



**ARISTON GROUP**

**Kode Etik**

**7 November 2019**

## 1. Pengantar

Dokumen berjudul “Kode Etik” ini (atau disebut juga sebagai “**Kode**”), adalah dokumen resmi yang menetapkan kewajiban dan tanggung jawab etika yang diterima oleh masing-masing perusahaan Ariston Group (**perusahaan dari penerima itu sendiri** dan/atau **Perusahaan Grup**) saat melaksanakan kegiatan usahanya atau kegiatan yang lain. Dokumen ini juga mengatur hak-hak, tugas, dan tanggung jawab umum yang secara tertulis diterima oleh Perusahaan Grup ketika berinteraksi dengan pihak lain ketika menjalankan kegiatan mereka.

Selain itu, Kode ini menjelaskan prinsip-prinsip dan aturan-aturan perilaku yang harus diikuti oleh perusahaan grup, sebagai langkah yang wajar untuk mencegah kejahatan sebagaimana tercantum dalam Dekrit 231 tanggal 8 Juni 2001 dan pelanggaran peraturan antimonopoli Italia dan UE.

Secara keseluruhan dan bersama-sama dengan semua prosedur terkait yang berlaku yang disepakati oleh perusahaan grup, Kode ini dianggap sebagai bagian yang tidak terpisahkan dari kontrak kerja saat ini dan di masa mendatang.

Dengan demikian, pelanggaran atas perintah yang tercantum di dalam dokumen ini dianggap sebagai pelanggaran disiplin, dan oleh karena itu akan ditindaklanjuti dan dikenakan sanksi oleh perusahaan grup. Pengembalian juga mungkin diperlukan untuk mengganti kerugian yang disebabkan oleh pelanggaran tersebut.

Sehubungan dengan kolaborator, konsultan, dan pekerja lepas yang bekerja untuk perusahaan grup dan untuk pihak ketiga lain pada umumnya, bagaimana pun juga, harus menandatangani kesepakatan kepatuhan terhadap Kode ini atau kutipannya, atau menyetujui ketentuan dan prinsip-prinsip di dalamnya sebagai prasyarat sebelum menyepakati kontrak apa pun antara mereka dan perusahaan grup. Ketentuan yang disepakati dengan cara ini, atau disetujui atas dasar *de facto* atau sebaliknya, adalah bagian yang tidak terpisahkan dari kontrak-kontrak tersebut.

Mengingat uraian di atas dan sesuai situasi dan kondisi, pelanggaran apa pun dari aturan tertentu di dalam Kode ini oleh pihak ketiga dapat menjadi dasar pemberian penalti oleh Perusahaan Grup, dan dalam kasus yang berat, hingga penghentian kontrak dengan pihak-pihak tersebut. Pelanggaran tersebut juga dapat dianggap *ex ante* sebagai alasan pemutusan otomatis atas kontrak yang bersangkutan.

## 2. Visi dan Misi

**Visi** Ariston Group adalah *“kenyamanan berkelanjutan untuk semua orang”*.

Ini berarti, menyediakan solusi pemanas ruangan dan air berkualitas tinggi, untuk semua orang di seluruh penjuru dunia, sekaligus melindungi lingkungan.

**Misi** kita adalah *“menjadi mitra utama di dunia dalam memberikan solusi yang hemat energi dan terbarukan untuk solusi pemanas ruangan dan air”*.

Peran sektor kenyamanan termal dalam membantu mengurangi gas rumah kaca dan menciptakan ekonomi dengan jejak karbon rendah sudah dikenal luas.

Pengalaman selama lebih dari 90 tahun di dalam industri ini telah digunakan untuk mengembangkan produk-produk inovatif dan sistem kombinasi yang canggih untuk solusi pemanas air dan ruangan.

Saat ini, Ariston Group menunjukkan komitmennya dalam efisiensi energi melalui investasi yang signifikan dalam sumber daya terbarukan, pengembangan produk-produk canggih yang sangat efisien, serta dalam penelitian, pengembangan, dan rancangan yang padat inovasi teknologi.

Tanggung Jawab Sosial adalah salah satu prinsip yang ditetapkan pada saat perusahaan didirikan pertama kali, 90 tahun yang lalu. Visi sang pendiri, Aristide Merloni, tetap bergema sampai hari ini: *“Keberhasilan ekonomi dari inisiatif industri apa pun tidak akan bernilai, kecuali disertai dengan komitmen terhadap kemajuan masyarakat”*.

Ini adalah rasa hormat dan berakar dan mendalam untuk perkembangan sosio-ekonomi, untuk lingkungan, untuk menciptakan kesejahteraan lingkungan sekitar, untuk persaingan pasar terbuka dan untuk keberagaman budaya yang membantu menjadikan Ariston Group sebagai yang terdepan di sektornya dalam hal-hal yang berkaitan dengan perubahan iklim.

Selama 20 tahun terakhir, Ariston Group telah meningkatkan keterlibatannya dalam industri kenyamanan termal dan memperluas kegiatannya hingga ke titik di mana Ariston Group menjadi pemain terdepan di sektor ini, dengan sebagian besar penjualannya tercatat di luar negeri. Selain itu, Ariston Group memiliki pabrik dan cabang lokal yang tersebar di seluruh penjuru dunia.

Grup kami berada di lini depan negara ekonomi maju dan menjadi pemimpin pasar di negara-negara ekonomi berkembang.

### **3. Penetapan Kode Etik dan penerimanya**

Kode Etik ini ditujukan kepada semua badan usaha dan anggota-anggotanya, untuk karyawan, pekerja lepas, dan pekerja lainnya, konsultan, dan semua kolaborator. Dokumen ini juga berlaku untuk pemegang mandat dan semua pihak yang berwenang dalam bertindak atas nama perusahaan dari penerima atau perusahaan grup yang lainnya (**Penerima Kode** atau **Penerima**). Penerima Kode, yang diberi wewenang berdasarkan penjelasan di bawah ini, harus memahami isi dan mematuhi syarat-syarat di dalam Kode ini.

Khususnya, badan manajemen dari perusahaan grup sepakat untuk mengikuti prinsip-prinsip dasar Kode ini saat menetapkan tujuan perusahaan mereka.

Direktur dari perusahaan grup bertanggung jawab atas penerapan dan penyampaian Kode secara efektif, baik di dalam dan di luar organisasi.

Selain kepatuhan secara umum terhadap regulasi dan ketentuan dari kesepakatan kerja kolektifnya, karyawan dari perusahaan grup sepakat untuk menyelaraskan metode kerja mereka dengan tujuan dan perintah yang tercantum di dalam Kode ini. Komitmen ini berlaku baik terhadap hubungan kerja internal mereka dan terhadap hubungan mereka dengan pihak di luar perusahaannya sendiri dan perusahaan grup lain termasuk, khususnya, Administrasi Publik dan Otoritas Publik lainnya.

