



**PEDOMAN TATA KELOLA PERUSAHAAN |
GUIDELINES FOR CORPORATE GOVERNANCE OF
PT HUMPUSS MARITIM INTERNASIONAL Tbk**

DISTRIBUSI DISTRIBUTION ◇ DEWAN KOMISARIS <i>BOARD OF COMMISSIONERS</i> ◇ DIREKSI <i>BOARD OF DIRECTORS</i> ◇ KOMITE AUDIT <i>AUDIT COMMITTEE</i> ◇ KOMITE NOMINASI & REMUNERASI <i>NOMINATION & REMUNERATION COMMITTEE</i> ◇ KOMITE ESG <i>ESG COMMITTEE</i> ◇ VICE PRESIDENT ◇ ASSISTANT VICE PRESIDENT	PERIHAL REGARDING Piagam Internal Audit	NOMOR: NUMBER: 001/PEDOMAN-GCG/I/2025
- PERUBAHAN MENYELURUH ✓ PERUBAHAN SEBAGIAN - ENTIRE CHANGE ✓ PARTIAL CHANGE	Internal Audit Charter	TANGGAL MULAI BERLAKU: 07 Januari 2025 EFFECTIVE DATE: January, 7 th 2025

1. PENDAHULUAN a. Profil Perusahaan PT Humpuss Maritim Internasional Tbk. ("HUMI") merupakan perusahaan yang bergerak dalam usaha transportasi laut yang memulai operasi komersialnya sejak tanggal 20 September 2016. Sedangkan grup Perusahaan ("Grup HUMI") adalah meliputi Perusahaan, Anak dan Unit Usaha yang laporan keuangannya dikonsolidasikan ("Laporan Keuangan Konsolidasian"). Cakupan kegiatan audit internal meliputi PT Humpuss Maritim Internasional Tbk, dan <i>Sub-Holding</i> , terdiri dari PT GTS Internasional Tbk. ("GTSI"), PT PCS Internasional ("PCSI"), PT OTS Internasional ("OTSI"), PT Humpuss Transportasi Curah ("HTC"), PT MCS Internasional ("MCSI"), dan PT ETSI Utama Maritim ("ETSI"). Untuk GTSI yang telah <i>go public</i> , maka akan dilakukan koordinasi dengan Unit Kerja Audit Internal perusahaan tersebut. b. Visi & Misi Perusahaan Penetapan Visi, Misi Perusahaan telah ditetapkan oleh Direksi berdasarkan Surat	1. INTRODUCTION a. Company Profile PT Humpuss Maritim Internasional Tbk. ("HUMI") is a company engaged in the sea transportation business commencing its commercial operations on September 20, 2016. Meanwhile, the Corporate Group ("HUMI Group") includes the Company, Subsidiaries and Business Units whose financial statements are consolidated ("Consolidated Financial Statements"). The scope of internal audit activities includes audit on PT Humpuss Maritim Internasional (Holding), and Sub-Holding, consisting of PT GTS Internasional Tbk. ("GTSI"), PT PCS International ("PCSI"), PT OTS Internasional ("OTSI"), PT Humpuss Transport Bulk ("HTC"), PT MCS Internasional ("MCSI"), and PT ETSI Utama Maritim ("ETSI"). For GTSI that has gone public, coordination with the company's Internal Audit Unit will be carried out. b. The Company's Vision and Mission The determination of the Company's Purposes and Objectives has been approved
---	---

Paraf:

