. CHI PUÒ EFFETTUARE LA SEGNALAZIONE? QUALI SONO LE TUTELE PER I SEGNALANTI?

I soggetti che possono effettuare le Segnalazioni Interne o Esterne (o una Divulgazione Pubblica) sono i seguenti:

- i lavoratori subordinati di Deluxe Brass S.r.l.;
- i lavoratori autonomi che svolgono la propria attività lavorativa presso Deluxe Brass S.r.l.;
- i lavoratori o i collaboratori che svolgono la propria attività lavorativa per Deluxe Brass S.r.l. che forniscono beni o servizi o che realizzano opere in favore di terzi (si pensi, ad esempio, ai soggetti vincolati a Deluxe Brass S.r.l. da rapporti di agenzia o di rappresentanza commerciale);
- i liberi professionisti e i consulenti che prestano la propria attività per Deluxe Brass S.r.l.;
- i volontari e i tirocinanti, retribuiti e non retribuiti, che prestano la propria attività lavorativa presso Deluxe Brass S.r.l.;
- gli azionisti di Deluxe Brass S.r.l.;
- le persone con funzioni di amministrazione, direzione, controllo, vigilanza o rappresentanza, anche qualora tali funzioni siano esercitate in via di mero fatto, presso Deluxe Brass S.r.l. (si pensi, ad esempio, ai componenti del Consiglio di Amministrazione o del Collegio sindacale di Deluxe Brass S.r.l.).

I Segnalanti, come poc'anzi indicati, beneficiano delle tutele previste in loro favore dal Decreto Whistleblowing, tra le quali:

- l'obbligo di mantenere **riservata l'identità del Segnalante**, anche mantenendo riservata qualsiasi altra informazione da cui possa evincersi, direttamente o indirettamente, tale identità;
- **divieto di subire ritorsioni**;
- possibilità di accedere a **misure di sostegno** consistenti in informazioni, assistenza e consulenze a titolo gratuito sulle modalità di segnalazione e sulla protezione dalle

ritorsioni offerta dalle disposizioni normative nazionali e da quelle dell'Unione europea, sui diritti della persona coinvolta, nonché sulle modalità e condizioni di accesso al patrocinio a spese dello Stato.

Dette tutele si applicano, oltre che al Segnalante, anche:

- a) ai Facilitatori;
- b) alle persone del medesimo contesto lavorativo del Segnalante, di colui che ha sporto una denuncia all'autorità giudiziaria o contabile o di colui che ha effettuato una Divulgazione Pubblica e che sono legate ad essi da uno stabile legame affettivo o di parentela entro il quarto grado;
- c) ai colleghi di lavoro del Segnalante o della persona che ha sporto una denuncia all'autorità giudiziaria o contabile o effettuato una Divulgazione Pubblica, che lavorano nel medesimo contesto lavorativo della stessa e che hanno con detta persona un rapporto abituale e corrente;
- d) agli enti di proprietà del Segnalante o della persona che ha sporto una denuncia all'autorità giudiziaria o contabile o che ha effettuato una Divulgazione Pubblica o per i quali le stesse persone lavorano, nonché agli enti che operano nel medesimo contesto lavorativo delle predette persone.

6. QUALI SONO I REQUISITI DELLA SEGNALAZIONE?

È necessario che le Informazioni sulle Violazioni oggetto della Segnalazione siano il più possibile circostanziate, al fine di consentire la delibazione dei fatti da parte dei soggetti competenti a ricevere e gestire le Segnalazioni nell'ambito di Deluxe Brass S.r.l..

È quindi necessario che risultino chiare:

- le circostanze di tempo e di luogo in cui si è verificato il fatto oggetto della Segnalazione;
- la descrizione del fatto;
- le generalità o altri elementi che consentano di identificare il soggetto cui attribuire i fatti segnalati.

È utile anche allegare documenti che possano fornire elementi di fondatezza dei fatti oggetto di Segnalazione, nonché l'indicazione di altri soggetti potenzialmente a conoscenza dei fatti.

Le Segnalazioni possono essere trasmesse **anche in forma anonima** e verranno esaminate dall'organo competente purché conformi ai predetti requisiti.

