ITM | OUR WAY IN ENERGY



BUKU PANDUAN ETIKA DAN TATA KELOLA PERUSAHAAN

PT INDO TAMBANGRAYA MEGAH TBK

CG Communication Pack

Edisi 2025

“Integritas adalah melakukan hal yang benar, bahkan ketika tidak ada yang melihat”

Clive Staples Lewis
1896 - 1963

PESAN DIREKSI

Kepada seluruh Insan PT Indo Tambangraya Megah Tbk (ITM), mitra usaha dan pemangku kepentingan yang kami hormati,

Kami percaya bahwa bisnis yang berkelanjutan harus dibangun di atas fondasi tata kelola yang bersih dan berintegritas. Integritas adalah aset utama yang memungkinkan kita tumbuh dan berdaya bersama. Tanpa integritas, keberlanjutan usaha tidak akan tercapai. Oleh karena itu, buku panduan ini menegaskan kembali komitmen mutlak ITM terhadap Prinsip Tata Kelola Perusahaan yang Baik (GCG), khususnya dalam hal anti-korupsi, anti-suap, dan penegakan Kode Etik ITM.

Anda dapat menggunakan buku ini sebagai panduan untuk melaporkan pelanggaran kode etik melalui sistem *whistleblowing* Perusahaan atau menyampaikan keluhan, memberikan masukan melalui platform **voisitmg.com**. Perusahaan berkomitmen penuh untuk menjaga keamanan pelapor, kerahasiaan aduan, dan transparansi proses laporan yang diterima.

Kami sangat menghargai kerja sama Anda dalam menegakkan tata kelola. Setiap masukan dan laporan yang Anda sampaikan adalah bagian dari upaya kami untuk terus memperbaiki kinerja, memastikan bisnis kita dapat tumbuh dan berdaya bersama secara berkelanjutan.

Terima kasih atas dedikasi dan komitmen Anda.

Hormat kami,



Mulianto
Direktur Utama
PT Indo Tambangraya Megah Tbk

KEBIJAKAN GCG

Kebijakan Tata Kelola Perusahaan yang Baik/*Good Corporate Governance* (GCG) merupakan panduan ITM dalam menjaga transparansi, akuntabilitas, etika, dan integritas.

Penerapan tata kelola yang baik memastikan manfaat optimal organisasi yang sejalan dengan perilaku yang etis.

Unduh Kebijakan GCG ITM dengan memindai QR Code berikut:

ATURAN PERILAKU

Dalam menjalankan bisnis dan operasional yang semakin kompleks dan dinamis, ITM menegaskan komitmen terhadap perilaku etis, tanggung jawab sosial, dan keberlanjutan lingkungan.

Prinsip-prinsip yang tertuang dalam *Code of Conduct* (Aturan Perilaku) menjadi panduan perilaku sehari-hari untuk menciptakan nilai jangka panjang bagi seluruh pemangku kepentingan.

Seluruh prinsip ini berlaku bagi karyawan, Direksi, Dewan Komisaris, serta seluruh pihak yang bekerja untuk ITM dan entitas anak usahanya.

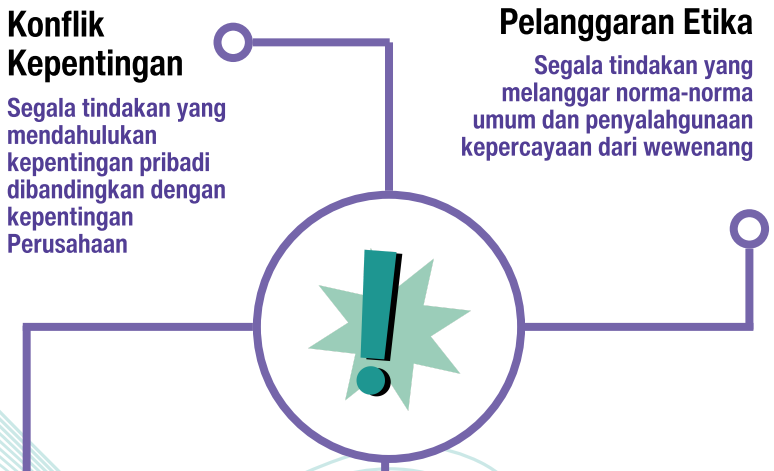
Pelanggaran terhadap Aturan Perilaku dapat dilaporkan melalui kanal *Independent Whistle Blowing Center* (IWBC).