SL	CS	IA	DR	KI



**PEDOMAN TATA KELOLA PERUSAHAAN |
GUIDELINES FOR CORPORATE GOVERNANCE OF
PT HUMPUSS MARITIM INTERNASIONAL Tbk**

DISTRIBUSI DISTRIBUTION ◇ DEWAN KOMISARIS <i>BOARD OF COMMISSIONERS</i> ◇ DIREKSI <i>BOARD OF DIRECTORS</i> ◇ KOMITE AUDIT <i>AUDIT COMMITTEE</i> ◇ KOMITE NOMINASI & REMUNERASI <i>NOMINATION & REMUNERATION COMMITTEE</i> ◇ KOMITE ESG <i>ESG COMMITTEE</i> ◇ VICE PRESIDENT ◇ ASSISTANT VICE PRESIDENT	PERIHAL REGARDING Piagam Internal Audit	NOMOR: NUMBER: 001/PEDOMAN-GCG/I/2025
- PERUBAHAN MENYELURUH ✓ PERUBAHAN SEBAGIAN - ENTIRE CHANGE ✓ PARTIAL CHANGE	<i>Internal Audit Charter</i>	TANGGAL MULAI BERLAKU: 07 Januari 2025 <i>EFFECTIVE DATE:</i> January, 7 th 2025

Keputusan Nomor 005/SK-DU/HUMI/I/2024 tanggal 23 Januari 2024, yaitu: • Visi: Menjadi solusi Ekosistem Kemaritiman yang terkemuka • Misi: 1. Menjalankan usaha distribusi dan infrastruktur energi serta ekosistem kepelabuhan secara terintegrasi berlandaskan tata kelola perusahaan yang baik. 2. Menerapkan standard international kesehatan dan keselamatan kerja serta lingkungan yang berkelanjutan. 3. Mewujudkan layanan yang handal untuk pelanggan dan para pemangku kepentingan. • Nilai-nilai Perusahaan H: Harmony Definisi: Menunjukkan kebersamaan, persatuan, saling peduli, saling menghargai perbedaan untuk mencapai sinergi.	by the Board of Directors by virtue of Decree Number 005/SK-DU/HUMI/I/2024 dated Januari 23, 2024, namely: • Vision: To become a leading Maritime Ecosystem Solution. • Mission: 1. To operate energy distribution businesses, infrastructure, and port ecosystem in an integrated manner based on good corporate governance. 2. To implement international standards for occupational health and safety, as well as sustainable environmental practices. 3. To provide reliable services for customers and stakeholders. • Company Values H: Harmony Definition: Represents togetherness, unity, mutual care, and respect for differences in order to achieve synergy.
--	--

Paraf:

SL	CS	IA	DR	KI
<i>Ca</i>	<i>ay</i>	<i>fr</i>	<i>DR</i>	<i>X</i>



**PEDOMAN TATA KELOLA PERUSAHAAN |
GUIDELINES FOR CORPORATE GOVERNANCE OF
PT HUMPUSS MARITIM INTERNASIONAL Tbk**

DISTRIBUSI DISTRIBUTION ◇ DEWAN KOMISARIS <i>BOARD OF COMMISSIONERS</i> ◇ DIREKSI <i>BOARD OF DIRECTORS</i> ◇ KOMITE AUDIT <i>AUDIT COMMITTEE</i> ◇ KOMITE NOMINASI & REMUNERASI <i>NOMINATION & REMUNERATION COMMITTEE</i> ◇ KOMITE ESG <i>ESG COMMITTEE</i> ◇ VICE PRESIDENT ◇ ASSISTANT VICE PRESIDENT	PERIHAL REGARDING Piagam Internal Audit	NOMOR: NUMBER: 001/PEDOMAN-GCG/I/2025
- PERUBAHAN MENYELURUH ✓ PERUBAHAN SEBAGIAN - ENTIRE CHANGE ✓ PARTIAL CHANGE	Internal Audit Charter	TANGGAL MULAI BERLAKU: 07 Januari 2025 EFFECTIVE DATE: January, 7 th 2025