7. COME POSSO EFFETTUARE LA SEGNALAZIONE?

Le Segnalazioni possono essere effettuate attraverso le seguenti modalità:

- Segnalazioni Interne, ai sensi del successivo paragrafo 7.1
- Segnalazioni Esterne, ai sensi del successivo paragrafo 7.2

Ricorrendo i presupposti di cui al successivo paragrafo 7.3, è anche possibile procedere alla Divulgazione Pubblica.

Nei paragrafi che seguono vengono descritti i presupposti e le modalità con cui effettuare la Segnalazione Interna, la Segnalazione Esterna e la Divulgazione Pubblica.

7.1 LE SEGNALAZIONI INTERNE

7.1.1 FORME DELLA SEGNALAZIONE INTERNA: IL PORTALE

Le Segnalazioni Interne devono essere inviate, con le modalità di seguito indicate, attraverso il portale raggiungibile all'indirizzo www.lemindustriesspa.com nell'area "LEGAL" alla sezione *Whisterblowing* (di seguito, il "Portale").

Tale canale garantisce, anche tramite il ricorso a strumenti di crittografia, la riservatezza dell'identità del Segnalante, della persona coinvolta e della persona comunque menzionata nella Segnalazione, nonché del contenuto della Segnalazione e della relativa documentazione.

Le Segnalazioni possono essere effettuate:

- **in forma scritta**, attraverso il Portale;
 - al riguardo, si precisa che è possibile (**ma non obbligatorio**) **attivare un proprio account** prima di effettuare la Segnalazione, seguendo i passaggi specificamente indicati nell'ambito del Portale: tale attivazione obbliga l'utente a identificarsi; i dati identificativi del Segnalante rimangono separati dalla Segnalazione e vengono nascosti (c.d. "pseudonimizzazione"), e saranno visualizzabili solo al Gestore delle Segnalazioni Interne tramite apposita procedura di sicurezza;
 - è altresì possibile effettuare la Segnalazione **senza attivare un account**: al momento dell'invio della Segnalazione il sistema rilascerà dei codici che dovranno essere conservati per accedere anche in seguito alla Segnalazione; anche in questo caso, il modulo della Segnalazione contiene i campi per indicare il nome e il cognome, ma la loro compilazione non è obbligatoria, con la conseguenza che la Segnalazione effettuata con questa modalità può essere inviata in forma anonima, o meno, in base alla scelta del Segnalante. I dati del Segnalante, se indicati, vengono nascosti e saranno visualizzabili solo al Gestore delle Segnalazioni Interne tramite un'apposita procedura di sicurezza; anche in questo caso, i dati identificativi eventualmente comunicati del Segnalante sono salvati separatamente rispetto ai dati della Segnalazione e protetti dal sistema di crittografia che ne garantisce la cifratura sia durante la

trasmissione, sia nel corso della loro conservazione.

- in caso di Segnalante con *account*, oppure in caso di Segnalante sprovvisto di *account* che abbia tuttavia indicato il proprio indirizzo *e-mail* come “utente non registrato”, è possibile ricevere delle notifiche via *e-mail* nel caso in cui il Gestore delle Segnalazioni Interne intenda richiedere ulteriori informazioni o chiarimenti.
- in caso di Segnalazione anonima o senza l’indicazione dell’indirizzo *e-mail* sarà possibile accedere alla Segnalazione per verificare lo stato della medesima utilizzando i codici rilasciati dal sistema al momento dell’invio della Segnalazione; si raccomanda, in questo caso, all’utente che invia la Segnalazione anonima di conservare in luogo sicuro i propri codici di accesso rilasciati dal sistema;
- si suggerisce, **in ogni caso**, di accedere periodicamente alla Segnalazione per verificare direttamente se vi sono delle richieste ovvero per consultarne lo stato di lavorazione;

* * *

➤ **in forma orale**, secondo le seguenti modalità:

- attraverso il **sistema di messaggistica vocale del Portale**, il quale consente di effettuare la Segnalazione tramite registrazione di un messaggio audio al quale viene applicata una distorsione della voce;
in questi casi, la Segnalazione - previo consenso del Segnalante - è documentata a cura del personale addetto mediante registrazione su un dispositivo idoneo alla conservazione e all'ascolto oppure mediante trascrizione integrale. In caso di trascrizione, il Segnalante può verificare, rettificare o confermare il contenuto della trascrizione mediante la propria sottoscrizione;
- su richiesta del Segnalante, mediante un **incontro diretto con il Gestore della Segnalazione fissato entro un termine ragionevole**, comunque non superiore a 7 (sette) giorni;
in questi casi, la Segnalazione - previo consenso del Segnalante - è documentata a cura del personale addetto mediante registrazione su un dispositivo idoneo alla conservazione e all'ascolto oppure mediante verbale. In caso di verbale, il Segnalante può verificare, rettificare e confermare il verbale dell'incontro mediante la propria sottoscrizione.

Qualora la Segnalazione Interna sia presentata a un **soggetto diverso** dal Gestore della Segnalazione, là dove il Segnalante dichiara espressamente di voler beneficiare delle tutele previste dal Decreto Whistleblowing o tale volontà sia desumibile dalla Segnalazione, la Segnalazione sarà considerata come “segnalazione whistleblowing” e dovrà essere trasmessa, entro 7 (sette) giorni dal suo ricevimento, al Gestore della Segnalazione, dando contestuale notizia della trasmissione al Segnalante. Diversamente, se il segnalante non dichiara espressamente di voler beneficiare delle tutele previste dal Decreto Whistleblowing, o detta volontà non sia desumibile dalla segnalazione, **detta segnalazione sarà considerata quale segnalazione ordinaria**.

Pertanto, qualora il Segnalante volesse accedere alle tutele prevista dalla normativa in materia di whistleblowing, sarà opportuno – per il Segnalante – specificare in ogni caso che si tratta di una Segnalazione Whistleblowing per la quale si intende mantenere riservata la propria identità e beneficiare delle tutele previste nel caso di eventuali ritorsioni.

7.1.2 LA GESTIONE DELLA SEGNALAZIONE INTERNA

Deluxe Brass S.r.l. ha affidato l'incarico di Gestore delle Segnalazioni Interne a un consulente legale esterno e dotato dei necessari requisiti di autonomia e professionalità.

Una volta ricevuta la Segnalazione Interna secondo le modalità indicate al precedente paragrafo 7.1.1, il Gestore della Segnalazione Interna, anche attraverso le funzionalità del Portale:

- rilascia al Segnalante un avviso di ricevimento della segnalazione entro 7 (sette) giorni dalla data di ricezione;
- mantiene le interlocuzioni con il Segnalante e può richiedere a quest'ultimo, se necessario, integrazioni;
- da diligente seguito alle Segnalazioni Interne ricevute;
- fornisce riscontro alla Segnalazione Interna **entro 3 (tre) mesi** dalla data dell'avviso di ricevimento o, in mancanza di tale avviso, **entro 3 (tre) mesi** dalla scadenza del termine di 7 (sette) giorni dalla presentazione della Segnalazione Interna.

7.2 LE SEGNALAZIONI ESTERNE

Il Segnalante può effettuare una Segnalazione Esterna se - al momento della sua presentazione - ricorre una delle seguenti condizioni:

- il Portale non risulta attivo o, anche se attivato, non è conforme a quanto previsto al precedente paragrafo 7.1;
- il Segnalante ha già effettuato una Segnalazione Interna ai sensi del precedente paragrafo 7.1 e la stessa non ha avuto seguito;
- il Segnalante ha fondati motivi di ritenere che, se effettuasse una Segnalazione Interna, alla stessa non sarebbe dato efficace seguito ovvero che la stessa Segnalazione possa determinare il rischio di ritorsione;
- il Segnalante ha fondato motivo di ritenere che la violazione possa costituire un pericolo imminente o palese per il pubblico interesse.