Hubungan saling menguntungkan dan bersifat kerja sama antara semua dan setiap

Perusahaan Ariston Group - tanpa kecuali - harus berdasarkan kepatuhan dari kolaborator dan pihak ketiga lainnya terhadap prinsip-prinsip dan perintah yang ditetapkan di dalam Kode ini. Oleh karena itu, pada saat penandatanganan kontrak atau perjanjian dengan kolaborator dan pihak ketiga lainnya, perusahaan grup harus menyerahkan Kode Etik atau, paling tidak, kutipan menyeluruh dari dokumen tersebut dan mewajibkan agar semua pihak yang terlibat untuk mematuhi isinya.

#### 4. Nilai-nilai

Ariston Group berpegang teguh kepada nilai-nilai berikut dalam melaksanakan kegiatannya:



#### PROCEED FROM INTEGRITY (BERAWAL DARI INTEGRITAS)

***"Acting with respect and honesty is not a choice. It's a duty".***

***("Sikap menghormati dan jujur bukanlah pilihan. Tetapi suatu keharusan".)***

Ariston Group mendorong semua personelnya untuk bertindak sesuai dengan standar etika dan kejujuran tertinggi. Perilaku semua personel harus bersumber dari rasa hormat dan keadilan terhadap rekan kerja, pelanggan, pemasok, dan mitra bisnis.

#### PEOPLE COME FIRST (MENDAHULUKAN ORANG LAIN)

***"Strength lies in diversity. Give people a chance. Pave the way to make them successful."***

***("Kekuatan terletak pada keberagaman. Beri kesempatan pada orang lain. Beri mereka jalan menuju sukses".)***

Ariston Group percaya pada kekuatan dari kerja tim dan keberagaman, memupuk pemahaman antara budaya yang berbeda serta terbuka terhadap cara pandang baru. Kami mendorong sumber daya, partisipasi, dan akuntabilitas. Kami meyakini keluhuran

meritokrasi dan menciptakan kesempatan untuk berkembang, yang meningkatkan sumber daya terbaik Grup di mana pun mereka berada.

#### **INSPIRE THROUGH EXCELLENCE (MENGINSPIRASI MELALUI KEUNGGULAN)**

***“Create opportunities and commit to make them happen. Explore, learn, improve”.***

***(“Ciptakan peluang dan tekad untuk mewujudkannya. Gali, pelajari, perbaiki”.)***

Ariston Group bertujuan menjadi yang terdepan di bidangnya. Kami berupaya mencapai peningkatan berkesinambungan melalui inovasi dan terus-menerus menciptakan gagasan baru. Kami mendorong personel kami untuk memupuk kemauan belajar dan menggali pendekatan-pendekatan baru dalam menemukan berbagai solusi. Kami mencari eksekusi yang cepat dan tepat dan reaksi cerdas terhadap perubahan kondisi dan konteks internasional.

#### **START FROM CUSTOMERS (MULAI DARI PELANGGAN)**

***“Listen, stay tuned and care. Deliver solutions that exceed expectations”.***

***(“Dengarkan, perhatikan, dan peduli. Berikan solusi yang melampaui harapan”.)***

Ariston Group menjadikan kepuasan pelanggan sebagai prioritas utama, dengan berupaya untuk menciptakan nilai dalam menawarkan produk berkualitas tinggi dan menjamin layanan terbaik. Kami peduli terhadap pelanggan kami, berupaya untuk memenuhi kebutuhan dan memberikan solusi terbaik yang ada untuk mereka.

#### **BELIEVE IN SUSTAINABILITY (KAMI PERCAYA PADA KESINAMBUNGAN)**

***“Think ahead. Energy efficiency and comfort are possible and necessary. It’s worth it”.***

***(“Berwawasan ke depan. Efisiensi energi dan kenyamanan dapat terwujud dan diperlukan. Keduanya sepadan”.)***

Ariston Group berpegang teguh pada pertumbuhan yang berkelanjutan dan bersikap sesuai dengan prinsip tersebut. Kami berkomitmen dalam menjamin kenyamanan maksimal dengan konsumsi energi yang minimal. Kami berkontribusi atas kelestarian bumi dengan membuka akses untuk teknologi yang paling efisien di dunia serta pelayanan terbaik dari seluruh penjuru dunia.

## **5. Aturan perilaku**

Aturan perilaku yang tercantum dalam bagian ini menjelaskan perilaku wajib saat melaksanakan kegiatan perusahaan sesuai dengan nilai-nilai yang tercantum dalam Kode ini.

### **5.1. Perlindungan Karyawan**

Kami mendorong konsolidasi iklim perusahaan yang bertujuan mencapai toleransi dan kehormatan martabat manusia; karena itu, Grup secara internal menentang segala bentuk diskriminasi antar karyawan dan kolaborator berdasarkan jenis kelamin, latar belakang etnis, bahasa, agama, keyakinan politik, serta kondisi sosial dan pribadi. Grup mendorong terbentuknya lingkungan kerja yang menjamin perlindungan martabat setiap individu, dan hubungan antar manusia terjalin berdasarkan rasa saling menghormati, keadilan, dan semangat kerja sama.

Maka dari itu, dilarang untuk:

- berperilaku yang dapat menciptakan iklim yang mengintimidasi atau menyinggung rekan kerja atau kolaborator;
- berperilaku yang dapat memengaruhi perasaan orang lain, termasuk perilaku tidak senonoh (seperti kontak fisik, gerak tubuh, dan afirmasi yang tidak diinginkan dengan konotasi atau kesan seksual);
- melakukan tindak pembalasan kepada karyawan yang menentang atau melaporkan kasus diskriminasi, pelecehan, dan pelanggaran apa pun dengan iktikad baik

### **5.2. Kolaborator**

Semua Kolaborator (yang terdiri dari direktur, karyawan, dan siapa pun, terlepas dari hubungan mereka secara hukum, yang bekerja di bawah manajemen atau pengawasan perusahaan grup) harus melaksanakan tugas mereka secara benar dan transparan.

#### **Kewajiban Kolaborator**

Semua Kolaborator harus sepenuhnya mengetahui dua perintah yang tercantum atau dirujuk di dalam Kode ini, dan undang-undang yang mengatur kegiatan yang dilaksanakan sebagai bagian dari tugas mereka. Mematuhi perintah dan undang-undang tersebut adalah kewajiban dan bagian yang tidak terpisahkan dari pekerjaan mereka.