U: Uncompromised Integrity Definisi: Menunjukkan etika social dan mengikuti prinsip-prinsip dan norma-norma yang berlaku di Masyarakat. M: Meaningful Definisi: Menunjukkan kesadaran untuk bertindak memberikan implikasi positif bagi lingkungan kerja, perusahaan, masyarakat dan negara. I: Innovation for Growth Definisi: Mengembangkan terobosan dan bertindak untuk mewujudkan tercapainya Inovasi Perusahaan yang berkelanjutan dan dapat diandalkan. c. Maksud dan Tujuan Dalam upaya mendorong terciptanya Tata Kelola Perusahaan yang baik (<i>Good Corporate Governance</i>), Perusahaan telah membentuk unit Audit Internal untuk menjalankan fungsi pengawasan dan evaluasi terhadap efektivitas	U: Uncompromised Integrity Definition: Demonstrates social ethics and adherence to the principles and norms prevailing in society. M: Meaningful Definition: Represents awareness to act in a way that has a positive impact on the work environment, the company, society, and the country. I: Innovation for Growth Definition: Developing breakthroughs and taking action to realize sustainable and reliable company innovation. c. Purposes and Objectives In an effort to promote Good Corporate Governance, the company has established an Internal Audit unit to carry out oversight and evaluation functions on the effectiveness of the internal control system, ensure
---	--

Paraf:

SL	CS	IA	DR	KI
<i>[Signature]</i>	<i>[Signature]</i>	<i>[Signature]</i>	<i>[Signature]</i>	<i>[Signature]</i>



**PEDOMAN TATA KELOLA PERUSAHAAN |
GUIDELINES FOR CORPORATE GOVERNANCE OF
PT HUMPUSS MARITIM INTERNASIONAL Tbk**

DISTRIBUSI DISTRIBUTION ◇ DEWAN KOMISARIS <i>BOARD OF COMMISSIONERS</i> ◇ DIREKSI <i>BOARD OF DIRECTORS</i> ◇ KOMITE AUDIT <i>AUDIT COMMITTEE</i> ◇ KOMITE NOMINASI & REMUNERASI <i>NOMINATION & REMUNERATION COMMITTEE</i> ◇ KOMITE ESG <i>ESG COMMITTEE</i> ◇ VICE PRESIDENT ◇ ASSISTANT VICE PRESIDENT	PERIHAL REGARDING Piagam Internal Audit	NOMOR: NUMBER: 001/PEDOMAN-GCG/I/2025
- PERUBAHAN MENYELURUH ✓ PERUBAHAN SEBAGIAN - ENTIRE CHANGE ✓ PARTIAL CHANGE	Internal Audit Charter	TANGGAL MULAI BERLAKU: 07 Januari 2025 EFFECTIVE DATE: January, 7 th 2025

	sistem pengendalian internal, memastikan kepatuhan terhadap peraturan dan kebijakan yang berlaku, mengidentifikasi risiko, serta memberikan rekomendasi perbaikan guna mendukung pencapaian tujuan perusahaan secara efisien, transparan, dan akuntabel. Oleh karena itu perlu disusun Piagam Audit Internal yang memuat Pernyataan Misi, Tujuan dan Ruang Lingkup, Wewenang dan Tanggung Jawab serta hal-hal lain yang terkait dengan aktivitas unit Audit Internal. Pedoman penyusunan piagam unit Audit Internal mengacu pada Peraturan Otoritas Jasa Keuangan Nomor 56/POJK/04/2015 tentang Pembentukan dan Pedoman Penyusunan Piagam Unit Audit Internal dan Piagam Audit Internal PT Humpuss Intermoda Transportasi Tbk., sebagai induk HUMI.		compliance with applicable regulations and policies, identify risks, and provide recommendations for improvements to support the achievement of the company's goals in an efficient, transparent, and accountable manner. Therefore, it is necessary to prepare an Internal Audit Charter which contains a Statement of Mission, Objectives and Scope, Authorities and Responsibilities as well as other matters related to the activities of the Internal Audit unit. The guidelines for preparing the charter for the Internal Audit unit refer to the Financial Services Authority Regulation Number 56/POJK/04/2015 concerning the formation and guidelines for the preparation of the charter for the internal audit unit and the Internal Audit Charter for PT Humpuss Intermoda Transportasi Tbk., as the parent of HUMI.
2.	PERNYATAAN VISI & MISI UNIT AUDIT INTERNAL Visi dan Misi Unit Audit Internal yaitu:	2.	STATEMENT OF VISION & MISSION OF INTERNAL AUDIT UNIT Vision and Mission of Internal Audit Unit are:

Paraf:

SL	CS	IA	DR	KI
<i>lu</i>	<i>ay</i>	<i>h</i>	<i>h</i>	<i>x</i>



**PEDOMAN TATA KELOLA PERUSAHAAN |
GUIDELINES FOR CORPORATE GOVERNANCE OF
PT HUMPUSS MARITIM INTERNASIONAL Tbk**

DISTRIBUSI <i>DISTRIBUTION</i> ◇ DEWAN KOMISARIS <i>BOARD OF COMMISSIONERS</i> ◇ DIREKSI <i>BOARD OF DIRECTORS</i> ◇ KOMITE AUDIT <i>AUDIT COMMITTEE</i> ◇ KOMITE NOMINASI & REMUNERASI <i>NOMINATION & REMUNERATION COMMITTEE</i> ◇ KOMITE ESG <i>ESG COMMITTEE</i> ◇ VICE PRESIDENT ◇ ASSISTANT VICE PRESIDENT	PERIHAL <i>REGARDING</i> Piagam Internal Audit	NOMOR: <i>NUMBER:</i> 001/PEDOMAN-GCG/I/2025
- PERUBAHAN MENYELURUH ✓PERUBAHAN SEBAGIAN - <i>ENTIRE CHANGE</i> ✓ <i>PARTIAL CHANGE</i>	<i>Internal Audit Charter</i>	TANGGAL MULAI BERLAKU: 07 Januari 2025 <i>EFFECTIVE DATE:</i> <i>January, 7th 2025</i>

	• Visi: Menjadi Unit Audit Internal yang juga berperan sebagai <i>strategic business partner</i> yang profesional, tanggap dan terpercaya bagi Direksi dan jajaran manajemen Perusahaan. • Misi: Melaksanakan aktivitas untuk memberikan keyakinan yang memadai (<i>assurance</i>) dan jasa konsultasi dalam penyempurnaan tata kelola Perusahaan (<i>consulting for improvement</i>) secara independen dan objektif yang diupayakan untuk memberikan nilai tambah (<i>value added</i>) dan memperbaiki operasi Perusahaan dalam mencapai tujuan Perusahaan. Aktivitas tersebut dilaksanakan dan memperbaiki efektifitas proses manajemen resiko, pengendalian dan tata kelola Perusahaan yang baik (<i>Good Corporate Governance</i>).		• Vision: <i>To become an Internal Audit Unit that also acts as a professional, responsive and trusted strategic business partner for the Board of Directors and the Company's management.</i> • Mission: <i>To carry out activities to provide assurance and consulting services in an independent and objective way to improve corporate governance (consulting for improvement) in an effort to provide added value and improve the Company's operations in achieving the Company's goals. These activities are carried out and improve the effectiveness of risk management, control and Good Corporate Governance.</i>
3. TUJUAN DAN RUANG LINGKUP PEKERJAAN Tujuan Utama unit Audit Internal adalah: a. Menguji dan mengevaluasi mengenai kerangka kerja proses manajemen resiko, sistem pengendalian intern dan tata kelola perusahaan untuk mengetahui apakah telah memadai dan berfungsi dengan baik, dengan memberikan analisis, penilaian,		3. OBJECTIVES AND SCOPE OF WORK The Main Objectives of Internal Audit Unit are: a. <i>Test and evaluate the risk management process framework, internal control system and corporate governance to determine whether they are adequate and functioning properly, by providing analysis, assessment, recommendations,</i>	