L'Autorità nazionale anticorruzione (ANAC) ha attivato un canale di Segnalazione Esterna disponibile al link <https://whistleblowing.anticorruzione.it/#/>

Detto canale di Segnalazione Esterna garantisce, anche tramite il ricorso a strumenti di crittografia, la riservatezza dell'identità del Segnalante, della persona coinvolta e della persona menzionata nella segnalazione, nonché del contenuto della segnalazione e della relativa documentazione. La stessa riservatezza viene garantita anche quando la Segnalazione viene effettuata attraverso canali diversi da quello sopra indicato o perviene a personale diverso da quello addetto al trattamento delle Segnalazioni, al quale viene in ogni caso trasmessa senza ritardo.

Le Segnalazioni Esterne sono effettuate:

- **in forma scritta** tramite la suddetta piattaforma informatica disponibile al link <https://whistleblowing.anticorruzione.it/#/>, oppure
- **in forma orale** attraverso linee telefoniche o sistemi di messaggistica vocale ovvero, su richiesta del Segnalante, mediante un incontro diretto fissato entro un termine ragionevole.

La Segnalazione Esterna presentata ad un soggetto diverso dall'ANAC è trasmessa a quest'ultima, entro 7 (sette) giorni dalla data del suo ricevimento, dando contestuale notizia della trasmissione al Segnalante.

7.3 LE DIVULGAZIONI PUBBLICHE

Il Segnalante può effettuare una Divulgazione Pubblica beneficiando della protezione prevista dal Decreto Whistleblowing, se - al momento della Divulgazione Pubblica - ricorre una delle seguenti condizioni:

- a) il Segnalante ha previamente effettuato una Segnalazione Interna ed Esterna ovvero ha effettuato direttamente una Segnalazione Esterna alle condizioni e con le modalità previste, rispettivamente, dai paragrafi 7.1 e 7.2, e non è stato dato riscontro, per quanto riguarda la Segnalazione Interna, nel termine previsto dal precedente paragrafo 7.1.2, e, per quanto riguarda la Segnalazione Esterna, nei termini di legge, in merito alle misure previste o adottate per dare seguito alle Segnalazioni;
- b) il Segnalante ha fondato motivo di ritenere che la violazione possa costituire un pericolo imminente o palese per il pubblico interesse;
- c) il Segnalante ha fondato motivo di ritenere che la Segnalazione Esterna possa comportare il rischio di ritorsioni o possa non avere efficace seguito in ragione delle specifiche circostanze del caso concreto, come quelle in cui possano essere occultate o distrutte prove oppure in cui vi sia fondato timore che chi ha ricevuto la Segnalazione possa essere colluso con l'autore della violazione o coinvolto nella violazione stessa.

8. MODIFICHE E AGGIORNAMENTO DELLA PRESENTE POLICY

Modifiche e integrazioni di carattere sostanziale della presente Policy sono rimesse alla competenza del vertice aziendale di Deluxe Brass S.r.l..

L'Organo Amministrativo di Deluxe Brass S.r.l. ha il compito di monitorare nel tempo l'adeguatezza e il grado di aggiornamento della presente Policy, anche per tramite di personale e/o consulenti a ciò incaricati, tenendo anche conto delle indicazioni eventualmente fornite dal Gestore delle Segnalazioni Interne.

9. DIFFUSIONE DELLA PRESENTE POLICY

La presente Policy, nella versione di volta in volta in vigore, viene diffusa mediante:

- pubblicazione sulla rete *intranet* aziendale
- pubblicazione sul sito *internet* di Deluxe Brass S.r.l. www.lemindustriesspa.com – Area LEGAL – Sezione *Whistleblowing*.

La presente Policy viene inoltre messa a disposizione in formato cartaceo per la libera consultazione presso l'ufficio Compliance della società LEM Industries spa ubicato presso la sede legale di Deluxe Brass S.r.l. in Bucine (AR), via L. Valiani n. 45/47, nonché presso i locali aziendali siti in Montevarchi (AR), via Nettuno 5.

La funzione *compliance* della società LEM Industries S.p.A., nell'ambito dei più ampi servizi svolti a favore delle società del gruppo, è a disposizione per qualsivoglia richiesta di chiarimento in ordine alla normativa in materia di *whistleblowing*, nonché in ordine all'applicazione della presente Policy e potrà essere contattato anche al seguente indirizzo di posta elettronica: annamaria.demaio@lemindustriesspa.com.