Unduh Aturan Perilaku dengan memindai QR Code berikut:

Pelanggaran Aturan Perilaku di ITM

Code of Conduct (COC) atau Aturan Perilaku adalah kebijakan yang memuat pedoman bagi warga ITM dalam melakukan aktivitas atau berinteraksi dengan pemangku kepentingan, sehingga segala tindakan yang tidak sesuai dengan kebijakan COC merupakan tindakan pelanggaran yang dapat dilaporkan melalui IWBC.

Pelanggaran COC ITM di antaranya sebagai berikut:



Konflik Kepentingan

Segala tindakan yang mendahulukan kepentingan pribadi dibandingkan dengan kepentingan Perusahaan

Pelanggaran Etika

Segala tindakan yang melanggar norma-norma umum dan penyalahgunaan kepercayaan dari wewenang

Penyalahgunaan Aset Perusahaan

Segala tindakan yang dapat mengurangi besaran nilai aset perusahaan yang dapat memberikan keuntungan pribadi.

Penyalahgunaan Informasi Perusahaan

Segala tindakan pengelolaan informasi Perusahaan yang dapat memberikan keuntungan pribadi, seperti menyebarkan informasi Perusahaan pada pihak-pihak eksternal untuk mempengaruhi harga saham Perusahaan

KODE ETIK PEMASOK

ITM berkomitmen untuk menciptakan nilai berkelanjutan bagi semua pemangku kepentingan dengan penekanan pada kepedulian terhadap lingkungan dan masyarakat.

Untuk mencapai misi Perusahaan, keterlibatan dengan pemasok yang menjalankan bisnis dengan beretika serta mengemban tanggung jawab sosial dan lingkungan, adalah salah satu prioritas utama kami.

ITM menetapkan Kode Etik Pemasok *(Supplier Code of Conduct)* sebagai acuan agar seluruh mitra usaha menerapkan standar yang selaras.

Mitra usaha ITM wajib mematuhi Kode Etik Pemasok yang mencakup tujuh aspek utama:

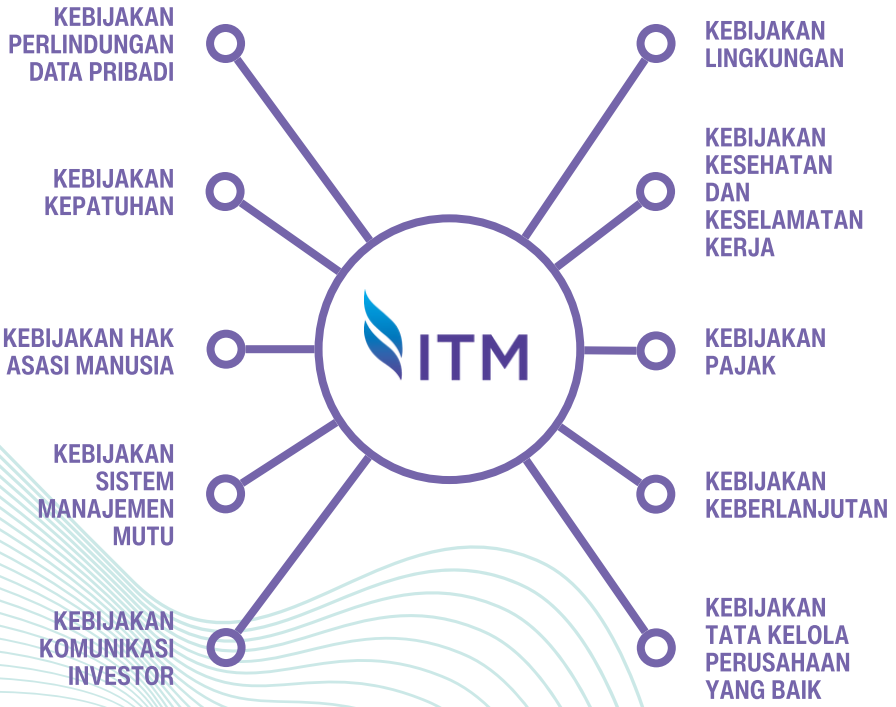


Unduh Kode Etik Pemasok dengan memindai QR Code berikut:

KEBIJAKAN-KEBIJAKAN LAINNYA

Sebagai panduan dalam menjalankan kegiatan bisnis, ITM memiliki berbagai kebijakan untuk memastikan bahwa seluruh proses bisnis dan operasional berjalan sesuai prinsip etika, kepatuhan hukum, dan praktik keberlanjutan.