Paraf:

SL	CS	IA	DR	KI
<i>[Signature]</i>	<i>[Signature]</i>	<i>[Signature]</i>	<i>[Signature]</i>	<i>[Signature]</i>



PEDOMAN TATA KELOLA PERUSAHAAN |
GUIDELINES FOR CORPORATE GOVERNANCE OF
PT HUMPUSS MARITIM INTERNASIONAL Tbk

DISTRIBUSI DISTRIBUTION ◇ DEWAN KOMISARIS <i>BOARD OF COMMISSIONERS</i> ◇ DIREKSI <i>BOARD OF DIRECTORS</i> ◇ KOMITE AUDIT <i>AUDIT COMMITTEE</i> ◇ KOMITE NOMINASI & REMUNERASI <i>NOMINATION & REMUNERATION COMMITTEE</i> ◇ KOMITE ESG <i>ESG COMMITTEE</i> ◇ VICE PRESIDENT ◇ ASSISTANT VICE PRESIDENT	PERIHAL REGARDING Piagam Internal Audit	NOMOR: NUMBER: 001/PEDOMAN-GCG/I/2025
- PERUBAHAN MENYELURUH ✓ PERUBAHAN SEBAGIAN - ENTIRE CHANGE ✓ PARTIAL CHANGE	<i>Internal Audit Charter</i>	TANGGAL MULAI BERLAKU: 07 Januari 2025 <i>EFFECTIVE DATE:</i> January, 7 th 2025

rekomendasi, bimbingan wawasan dan informasi terkait dengan aktivitas yang ditinjau dan dengan pengendalian yang efektif pada tingkat biaya yang dapat diterima. b. Pemberian saran atau rekomendasi kepada Direktur Utama dan manajemen unit kerja untuk memperbaiki manajemen resiko, sistem pengendalian internal dan tata kelola perusahaan. Ruang Lingkup Pekerjaan Unit Audit Internal meliputi: a. Pengujian dan evaluasi efektivitas pelaksanaan sistem pengendalian internal di Grup HUMI dengan mengadaptasi <i>Internal Control Framework COSO (Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission)</i>, b. Evaluasi terkait pelaksanaan sistem pengendalian internal yang meliputi: Lingkungan Pengendalian (<i>Control Environment</i>), Identifikasi dan Penilaian Risiko (<i>Identification & Risk Assessment</i>), Kegiatan Pengendalian (<i>Control Activities</i>), Informasi dan Komunikasi (<i>Information &</i>	<i>guidance insights and information related to the activities reviewed and with effective controls at an acceptable cost level.</i> b. <i>Providing advice or recommendations to the President Director and work unit management to improve risk management, internal control systems and corporate governance.</i> Scope of Work of Internal Audit Unit includes: a. <i>Testing and evaluating the effectiveness of the implementation of internal control system in the HUMI Group by adapting the COSO (Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) Internal Control Framework</i> b. <i>Conducting evaluation related to the implementation system of internal control which includes: Control Environment, Identification and Risk Assessment, Control Activities, Information and Communication and Monitoring Activities.</i>
--	---

Paraf:

SL	CS	IA	DR	KI



PEDOMAN TATA KELOLA PERUSAHAAN |
GUIDELINES FOR CORPORATE GOVERNANCE OF
PT HUMPUSS MARITIM INTERNASIONAL Tbk

DISTRIBUSI <i>DISTRIBUTION</i> ◇ DEWAN KOMISARIS <i>BOARD OF COMMISSIONERS</i> ◇ DIREKSI <i>BOARD OF DIRECTORS</i> ◇ KOMITE AUDIT <i>AUDIT COMMITTEE</i> ◇ KOMITE NOMINASI & REMUNERASI <i>NOMINATION & REMUNERATION COMMITTEE</i> ◇ KOMITE ESG <i>ESG COMMITTEE</i> ◇ VICE PRESIDENT ◇ ASSISTANT VICE PRESIDENT	PERIHAL <i>REGARDING</i> Piagam Internal Audit	NOMOR: <i>NUMBER:</i> 001/PEDOMAN-GCG/I/2025
- PERUBAHAN MENYELURUH √PERUBAHAN SEBAGIAN - <i>ENTIRE CHANGE</i> √ <i>PARTIAL CHANGE</i>	<i>Internal Audit Charter</i>	TANGGAL MULAI BERLAKU: 07 Januari 2025 <i>EFFECTIVE DATE:</i> <i>January, 7th 2025</i>

	Communication) dan Kegiatan Pemantauan (<i>Monitoring Activities</i>). c. Evaluasi kepatuhan kepada ketentuan dan peraturan perundang-undangan yang berlaku di kapal dan di Grup HUMI. d. Evaluasi efektivitas kebijakan sistem dan prosedur yang berlaku di kapal, dan di Grup HUMI serta memberikan rekomendasi perbaikan. e. Melaksanakan audit khusus/ investigasi yang ditugaskan oleh Direktur Utama. f. Memberikan konsultasi kepada Direktur Utama dan atau Pimpinan Unit Kerja untuk mendorong peningkatan kinerja dan atau ketaatan kepada ketentuan yang berlaku.		c. <i>Conducting evaluation of compliance with applicable laws and regulations on board and in the HUMI Group.</i> d. <i>Evaluating the effectiveness of the system policies and procedures that apply on the ship, and in the HUMI Group and provide recommendations for improvement.</i> e. <i>Carrying out special audits/investigations assigned by the President Director.</i> f. <i>Providing consultation to the President Director and or Head of Work Units to encourage performance improvement and or compliance with applicable regulations.</i>
4. STRUKTUR DAN KEDUDUKAN UNIT AUDIT INTERNAL a. Unit Audit Internal dipimpin oleh seorang <i>Head of Internal Audit</i> di bawah Direktur Utama. b. Dalam hal Unit Audit Internal terdiri dari 1 (satu) orang auditor internal, auditor internal dimaksud juga bertindak sebagai <i>Head of Internal Audit</i> . c. <i>Head of Internal Audit</i> diangkat dan diberhentikan oleh Direktur Utama atas persetujuan dari Dewan Komisaris.		4. STRUCTURE AND POSITION OF INTERNAL AUDIT UNIT a. <i>The Internal Audit Unit is led by a Head of Internal Audit who reports to the President Director.</i> b. <i>In the event that the Internal Audit Unit consists of 1 (one) internal auditor, the said internal auditor also acts as the Head of Internal Audit.</i> c. <i>The Head of Internal Audit is appointed and dismissed by the President Director with the approval of the Board of Commissioners.</i>	

Paraf:

SL	CS	IA	DR	KI
<i>h</i>	<i>ay</i>	<i>f</i>	<i>/</i>	<i>x</i>



**PEDOMAN TATA KELOLA PERUSAHAAN |
GUIDELINES FOR CORPORATE GOVERNANCE OF
PT HUMPUSS MARITIM INTERNASIONAL Tbk**

DISTRIBUSI DISTRIBUTION ◇ DEWAN KOMISARIS <i>BOARD OF COMMISSIONERS</i> ◇ DIREKSI <i>BOARD OF DIRECTORS</i> ◇ KOMITE AUDIT <i>AUDIT COMMITTEE</i> ◇ KOMITE NOMINASI & REMUNERASI <i>NOMINATION & REMUNERATION COMMITTEE</i> ◇ KOMITE ESG <i>ESG COMMITTEE</i> ◇ VICE PRESIDENT ◇ ASSISTANT VICE PRESIDENT	PERIHAL REGARDING Piagam Internal Audit	NOMOR: NUMBER: 001/PEDOMAN-GCG/I/2025
- PERUBAHAN MENYELURUH ✓ PERUBAHAN SEBAGIAN - ENTIRE CHANGE ✓ PARTIAL CHANGE	<i>Internal Audit Charter</i>	TANGGAL MULAI BERLAKU: 07 Januari 2025 <i>EFFECTIVE DATE:</i> January, 7 th 2025