Kolaborator yang memiliki informasi tentang kemungkinan perilaku tidak terpuji harus melaporkan informasi tersebut baik melalui situs web [www.aristongroup.com/en/governance/whistleblowing](http://www.aristongroup.com/en/governance/whistleblowing) dan formulir online terkait atau melalui alamat email [whistleblowing@ariston.com](mailto:whistleblowing@ariston.com).

Semua Kolaborator juga diwajibkan untuk:

- a) menghindari perilaku yang bertentangan dengan perintah dan undang-undang tersebut;
- b) meminta klarifikasi yang diperlukan tentang cara menerapkan Kode ini dan undang-undang yang relevan kepada atasan langsung dan/atau Manajer HR&O;
- c) segera melaporkan informasi apa pun tentang kemungkinan pelanggaran Kode ini kepada Manajer HR&O dan, bila perlu, kepada atasan langsung;
- d) bekerja sama dengan perusahaan tempat kerjanya dalam investigasi yang dirancang untuk menyelidiki kemungkinan pelanggaran dan penerapan sanksi;
- e) secara aktif berpartisipasi dalam inisiatif pelatihan yang diselenggarakan oleh perusahaan tempat kerjanya

Semua anggota fungsional diwajibkan untuk:

- a) memastikan semua personel yang ada di bawah pengawasan langsung mereka mematuhi Kode ini;
- b) menjadi teladan bagi staf bawahan mereka melalui perilakunya;

- c) melakukan langkah-langkah yang memastikan staf mereka paham bahwa kepatuhan terhadap perintah yang tercantum di dalam Kode ini adalah kewajiban dan tidak terpisahkan dari pekerjaan mereka;
- d) memilih karyawan dan kolaborator yang bersedia mematuhi prinsip-prinsip yang dijelaskan di dalam Kode ini.

Semua kolaborator, yang bertindak mewakili dan atas nama perusahaan mereka dan/atau perusahaan grup yang lain, yang menjalin hubungan dengan pihak ketiga dengan perusahaan mereka sendiri dan/atau perusahaan grup yang lain dengan maksud untuk menjalin hubungan komersial atau menjaga hubungan institusional, sosial, politik atau lainnya diwajibkan untuk:

- a) memberitahu pihak-pihak tersebut tentang komitmen dan kewajiban yang diatur dalam Kode ini;
- b) mewajibkan kepatuhan terhadap persyaratan yang tercantum di dalam Kode ini dalam melaksanakan kegiatan mereka;
- c) melakukan langkah-langkah internal yang diperlukan jika pihak ketiga menolak untuk mematuhi Kode atau lalai, dalam sebagian atau keseluruhan kegiatannya, untuk memenuhi komitmen mereka dalam mematuhi perintah yang tercantum di dalam Kode ini.

Setiap Kolaborator harus bekerja dengan saksama untuk melindungi aset perusahaan dari penggunaan yang tidak benar atau penyalahgunaan.

Khususnya, setiap Kolaborator diwajibkan agar teliti dalam mematuhi kebijakan keamanan perusahaan untuk menjaga sistem TI perusahaan dan menghindari kerusakan fungsi dari aplikasi TI perusahaan.

Setiap Kolaborator diharuskan untuk mematuhi prinsip-prinsip kelayakan, integritas, perilaku yang terpuji, serta kerahasiaan di dalam menggunakan aplikasi TI. Oleh karena itu, semua perilaku yang mungkin mengakibatkan pelanggaran kebijakan yang dianut oleh Ariston Group atau undang-undang yang relevan, harus dihindari.

Setiap Kolaborator diwajibkan untuk menghindari semua kegiatan dan situasi yang memberi kesan atau yang dapat mengakibatkan konflik antara kepentingan pribadi mereka dengan kepentingan perusahaan mereka sendiri dan/atau perusahaan grup yang lain.

Setiap Kolaborator dilarang berpartisipasi, baik secara langsung maupun tidak langsung, dengan alasan apa pun, dalam inisiatif komersial yang, dapat berpotensi atau sebaliknya, menyebabkan mereka bersaing dengan perusahaan mereka sendiri dan/atau perusahaan grup yang lain.

Jika diketahui adanya kemungkinan atau terjadi konflik kepentingan di dalam atau di luar perusahaan, semua pihak yang terlibat diwajibkan menghindari tindakan apa pun yang menyebabkan konflik dan segera memberitahukan Badan Pengawasan. Badan Pengawasan tersebut bertanggung jawab dalam menentukan, berdasarkan setiap kasus yang muncul, adanya situasi yang tidak selaras atau praduga.

Terakhir, setiap Kolaborator harus mematuhi Buku Panduan Kepatuhan Antimonopoli dan *Vademecum* Antimonopoli yang diterbitkan oleh Ariston Group dan telah diberikan kepada mereka, untuk memastikan bahwa perilaku mereka (tindakan atau kelalaian) tidak mengubah persaingan bebas yang bertentangan dengan undang-undang antimonopoli Italia dan UE. Kolaborator yang mengetahui pelanggaran peraturan antimonopoli oleh Perusahaan Ariston Group atau pesaingnya harus segera



memberitahu atasan mereka, Penasihat Umum Grup, dan/atau Manajer Kepatuhan Grup.

### ***Seleksi dan perekrutan, dan Promosi Jenjang Karier***

Perusahaan grup menyadari pentingnya sumber daya manusia, dalam hal bahwa faktor keberhasilan utama dari setiap perusahaan berhubungan dengan kontribusi profesional dari setiap personel, di dalam konteks saling loyalitas dan kepercayaan yang bertimbal balik. Oleh karena itu, saat memilih, mempekerjakan, dan memberikan promosi jenjang karier seseorang, setiap perusahaan Ariston Group harus membuat penilaian hanya berdasarkan kecocokan profil dengan individu tersebut, dan menilai pencapaian mereka dengan cara-cara yang transparan dan dapat diverifikasi sesuai dengan kebijakan dan prosedur yang berlaku. Manajemen dari ketenagakerjaan dirancang untuk memastikan kesempatan yang setara dan memfasilitasi pertumbuhan profesional para karyawan.

Setiap perusahaan Ariston Group tidak diizinkan menjalin hubungan kerja dengan individu yang tidak memiliki surat izin tinggal, dan tidak melakukan apa pun untuk memfasilitasi masuknya individu secara ilegal dan sembunyi-sembunyi ke dalam Negara yang bersangkutan dan memverifikasi legalitas keberadaan kandidat di Negara yang bersangkutan pada saat perekrutan dilaksanakan.

Perusahaan Grup tidak diizinkan untuk secara langsung atau tidak langsung melakukan praktik diskriminatif (contoh: mempertimbangkan kegiatan serikat pekerja, politik, agama, ras, bahasa asli, atau gender) di dalam proses seleksi dan proses promosi jenjang karier.