Kebijakan tersebut mencakup:



Unduh kebijakan-kebijakan yang berlaku di seluruh grup ITM dengan memindai QR Code berikut:

SALURAN PENGADUAN KELUHAN

ITM menyediakan kanal pengaduan bagi seluruh pemangku kepentingan, baik internal (karyawan) maupun eksternal (masyarakat, mitra usaha, dan pihak lain).

Pengaduan dapat mencakup berbagai topik, seperti layanan, produk, proses organisasi, lingkungan, hingga Kesehatan dan Keselamatan Kerja (K3).

Seluruh pengaduan akan diterima dan ditindaklanjuti oleh *Grievance Committee* yang beranggotakan *Corporate Secretary and Legal Head*, *Internal Audit Head*, dan *Human Resources Head*, dengan pertanggungjawaban langsung kepada Direksi ITM.

Dalam prosesnya, para pelapor dapat memilih untuk menyampaikan keluhan secara anonim atau dengan menyampaikan detail kontak untuk mengetahui status penyelesaian keluhan.



INDEPENDENT WHISTLE BLOWING CENTER (IWBC)

IWBC adalah saluran pelaporan tindak pelanggaran etika dan hukum sekaligus sebagai instrumen pengawasan terhadap pelaksanaan praktek tata kelola di Perusahaan.



Memahami Pelaporan Pelanggaran melalui IWBC

IWBC dikembangkan secara khusus untuk mengakomodir laporan tindak pelanggaran dengan aman, terutama identitas pelapor dan perlindungan atas tindakan pembalasan. Perusahaan mengutamakan isi laporan sehingga pelapor diberi kebebasan untuk melapor secara anonim.



Siapa saja yang boleh melapor?

- Seluruh warga ITM dan anak usaha
- Seluruh mantan karyawan ITM
- Mitra usaha (kontraktor, pemasok, konsultan, vendor), pelanggan dan pihak ketiga lainnya
- Masyarakat umum dan pemangku kepentingan lainnya

Siapa saja yang dapat dilaporkan?

- Seluruh warga ITM dan anak usahanya termasuk Direksi dan Komisaris

Kategori Pelanggaran melalui IWBC

Pelanggaran yang dapat dilaporkan melalui IWBC sangat beragam. Berikut ini adalah kategorisasi yang dibentuk ITM untuk membagi jenis-jenis pelanggaran di dalam IWBC:

Perbuatan yang dapat membahayakan keselamatan kerja	**Pelanggaran peraturan dan prosedur dalam ITM**
Pelanggaran *Code of Conduct* ITM	**Tindakan pelanggaran terhadap laporan keuangan**
Pelanggaran Hukum	**Perbuatan yang dimaksudkan untuk mengelabui secara finansial ataupun non-finansial**
Korupsi, kecurangan, ketidakjujuran, penyuapan	**Pelanggaran ketentuan perpajakan**

Keamanan Pelaporan Pelanggaran melalui IWBC

IWBC dapat memfasilitasi fungsi *whistleblowing* Perusahaan dengan komprehensif karena beberapa keunikannya, terutama jika dibandingkan dengan mekanisme *whistleblowing* konvensional, yaitu:

Keamanan Verifikasi Data

Pelapor dapat melapor secara anonim (tanpa informasi pribadi) maupun dengan memverifikasi identitasnya. Akan tetapi walaupun seorang karyawan melakukan verifikasi, identitasnya tersebut tidak akan diinformasikan kepada pihak penerima laporan.

Komunikasi Aman dengan Sistem

Pelapor dapat memilih untuk dapat dihubungi kembali melalui email oleh Ombudsman secara opsional. Dalam fitur ini komunikasi akan difasilitasi sepenuhnya oleh IWBC.



Keamanan Berlapis

Dengan sistemnya yang berbasiskan IT, IWBC terbebas dari kecurangan atau kesalahan administrasi tenaga manusia. Dilengkapi dengan enkripsi 256 bit dan data center yang terstandarisasi US-EU Safe Harbor, informasi dalam IWBC pun sangat sulit untuk diretas.

Minimalisasi Peranan Manusia

Sistem IWBC dirancang untuk dijalankan dengan otomasi tinggi sehingga terbebas dari potensi kecurangan atau kebocoran data dalam prosesnya. Untuk memastikan otonominya, aspek operasional dari IWBC dikelola pihak independen, dan secara garis besar telah didesain untuk meminimalisasi keterlibatan tenaga manusia dalam pengelolaannya.