	d. <i>Head of Internal Audit</i> bertanggung jawab kepada Direktur Utama. e. Dalam hal <i>Head of Internal Audit</i> tidak memenuhi persyaratan sebagai auditor internal dalam Unit Audit Internal dan/atau gagal atau tidak cakap dalam menjalankan tugas, Direktur Utama dapat memberhentikan <i>Head of Internal Audit</i> dimaksud setelah mendapat persetujuan Dewan Komisaris.		d. <i>The Head of Internal Audit is responsible to the President Director.</i> e. <i>In the event that the Head of Internal Audit does not meet the requirements as an internal auditor in the Internal Audit Unit and/or fails or is incompetent in carrying out his duties, the President Director may dismiss the said Head of Internal Audit after obtaining approval from the Board of Commissioners.</i>
5.	INDEPENDENSI Unit Audit Internal merupakan fungsi <i>advisor/penasihat</i> yang mempunyai kondisi bebas dari situasi yang dapat menurunkan kemampuan aktivitas internal auditor untuk dapat melaksanakan tanggung jawabnya secara tidak memihak dalam Perusahaan. Untuk itu, Unit Audit Internal: 1. Bertanggung jawab langsung kepada Direktur Utama dan independen terhadap setiap unit kerja di Grup HUMI. 2. Tidak terlibat langsung dalam kegiatan operasional Perusahaan sehari-hari. 3. Tidak diperkenankan perangkapan tugas dan jabatan auditor internal dan pelaksana dalam Unit Audit Internal dari pelaksanaan kegiatan operasional perusahaan baik di	5.	INDEPENDENCE <i>The Internal Audit Unit has an advisory function that shall be independent from situations that can reduce the ability of the internal auditor's activities to be able to carry out their responsibilities impartially within the Company. To that end, the Internal Audit Unit:</i> 1. <i>Directly reports to the President Director and independent of each work unit in the HUMI Group.</i> 2. <i>Is not directly involved in the daily operational activities of the Company.</i> 3. <i>Is not allowed to have concurrent duties and positions of internal auditors and executives in the Internal Audit Unit from the implementation of the company's operational activities, both in the Issuer or</i>

Paraf:

SL	CS	IA	DR	KI



**PEDOMAN TATA KELOLA PERUSAHAAN |
GUIDELINES FOR CORPORATE GOVERNANCE OF
PT HUMPUSS MARITIM INTERNASIONAL Tbk**

DISTRIBUSI <i>DISTRIBUTION</i> ◇ DEWAN KOMISARIS <i>BOARD OF COMMISSIONERS</i> ◇ DIREKSI <i>BOARD OF DIRECTORS</i> ◇ KOMITE AUDIT <i>AUDIT COMMITTEE</i> ◇ KOMITE NOMINASI & REMUNERASI <i>NOMINATION & REMUNERATION COMMITTEE</i> ◇ KOMITE ESG <i>ESG COMMITTEE</i> ◇ VICE PRESIDENT ◇ ASSISTANT VICE PRESIDENT	PERIHAL <i>REGARDING</i> Piagam Internal Audit	NOMOR: <i>NUMBER:</i> 001/PEDOMAN-GCG/I/2025
- PERUBAHAN MENYELURUH ✓PERUBAHAN SEBAGIAN - <i>ENTIRE CHANGE</i> ✓ <i>PARTIAL CHANGE</i>	<i>Internal Audit Charter</i>	TANGGAL MULAI BERLAKU: 07 Januari 2025 <i>EFFECTIVE DATE:</i> <i>January, 7th 2025</i>