Setiap Perusahaan Grup melindungi integritas karyawannya dan menjamin kondisi kerja yang sesuai dengan hak asasi manusia dan martabat manusia. Secara khusus, dilarang mempekerjakan individu di bawah umur secara tidak pasti dan paksa; selain itu, kami tidak mentolerir tindakan kekerasan, baik secara fisik maupun pelecehan psikologis, seperti pengeroyokan, pelecehan seksual, mempermalukan, intimidasi, dan tuduhan palsu.

Perusahaan Grup harus menghormati keberagaman karyawan dan mendukung pemeliharaan hubungan yang positif dan saling menguntungkan di antara Kolaborator yang berorientasi pada rasa saling menghormati.

### ***5.3. Kesehatan, keselamatan, dan lingkungan kerja***

Setiap Perusahaan Grup harus memperhatikan pengadaan dan pengelolaan lingkungan kerja dan tempat kerja yang melindungi kesehatan, keselamatan, dan keamanan kolaborator secara memadai, sesuai dengan arahan setempat dan internasional yang relevan.

Selain itu, Perusahaan Grup harus memfasilitasi kesehatan fisik dan moral dari kolaborator dengan menyediakan lingkungan kerja yang aman dan menyehatkan, dan keamanan serta perlindungan transfer internasional, bersama dengan lingkungan kerja yang saling menghormati dan sesuai dengan undang-undang ketenagakerjaan yang berlaku.

Untuk memastikan keselamatan di tempat kerja, perilaku operasional perusahaan grup harus berdasarkan prinsip-prinsip dan kriteria yang dibutuhkan dan dianggap penting, Sebagaimana persyaratan organisasi dan manufaktur. Secara khusus, mereka harus senantiasa berupaya untuk:



- menghindari risiko;
- menilai risiko yang tidak dapat dihindari dengan saksama;
- mengatasi risiko pada sumber permasalahannya;
- menyesuaikan diri pada kebutuhan dasar manusia, khususnya terkait dengan rancangan tempat kerja dan pilihan peralatan, metode kerja dan proses produksi, yang bertujuan untuk meminimalisir pekerjaan yang monoton dan berulang-ulang dan mengurangi dampaknya pada kesehatan individu;
- mempertimbangkan perkembangan teknis;
- menggantikan yang berbahaya dengan yang aman atau yang kurang berbahaya;
- merencanakan pencegahan kecelakaan, dengan sasaran konsistensi pendekatan keseluruhan yang mencakup kebutuhan teknis, organisasi pekerjaan, kondisi kerja, hubungan sosial dan dampak dari faktor lingkungan;
- memprioritaskan langkah-langkah untuk keselamatan kolektif yang juga mempertimbangkan langkah-langkah perlindungan pribadi;
- memberikan perintah yang benar kepada pekerja.

Prinsip-prinsip ini dianut saat mengambil langkah-langkah yang diperlukan untuk melindungi kesehatan dan keselamatan pekerja, termasuk pencegahan risiko kerja, pengaturan informasi dan pelatihan, dan organisasi pekerjaan dan peralatan yang dibutuhkan.

Dari tingkatan teratas hingga operasional, perusahaan grup harus mematuhi prinsip-prinsip ini, khususnya saat pengambilan keputusan atau memutuskan pilihan dan, nantinya, pada saat penerapannya.

#### **5.4. Antimonopoli dan persaingan yang adil**

Ariston Group beriktikad untuk beroperasi di dalam pasar yang mematuhi dengan aturan persaingan berdasarkan keunggulan, kelayakan, dan perdagangan yang adil. Perusahaan grup harus berkomitmen dalam mematuhi semua undang-undang yang relevan secara saksama.

Karena itu, Ariston Group mewajibkan Kolaborator dari masing-masing perusahaan grup untuk menganut perilaku komersial yang sesuai dengan tujuan dan hukum antimonopoli Eropa dan Italia, bertindak sesuai dengan Buku Panduan Kepatuhan Antimonopoli yang diterima oleh masing-masing Kolaborator, dan yang menjadi bagian tidak terpisahkan dari Kode ini, memberitahukan Penasihat Umum Grup dan Manajer Kepatuhan Grup tentang perilaku antimonopoli yang diketahui saat melaksanakan tugas mereka.

#### **5.5. Anti-penyuapan**

Ariston Group tidak mentolerir perilaku korupsi kepada terhadap entitas publik atau swasta atau individual, baik dari perspektif aktif maupun pasif. Perusahaan Grup harus berupaya untuk menghormati dan menegakkan hukum anti-penyuapan yang berlaku.

Selain itu, dilarang untuk mengambil keuntungan dari atau menjalin hubungan atau potensi hubungan dengan pejabat Administrasi Publik dengan tujuan memberikan atau menjanjikan kepada diri sendiri atau pihak lain, uang atau manfaat lain, sebagai imbalan

atas mediasi ilegal dengan pejabat publik tersebut, atau pada skenario lain sebagai kompensasi kepadanya terkait dengan pelaksanaan wewenang atau kekuasaannya.

### **5.6. Hadiah dan manfaat**

Dilarang menerima hadiah yang dapat terkesan sebagai melampaui batas kewajaran atau praktik komersial standar, atau yang dimaksudkan untuk mendapatkan perlakuan yang menguntungkan dalam menjalankan bisnis yang secara langsung atau tidak langsung dapat dikaitkan dengan perusahaan grup. Aturan ini - tanpa kecuali, bahkan di negara-negara yang menganggap bahwa memberikan hadiah bernilai tinggi kepada mitra komersial adalah hal biasa - mencakup penawaran atau janji atau manfaat dalam bentuk apa pun, serta hadiah atau manfaat yang secara nyata diberikan. Perusahaan Grup harus menghindari tindakan yang tidak diizinkan oleh undang-undang, praktik komersial atau kode etik, jika diketahui, dari perusahaan dan badan-badan yang memiliki hubungan bisnis dengan mereka.

### **5.7. Transparansi semua transaksi dan kegiatan**

Semua transaksi dan/atau kegiatan harus taat hukum, sah, konsisten, didokumentasikan, diverifikasi, dapat dilacak, dan sesuai dengan prosedur perusahaan; semua itu harus dilaksanakan berdasarkan pada kehati-hatian untuk kepentingan perusahaan penerima itu sendiri dan/atau perusahaan grup lainnya:

- prosedur perusahaan harus memungkinkan pemeriksaan pada transaksi, proses otorisasi, dan cara transaksi tersebut dilakukan;
- semua kolaborator yang melakukan transaksi yang melibatkan sejumlah uang, barang, atau aset ekonomi lainnya milik perusahaan grup, harus memberikan bukti pendukung yang wajar dan benar, yang diperlukan untuk memeriksa transaksi tersebut.