IWBC Berbasis Teknologi Minim Peran Manusia, Jamin Kerahasiaan



MULAI

Pelapor menyampaikan laporan pelanggaran melalui **voisitmg.com** dengan terlebih dahulu memverifikasi email

Sistem **memvalidasi laporan** dan **meneruskan laporan tersebut** kepada Ombudsman

Ombudsman menerima laporan dan menentukan apakah diperlukan informasi tambahan dan meneruskan laporan kepada komite investigasi apabila laporan sudah lengkap

Ombudsman terdiri atas Komisaris Independen, Direktur Utama, dan Sekretaris Perusahaan.

Komite investigasi menindaklanjuti dengan membentuk tim investigasi

Komite Investigasi terdiri atas Ketua Komite Audit/AROC, Kepala Audit Internal, dan Sekretaris Perusahaan

Manajemen terkait melakukan tindakan korektif berdasarkan hasil investigasi dan rekomendasi Komite Investigasi

Laporan yang ditujukan kepada Ombudsman akan langsung diteruskan ke **Komite Audit/AROC**. AROC akan melakukan investigasi mandiri sesuai kebutuhan

Prinsip-prinsip IWBC

AMAN

Platform pelaporan dengan **sistem independen dan minim keterlibatan manusia**, sehingga bebas dari potensi kecurangan dan kebocoran data. Dilengkapi **pusat data terstandar** US-EU Safe Harbor.

RAHASIA

Laporan **dapat disampaikan secara anonim** (tanpa mencantumkan informasi pribadi). **Komunikasi difasilitasi sepenuhnya oleh sistem**.

TRANSPARAN

Melalui email terverifikasi, pelapor akan **menerima pembaruan** mengenai status laporannya.

Kemudahan Pelaporan Pelanggaran melalui IWBC

Sejak tahun 2011, ITM telah meluncurkan IWBC atau Independent Whistle Blowing Center, yang diperuntukkan untuk memudahkan seluruh karyawan dan pemangku kepentingan ITM dalam menyampaikan informasi mengenai pelanggaran dengan hanya melalui 7 tahapan yang sangat mudah.

1. **Buka IWBC di iwbcitmg.com**

2. **Tentukan kerahasiaan identitas Anda**

   Identitas Anda tidak akan terbaca oleh siapapun tanpa persetujuan tertulis dari Anda

3. **Tentukan kerahasiaan kontak Anda**

   Seluruh komunikasi akan difasilitasi oleh sistem IWBC dengan menggunakan email terenkripsi tanpa identitas yang terbuka

4. **Informasikan pelaku pelanggaran**

   Masukkan informasi mengenai pihak yang menurut Anda telah melakukan tindakan penyimpangan dan kecurangan



5. **Jelaskan pelanggaran yang dilaporkan**

   Jelaskan lebih lanjut mengenai penyimpangan atau kecurangan yang ingin Anda laporkan

6. **Usulkan Jenis Tindak Lanjut**

   Menurut Anda, apa tindakan yang sebaiknya diambil oleh Perusahaan?

7. **Kirimkan Laporan Anda**

   Review draft laporan Anda dan kirimkan laporan Anda dengan sangat mudah

Sertakan email Anda dalam laporan via IWBC, dan Anda akan mendapatkan link yang berisi status terakhir dari laporan Anda. Tidak hanya itu, IWBC juga akan mengirimkan email lagi setiap kali ada pembaruan dari status laporan Anda.

PERNYATAAN INTEGRITAS

Sebagai bagian dari komitmen ITM dalam menerapkan tata kelola Perusahaan yang transparan, beretika, dan berkelanjutan, setiap mitra usaha diwajibkan untuk memahami dan mematuhi seluruh kebijakan perusahaan yang berlaku. Pernyataan ini merupakan bentuk kesanggupan dan tanggung jawab mitra usaha dalam mendukung praktik bisnis yang menjunjung tinggi integritas, kejujuran, serta kepatuhan terhadap hukum dan peraturan tersebut.

Melalui dokumen ini, mitra usaha menyatakan kesediaannya untuk menjalankan kegiatan usaha bersama ITM secara profesional, tanpa konflik kepentingan, serta bebas dari praktik korupsi, suap, dan bentuk pelanggaran etika lainnya.

Pernyataan ini juga menjadi landasan awal dalam membangun hubungan kerja yang saling menghormati, berorientasi pada keberlanjutan, dan berkontribusi positif terhadap reputasi serta nilai-nilai inti Perusahaan.

Sebagai wujud komitmen bersama, mohon melengkapi dan menandatangani Pernyataan Integritas dengan mengakses QR Code di bawah ini.