### **5.8. Transparansi akuntansi**

Catatan dan entri akuntansi dari perusahaan grup harus mematuhi prinsip kebenaran, akurasi, kelengkapan, dan transparansi yang diterima secara umum.

Penerima Kode ini sepakat untuk menghindari perilaku (tindakan atau kelalaian) yang secara langsung atau tidak langsung melanggar standar dan/atau prosedur internal yang mengatur persiapan dokumen akuntansi dan presentasinya untuk penggunaan eksternal. Khususnya, penerima Kode Etik ini sepakat untuk bekerja sama dalam memastikan bahwa semua transaksi dicatat dengan benar dalam sistem akuntansi perusahaan yang bersangkutan secara tepat waktu, sesuai dengan persyaratan hukum dan standar akuntansi yang berlaku. Jika diperlukan, transaksi tersebut harus diberi otorisasi dan diperiksa dengan benar.

Penerima Kode ini juga diwajibkan untuk menyimpan dan memberikan dokumentasi pendukung yang dibutuhkan untuk tiap transaksi untuk dapat:

- a) memastikan akurasi dari entri akuntansi;
- b) memastikan identifikasi langsung atas karakteristik dan alasan dari pelaksanaan transaksi tersebut;
- c) memungkinkan kesiapan rekonstruksi formal dan kronologis dari kejadian yang

menjadi dasarnya;

- d) memungkinkan verifikasi dari pengambilan keputusan, otorisasi dan proses penerapan, dalam hal legitimasi, konsistensi dan kewajaran, dan identifikasi dari berbagai macam tingkatan tanggung jawab.

Penerima Kode Etik ini yang menyadari kelalaian, pemalsuan, atau tindakan kurang hati-hati dalam membuat entri akuntansi atau menyiapkan dokumentasi pendukung yang terkait harus segera melaporkan situasi tersebut melalui situs web resmi [www.aristongroup.com/en/governance/whistleblowing](http://www.aristongroup.com/en/governance/whistleblowing) dan formulir online terkait atau melalui alamat email [whistleblowing@ariston.com](mailto:whistleblowing@ariston.com).

Perusahaan Grup harus mengatur program pelatihan dan kursus penyegaran untuk memberi tahu Penerima Kode ini tentang aturan (undang-undang, peraturan, persyaratan internal, instruksi dari badan akuntansi) yang mengatur persiapan dan manajemen dokumentasi akuntansi.

Grup juga telah mengadopsi sistem manajemen Pelaporan yang mengatur penerimaan, manajemen serta modalitas registrasi dari pemberitahuan yang diterima secara anonim atau non-anonim, oleh karyawan atau pihak ketiga, terkait dengan perilaku ilegal atau penyimpangan undang-undang dan peraturan, Kode Etik dan, secara umum, prosedur apa pun yang diadopsi oleh Grup.

Prosedur ini menjamin kerahasiaan nama pelapor dan melindungi individu yang dilaporkan dari kemungkinan pemberitahuan yang mengancam, asalkan terdapat potensi aktif prosedur disiplin dalam kasus tersebut.

### **5.9. Kontrol internal**

Perusahaan grup harus mendorong adopsi dari mentalitas yang berorientasi pada pelaksanaan kontrol pada semua tingkatan. Pendekatan positif dan konsisten terhadap kontrol memiliki kontribusi yang signifikan terhadap peningkatan efisiensi perusahaan.

Kontrol internal terdiri dari semua alat yang diadopsi oleh perusahaan penerima dan perusahaan grup yang lain untuk mengarahkan, mengelola, dan memverifikasi kegiatan bisnis, dengan maksud untuk memastikan kepatuhan terhadap undang-undang dan prosedur perusahaan, menjaga aset perusahaan, mengelola operasi perusahaan secara efisien dan memberikan informasi akuntansi dan keuangan yang akurat dan lengkap.

Semua tingkatan dalam organisasi harus berkontribusi pada penciptaan sistem kontrol internal yang efektif dan efisien. Oleh karena itu, untuk alasan ini semua karyawan dari perusahaan penerima dan perusahaan grup lainnya harus bertanggung jawab atas berjalannya sistem kontrol internal yang relevan dengan fungsi dan tugas mereka.

Perusahaan grup juga harus memastikan bahwa pemegang saham, auditor (jika ditunjuk) dan badan kontrol lainnya, termasuk Badan Pengawas, memiliki akses ke semua data, dokumentasi dan informasi lain yang diperlukan untuk melakukan kegiatan mereka.

### **5.10. Kerahasiaan**

Kolaborator diwajibkan untuk secara rahasia menyimpan informasi, dokumen, laporan penelitian, inisiatif, proyek, kontrak, dll. yang mereka ketahui selama masa kerja mereka, dan menghindari memberitahukan isi dari semua dokumen tersebut kepada pesaing

pihak-ketiga dengan tujuan untuk mengarahkan perilaku pasar dari perusahaan-perusahaan yang terkait.

Perusahaan grup harus mengambil langkah-langkah untuk melindungi informasi yang dikelola dan menghindari akses oleh pihak-pihak yang tidak diizinkan.

Semua informasi, khususnya yang diperoleh saat melakukan pekerjaan untuk pelanggan, harus dianggap rahasia dan tidak boleh diungkapkan kepada pihak ketiga, atau digunakan untuk memperoleh keuntungan pribadi secara langsung maupun tidak langsung.

#### **5.11. Hubungan dengan pemegang saham**

Perusahaan grup harus berupaya untuk meningkatkan nilai ekuitas mereka dengan bekerja untuk menghargai modal risiko dengan tepat, dengan tujuan untuk meningkatkan soliditas mereka secara berkelanjutan dalam jangka menengah hingga jangka panjang, sesuai dengan aturan pasar dan prinsip-prinsip kelayakan dan transparansi.

Perusahaan grup harus memastikan bahwa semua keputusan sepenuhnya dibuat secara transparan, dan dengan tujuan mempertahankan dan mengembangkan dialog yang konstruktif dengan pemegang saham mereka.

Perusahaan grup harus menjamin hak pemegang saham untuk mengakses dokumentasi perusahaan dan memberikan klarifikasi apa pun yang diminta tentang kegiatan Grup Ariston Group kepada pemegang saham.

#### **5.12. Hubungan dengan pelanggan**

Tujuan utama Ariston Group adalah untuk sepenuhnya memenuhi kebutuhan pelanggannya, dengan tetap mengedepankan menjalin hubungan yang erat dengan mereka berdasarkan pada nilai-nilai umum seperti kelayakan, kejujuran, efisiensi, dan profesionalisme.

Dengan latar belakang ini, perusahaan grup harus menjamin kinerja terbaik dari pekerjaan yang diberikan kepada pelanggan dan terus-menerus berupaya untuk mengusulkan solusi yang lebih maju dan inovatif yang mempromosikan penghematan biaya, integrasi, efisiensi, dan efektivitas.

Perusahaan grup harus memberikan informasi yang akurat, lengkap dan benar sehingga pelanggan mereka dapat membuat keputusan yang rasional dan beralasan.

Gaya komunikasi mereka harus didasarkan pada efisiensi, kerja sama, dan kesopanan, terutama dalam dialog dengan pelanggan.

#### **5.13. Hubungan dengan institusi keuangan**

Perusahaan grup harus memelihara hubungan yang baik dan transparan dengan lembaga keuangan, yang bertujuan untuk menciptakan nilai bagi perusahaan grup, pemegang saham mereka dan semua pemangku kepentingan. Karena alasan ini, lembaga keuangan harus dipilih dengan mengacu pada reputasi mereka dan penerapan nilai-nilai mereka yang sesuai dengan isi yang tercantum dalam Kode ini.

#### **5.14. Hubungan dengan distributor**

Hubungan dengan distributor dijalin berdasarkan transparansi dan kolaborasi maksimum, dengan maksud untuk memberi manfaat bagi semua pihak.

Perusahaan grup harus terlibat hubungan kontraktual yang baik dengan itikad baik, sesuai dengan nilai-nilai bersama yang tercantum di dalam Kode ini dan peraturan yang diberlakukan oleh peraturan antimonopoli.

#### **5.15. Pemasok barang dan jasa**

Perusahaan grup harus menjalin hubungan kolaboratif dengan pemasok mereka, sesuai dengan peraturan saat ini dan prinsip-prinsip yang tercantum di dalam Kode ini. Dalam melakukan ini, mereka harus mengacu pada standar profesional tertinggi dan praktik terbaik dalam hal etika, perlindungan kesehatan dan keselamatan, persaingan bebas dan dalam hal menghormati lingkungan.

Prosedur yang diadopsi oleh perusahaan grup untuk seleksi pemasok - berdasarkan kriteria objektif dan dapat diverifikasi - mempertimbangkan faktor-faktor, antara lain, nilai ekonomi, aspek etika dan reputasi, kemampuan teknis, keandalan, kualitas bahan, kepatuhan dengan prosedur kualitas yang dinyatakan, dan kredensial rekanan. Kantor Pembelian diwajibkan untuk meminta penawaran dari beberapa pemasok dan untuk mengevaluasinya secara adil.

#### **5.16. Mitra**

Untuk menghadapi semakin meningkatnya kompleksitas bisnis, perusahaan grup harus mendorong usaha patungan, investasi di perusahaan lain, dan inisiatif serupa bersama dengan mitra bisnis, dengan kepatuhan penuh terhadap peraturan antimonopoli setempat dan UE. Mitra-mitra ini diseleksi dengan mengacu pada reputasi dan keandalan mereka, serta adopsi nilai-nilai yang serupa dengan yang tercantum di dalam Kode ini.

Hubungan dengan mitra harus dijalin berdasarkan perjanjian yang transparan dan dialog yang konstruktif, dengan arah untuk mencapai tujuan bersama yang konsisten dengan aturan-aturan dan prinsip-prinsip yang terkandung dalam Kode ini.

#### **5.17. Administrasi Publik**

##### ***Kelayakan dan kejujuran***

Hubungan perusahaan grup dengan Administrasi Publik harus dijalin berdasarkan prinsip kelayakan dan kejujuran.

Individu yang ditunjuk oleh perusahaan penerima itu sendiri atau oleh perusahaan lain dalam grup Ariston Group untuk bernegosiasi, menanggapi permintaan atau menjaga hubungan institusional dengan Administrasi Publik Italia atau asing tidak diizinkan, dengan alasan apa pun, berupaya untuk secara tidak pantas untuk memengaruhi keputusannya atau berperilaku ilegal dengan menawarkan uang atau manfaat lain yang dapat mengubah penilaian yang tidak memihak dari Individu yang mewakili Administrasi Publik.

Tanpa mengesampingkan hal di atas, tidak diizinkan juga untuk mengubah isi penawaran komersial yang diberikan kepada Administrasi Publik, kecuali hal ini telah

mendapatkan otorisasi terlebih dulu dari manajer fungsi yang bersangkutan setelah menerima persetujuan tertulis dari Badan Pengawas.

### ***Hibah dan pendanaan***

Perusahaan grup harus berkomitmen untuk memberikan informasi yang lengkap, jujur dan benar untuk mengakses kontribusi, hibah atau pinjaman yang disediakan oleh Uni Eropa, Negara atau badan publik lainnya, walaupun nilai dan/atau jumlahnya kecil. Kontribusi, hibah, atau pinjaman semacam itu harus digunakan untuk tujuan yang diminta dan disepakati.

Demikian pula dalam hal partisipasi dalam prosedur publik, Penerima Kode ini harus beroperasi sesuai dengan undang-undang yang saat ini berlaku dan praktik komersial yang tepat. Khususnya, mereka harus menghindari membujuk Administrasi Publik untuk bertindak secara tidak benar demi perusahaan penerima itu sendiri dan/atau perusahaan grup yang lainnya dan, dalam semua kasus, menghindari memengaruhi keputusan mereka untuk menyelewengkan persaingan bebas.

### ***Badan pengawas publik***

Penerima Kode ini harus sepakat untuk mengikuti instruksi yang diberikan oleh badan atau lembaga pengawas publik yang kompeten dengan seksama, untuk mematuhi peraturan yang saat ini berlaku yang mengatur sektor-sektor di mana mereka beroperasi.

Penerima Kode ini juga harus sepakat untuk mematuhi semua permintaan yang diterima dari badan pengawas atau lembaga publik dalam pelaksanaan tugas pengawasan mereka, memberikan - atas permintaan - kolaborasi penuh dan menghindari semua bentuk perilaku yang menghalang-halangi tugas mereka.

### ***5.18. Hubungan dengan perwakilan partai politik dan perserikatan***

Perusahaan grup harus transparan dalam diskusi mereka dengan semua partai politik, untuk menunjukkan posisi mereka dengan benar dalam hal-hal dan subjek yang menjadi kepentingan perusahaan.

Perusahaan grup harus menjaga hubungan dengan asosiasi perdagangan, serikat pekerja, organisasi lingkungan dan asosiasi terkait, dengan tujuan untuk mengembangkan kegiatan mereka, membangun bentuk kerja sama yang saling menguntungkan dan menunjukkan posisi mereka.