TRANSPARENCY CENTER

Transparency Center adalah platform digital milik Perusahaan yang khusus disediakan untuk seluruh karyawan ITM dan anak usaha. Platform ini berfungsi sebagai sarana untuk melaporkan penerimaan atau pemberian hadiah, serta dugaan atau adanya Benturan Kepentingan (*Conflict of Interest*) yang mungkin terjadi dalam aktivitas bisnis sehari-hari.

Tujuannya adalah untuk memastikan seluruh transaksi dan interaksi dengan pihak eksternal dilakukan secara transparan dan sesuai dengan Aturan Perilaku.

Karyawan ITM dan anak usaha wajib melaporkan kepada perusahaan melalui *Transparency Center* jika mengalami situasi seperti:



- Mendapatkan hadiah/kiriman dari mitra usaha ITM atau *doorprize* dari acara yang diselenggarakan oleh mitra usaha.
- Mendapatkan undangan untuk menghadiri acara dimana seluruh akomodasi ditanggung oleh mitra usaha.
- Memberikan hadiah atau melakukan jamuan kepada mitra usaha.
- Mendapatkan jamuan dari mitra usaha ITM.
- Terdapat konflik kepentingan dengan aktivitas bisnis yang sedang dilakukan.

Karyawan dapat menggunakan platform *Transparency Center* dengan mengaksesnya melalui halaman web ITM Plaza.

Q&A

Apa yang dimaksud dengan pelaporan pelanggaran dalam konteks bisnis?
Pelaporan pelanggaran adalah proses penyampaian informasi oleh pihak internal atau eksternal Perusahaan terkait dugaan tindakan tidak etis, seperti korupsi, penyuapan, manipulasi data, atau pelanggaran kebijakan Perusahaan.

Mengapa pelaporan pelanggaran penting bagi Perusahaan?
Karena pelaporan kecurangan membantu perusahaan menjaga integritas, mencegah kerugian, dan memperkuat budaya transparansi serta akuntabilitas dalam operasional bisnis.

Saluran apa saja yang tersedia untuk melaporkan dugaan pelanggaran?
Perusahaan menyediakan platform voisitmg.com sebagai saluran dalam menyampaikan keluhan atau melaporkan dugaan tindakan pelanggaran yang menjamin kerahasiaan identitas pelapor.

Apakah pelapor akan mendapatkan perlindungan?
Ya, pelapor akan mendapatkan perlindungan dari tindakan balasan, diskriminasi, atau intimidasi sesuai dengan kebijakan Perusahaan dan peraturan perundang-undangan.

Bagaimana Perusahaan menindaklanjuti laporan pelanggaran?
Setiap laporan akan diverifikasi, dianalisis, dan ditindaklanjuti melalui proses investigasi yang objektif dan profesional. Hasilnya dapat berupa tindakan korektif, sanksi, atau perbaikan sistem.

Apa yang dimaksud dengan penyuapan?
Penyuapan adalah pemberian atau penerimaan sesuatu yang bernilai untuk mempengaruhi keputusan bisnis secara tidak sah.

Bagaimana karyawan dapat menyampaikan keluhan terkait lingkungan kerja atau pelanggaran etika?
Karyawan dapat menyampaikan keluhan melalui mekanisme internal kepada Superior atau Departemen Human Resources atau platform sistem pelaporan voisitmg.com. Semua keluhan akan ditangani secara adil dan rahasia.

Apa itu Pernyataan Integritas dan siapa yang wajib menandatanganinya?
Pernyataan Integritas adalah dokumen komitmen untuk mematuhi prinsip etika dan tata kelola perusahaan. Dokumen ini wajib ditandatangani seluruh mitra usaha dan pihak ketiga yang bekerja sama dengan Perusahaan.

Apakah Perusahaan memberikan pelatihan terkait integritas dan pelaporan pelanggaran?
Ya, Perusahaan secara berkala menyelenggarakan pelatihan dan sosialisasi untuk meningkatkan pemahaman dan kesadaran seluruh pihak terkait pentingnya integritas dan pelaporan yang bertanggung jawab.

Bagaimana perusahaan memastikan efektivitas sistem pelaporan dan kebijakan?
Melalui evaluasi berkala, audit internal, survei kepuasan pelapor, serta pembaruan kebijakan berdasarkan masukan dan perkembangan regulasi yang relevan.

Bila Anda memiliki pertanyaan lebih lanjut,
Anda dapat mengirimkan email ke:

corsecitm@banpuindo.co.id

ITM | OUR WAY IN ENERGY

www.itmg.co.id