### ***5.19. Kontribusi dan sponsor***

Perusahaan grup harus bersedia memberikan kontribusi dan sponsor, sesuai dengan prosedur yang ditentukan dan dengan publisitas yang memadai, untuk mendukung proyek-proyek yang diusulkan oleh entitas publik dan swasta dan perserikatan nirlaba yang disusun dengan tepat sesuai undang-undang dan yang mempromosikan nilai-nilai yang terkandung dalam Kode ini.

### ***5.20. Hubungan dengan media massa***

Hubungan dengan media massa menghormati hak-hak atas informasi.

Data atau informasi harus diungkapkan berdasarkan kejujuran, akurasi, kejelasan dan transparansi yang menghormati martabat dan privasi individu. Pengungkapan tersebut harus dikoordinasikan dan sesuai dengan kebijakan yang diadopsi oleh Ariston Group. Informasi yang berkaitan dengan perusahaan penerima sendiri dan/atau perusahaan grup yang lain hanya dapat disebarluaskan ke media massa oleh fungsi-fungsi perusahaan yang ditunjuk, atau dengan otorisasi mereka, sesuai dengan prosedur yang ditetapkan dan peraturan yang berlaku di dalam undang-undang antimonopoli.

#### ***5.21. Penggunaan uang kertas, kartu kredit, meterai***

Karena kebutuhan untuk memastikan bahwa bisnis dilakukan dengan cara yang tepat dan transparan, Grup mewajibkan penerima untuk mematuhi peraturan yang berlaku saat ini yang mengatur penggunaan dan peredaran uang tunai, kartu kredit, dan meterai berbayar dan, dengan demikian, akan memberikan hukuman yang keras pada perilaku apa pun melibatkan penggunaan terlarang atau pemalsuan kartu kredit, meterai berbayar, dan uang kertas.

#### ***5.22. Kegiatan yang mendukung terorisme dan subversi demokrasi***

Perusahaan Grup mewajibkan kepatuhan terhadap semua undang-undang dan peraturan yang melarang kegiatan teroris dan subversi demokrasi dan, dengan demikian, melarang keikutsertaan dalam keterkaitan dengan tujuan tersebut.

Ariston Group mengecam penggunaan sumber dayanya untuk membiayai dan melakukan kegiatan apa pun yang dimaksudkan untuk mencapai tujuan terorisme atau subversi demokrasi.

Setiap karyawan perusahaan, di mana pun mereka bekerja atau berada, secara tegas dilarang terlibat dalam praktik atau tindakan apa pun yang dapat memfasilitasi terorisme atau perilaku subversif. Jika dihadapkan pada keraguan atau pada situasi yang ambigu, setiap karyawan diminta untuk mendiskusikan masalah tersebut dengan atasannya atau pengacara perusahaan.

#### ***5.23. Kejahatan terorganisir***

Ariston Group menyadari risiko bahwa kejahatan terorganisir setempat dapat memengaruhi kegiatan bisnisnya, memanfaatkannya untuk memperoleh keuntungan terlarang, dan berkomitmen untuk mencegah dan menyurutkan risiko penyusupan kriminal dalam organisasinya.

Untuk tujuan ini, penerima diwajibkan untuk mematuhi prosedur yang ditetapkan oleh perusahaan untuk mengevaluasi kebenaran berbagai pihak yang memiliki hubungan dengannya (karyawan, pemasok barang dan jasa, pelanggan).

Semua penerima dilarang untuk melakukan pemerasan dalam bentuk apa pun, terlepas dari siapa yang mengajukan tuntutan. Dalam kejadian tersebut, setiap penerima diwajibkan untuk memberi tahu atasannya dan/atau Penasihat Umum Grup tentang situasinya.



#### **5.24. Transaksi lintas perbatasan yang terlarang**

Ariston Group mengancam semua perilaku dari tingkat direktur dan dibawahnya yang mungkin, bahkan jika hanya secara tidak langsung, memfasilitasi kejahatan seperti konspirasi, mafia dan subversi keadilan. Untuk tujuan ini, masing-masing Perusahaan Grup berkomitmen untuk mengambil semua tindakan pencegahan dan tindak lanjut yang diperlukan untuk melawan perilaku tersebut.

#### **5.25. Anti pencucian uang**

Ariston Group melarang keras semua Penerima untuk membeli, menukarkan, atau mentransfer uang, barang, atau aset lain yang diketahui berasal dari sumber kriminal. Selain itu, penerima dalam hal ini tidak diizinkan melakukan transaksi lain yang akan menghalangi identifikasi asal kriminal mereka.

Perusahaan Grup juga melarang penggunaan uang, barang atau aset lain yang diketahui berasal dari sumber kriminal dalam kegiatan ekonomi atau keuangan.

Selain itu, Ariston Group melarang:

- penerimaan pembayaran dari akun terenkripsi atau dari pihak-pihak yang tidak dapat diidentifikasi;
- membuat pembayaran ke akun terenkripsi;
- membuat pembayaran ke negara-negara selain yang menjadi domisili pemasok atau yang menjadi tempat disediakannya jasa, tanpa motivasi yang tepat.

#### **5.26. Perlindungan privasi - Penggunaan sistem TI dan perlindungan hak cipta**

Ariston Group memberikan perhatian khusus pada penerapan ketentuan mengenai perlindungan data pribadi. Secara khusus, sesuai dengan prinsip minimalisasi pengolahan data, data yang dikumpulkan hanya data pribadi yang diwajibkan oleh undang-undang dan yang benar-benar diperlukan untuk pelaksanaan kegiatan perusahaan, dengan identifikasi formal dari entitas dan individu yang dapat memproses data tersebut, dan dengan identifikasi persyaratan penyimpanan berkenaan dengan berbagai jenis data pribadi, serta adopsi langkah-langkah keamanan dan organisasi yang memadai untuk menjaga keamanan data yang dikumpulkan, sesuai dengan Buku Panduan Perlindungan Data dan prosedur terkait yang diterapkan oleh Ariston Group.

Semua dokumen bisnis, pesan email dan materi lain yang berisi informasi perusahaan, serta semua materi yang disiapkan menggunakan dokumentasi tersebut, dimiliki oleh perusahaan dan harus dikembalikan atas permintaan perusahaan atau saat pemutusan hubungan kerja.

Saat menggunakan sumber daya TI dan telekomunikasi data, penerima harus berperilaku dengan saksama dan tepat serta mematuhi aturan dan prosedur keamanan internal.

Penerima harus menghindari kegiatan yang dimaksudkan untuk secara ilegal merusak sistem TI dan telekomunikasi data perusahaan mereka sendiri, perusahaan yang lain, Negara, badan publik dan entitas yang bekerja untuk kepentingan umum.

Bagaimana pun juga, keyakinan bahwa tindakan bermanfaat bagi Ariston Group dapat membenarkan perusakan ilegal atas informasi, data, dan perangkat lunak yang dimiliki oleh Grup itu sendiri atau oleh pihak ketiga.

Ariston Group berkomitmen untuk tidak menggandakan, menggunakan, menahan, atau menyebarkan karya intelektual yang melanggar hak properti dari pemilik sah mereka, dan menolak semua perubahan atau pembaruan pada sistem operasi dan aplikasi yang melanggar perjanjian lisensi yang disepakati dengan pemasok yang bersangkutan.

### **5.27. Menghormati lingkungan**

Perusahaan grup harus menghormati lingkungan dan ekosistem sebagai sumber daya yang harus dilindungi untuk kepentingan masyarakat dan generasi mendatang. Sesuai dengan peraturan yang berlaku saat ini, Ariston Group mengadopsi langkah-langkah yang paling cocok untuk melindungi lingkungan dan ekosistem, mendorong dan membuat program pengembangan kegiatan dengan cara yang sesuai dengan tujuan tersebut dan mengatur kampanye kesadaran.

Untuk mengurangi risiko lingkungan, setiap penerima harus bekerja sesuai dengan prinsip-prinsip berikut:

- penerapan semua tindakan yang diperlukan untuk memastikan kepatuhan dan keselarasan dengan persyaratan perundang-undangan saat ini;
- terus-menerus memberikan pembaruan pada personel tentang perkembangan legislatif dan regulasi terkait dengan masalah lingkungan;
- pertimbangan perawatan lingkungan yang secara progresif dimasukkan dalam kegiatan yang dilakukan dan berupaya untuk meningkatkan kesadaran personel tentang masalah lingkungan, untuk mencapai standar profesionalisme yang lebih tinggi;
- pemantauan kemajuan teknologi dan penilaian penerapannya jika hal ini akan memberikan jaminan yang lebih besar untuk perlindungan lingkungan.

### **5.28. Kepatuhan Perdagangan**

Perusahaan Grup harus mematuhi undang-undang dan peraturan nasional dan internasional mengenai ekspor produk serta mengenai sanksi ekonomi internasional. Untuk mencapai tujuan ini, prosedur internal yang menyediakan pemilihan rekan (seperti pemasok, mitra, klien dan karyawan), serta aktivitas uji kelayakan pada produk untuk memverifikasi secara berkala kebenaran ekspor harus diadopsi.

## **6. Penerapan dan pengawasan**

### **6.1. Komunikasi dan pelatihan**

Kode ini harus diperhatikan oleh semua pihak internal dan eksternal yang terlibat dalam upaya pencapaian misi perusahaan melalui komunikasi khusus dan kegiatan pelatihan.

### **6.2. Badan pengontrol dan mekanisme**

Kode Etik ini merupakan bagian yang tidak terpisahkan dan merupakan penerapan dari Model Organisasi dan Manajemen (yang selanjutnya disebut sebagai “**Model**”) yang diadopsi oleh Perusahaan Grup Italia yang mengadopsi Model untuk mencegah tindak kejahatan, untuk kepentingan atau untuk manfaat perusahaan, oleh pihak-pihak yang disebutkan dalam Dekrit 231 tertanggal 8 Juni 2001.

### **6.3. Badan Pengawas**

Badan Pengawas, yang merupakan bagian dari setiap Perusahaan Grup Italia yang mengadopsi Model, bertanggung jawab untuk memeriksa fungsi dan penerapan Model, dan pembaruan berkala. Badan Pengawas ini juga memantau kepatuhan terhadap Kode Etik oleh Penerima dokumen.

Badan Pengawas memiliki otonomi dan bersifat independen, berkuasa untuk menyelidiki dan memeriksa, dan diberi wewenang untuk mengambil tindakan dalam melaksanakan tugas-tugas yang menjadi tanggung jawabnya.

Tugas dan tanggung jawab Badan Pengawas ditentukan dalam Model Organisasi masing-masing Perusahaan Grup Italia yang mengadopsi Model tersebut

### **6.4. Kuasa pengacara dan pemisahan tugas**

Perusahaan grup menggunakan sistem surat kuasa dan mandat di mana kegiatan tertentu hanya dapat dilakukan oleh orang-orang dengan otorisasi khusus.

Selain itu, terdapat pemisahan tugas antara pemberi otorisasi, pelaksana tugas dan pelaksana verifikasi, supaya tidak ada seorang pun yang secara otonom mengelola keseluruhan proses; pemisahan tersebut dijamin oleh intervensi pada setiap proses makro perusahaan, pada subjek yang berbeda supaya dapat memastikan independensi dan objektivitas dan menghindari, sebagai dampaknya, tumpang tindih peran yang dapat menimbulkan potensi konsentrasi yang berlebihan atas tanggung jawab atau wewenang di tangan seorang individu.

### **6.5. Hukuman**

Jika terjadi pelanggaran Kode Etik, perusahaan grup akan memberikan sanksi disiplin terhadap pelanggar bilamana diperlukan untuk melindungi kepentingan perusahaan. Setiap tindakan tersebut akan dilakukan dengan kepatuhan penuh terhadap undang-undang yang saat ini berlaku yang mengatur kontrak kerja dan sanksi disiplin. Hal ini dapat mengakibatkan pemberhentian orang yang bertanggung jawab, serta tuntutan untuk ganti rugi atas setiap kerusakan yang ditimbulkan.

Ketidapatuhan terhadap Kode Etik oleh anggota badan perusahaan dapat mengakibatkan penerapan tindakan yang paling tepat oleh badan-badan tersebut, sesuai dengan dan sejauh yang diizinkan oleh undang-undang.

Ketidapatuhan terhadap Kode Etik oleh karyawan merupakan pelanggaran kewajiban yang timbul berdasarkan kontrak kerja mereka, dengan semua konsekuensi kontrak dan

undang-undang. Pelanggaran tersebut dapat mengakibatkan sanksi disiplin pada individu yang bersangkutan.

Pelanggaran oleh pemasok dan kolaborator eksternal akan dikenakan sanksi sesuai dengan ketentuan kontrak mereka, kecuali jika pelanggaran hukum terkait lebih signifikan.

## **7. Aturan terakhir**

### **7.1. Konflik dengan Kode**

Jika salah satu dari ketentuan dalam Kode ini bertentangan dengan perintah yang tercantum di dalam peraturan atau prosedur internal, isi Kode ini akan berlaku dalam semua kasus.

### **7.2. Perubahan pada Kode**

Semua perubahan dan/atau penambahan terhadap Kode ini harus dilakukan dengan cara yang sama yang ditetapkan sesuai persetujuan awalnya.

Kode Etik ini - setidaknya setiap tahun - harus ditinjau ulang dan direvisi oleh Dewan Direksi, bila perlu.