	Emiten atau perusahaan publik maupun Anak atau Unit Usaha perusahaannya.		<i>public company or in its subsidiaries or business units.</i>
6.	TUGAS DAN TANGGUNG JAWAB UNIT AUDIT INTERNAL Unit Audit Internal mempunyai Tugas dan Tanggung jawab sebagai berikut: a. Menyusun dan melaksanakan Rencana Kerja Pengawasan Tahunan (RKPT). b. Menguji dan mengevaluasi pelaksanaan pengendalian internal dan sistem manajemen resiko sesuai dengan kebijakan perusahaan. c. Melakukan pemeriksaan dan penilaian atas efisiensi dan efektifitas di bidang keuangan, akuntansi, operasional, sumberdaya manusia, pemasaran, teknologi informasi, dan kegiatan lainnnya. d. Memberikan saran perbaikan dan informasi yang objektif tentang kegiatan yang diperiksa pada semua tingkat manajemen. e. Membuat laporan hasil audit dan menyampaikan laporan tersebut kepada Direktur Utama dan Dewan Komisaris. f. Memantau, menganalisis dan melaporkan pelaksanaan tindak lanjut perbaikan yang telah disarankan. g. Berkoordinasi dengan Komite Audit.	6.	<i>DUTIES AND RESPONSIBILITIES OF INTERNAL AUDIT UNIT</i> <i>The Internal Audit Unit has the following Duties and Responsibilities:</i> a. <i>Develop and implement the Annual Supervision Work Plan (RKPT).</i> b. <i>Test and evaluate the implementation of internal control and risk management systems in accordance with company policies.</i> c. <i>Conduct inspections and assessments of efficiency and effectiveness in the fields of finance, accounting, operations, human resources, marketing, information technology, and other activities.</i> d. <i>Provide improvement suggestions and objective information about the activities examined at all levels of management.</i> e. <i>Prepare reports on audit results and submit the report to the President Director and the Board of Commissioners.</i> f. <i>Monitor, analyze and report on the implementation of the follow-up improvements that have been suggested.</i> g. <i>Coordination with the Audit Committee.</i>

Paraf:

SL	CS	IA	DR	KI



PEDOMAN TATA KELOLA PERUSAHAAN |
GUIDELINES FOR CORPORATE GOVERNANCE OF
PT HUMPUSS MARITIM INTERNASIONAL Tbk

DISTRIBUSI DISTRIBUTION ◇ DEWAN KOMISARIS <i>BOARD OF COMMISSIONERS</i> ◇ DIREKSI <i>BOARD OF DIRECTORS</i> ◇ KOMITE AUDIT <i>AUDIT COMMITTEE</i> ◇ KOMITE NOMINASI & REMUNERASI <i>NOMINATION & REMUNERATION COMMITTEE</i> ◇ KOMITE ESG <i>ESG COMMITTEE</i> ◇ VICE PRESIDENT ◇ ASSISTANT VICE PRESIDENT	PERIHAL REGARDING Piagam Internal Audit	NOMOR: NUMBER: 001/PEDOMAN-GCG/I/2025
- PERUBAHAN MENYELURUH ✓ PERUBAHAN SEBAGIAN - ENTIRE CHANGE ✓ PARTIAL CHANGE	<i>Internal Audit Charter</i>	TANGGAL MULAI BERLAKU: 07 Januari 2025 EFFECTIVE DATE: January, 7 th 2025

	h. Menyusun program untuk mengevaluasi mutu kegiatan audit internal yang dilakukan. i. Melakukan pemeriksaan khusus apabila diperlukan.		h. <i>Develop a program to evaluate the quality of internal audit activities.</i> i. <i>Conducting special inspection if needed.</i>
7. WEWENANG UNIT AUDIT INTERNAL a. Mengakses seluruh informasi, dokumen dan kegiatan yang relevan tentang perusahaan dan Grup HUMI terkait dengan tugas dan fungsinya. b. Melakukan komunikasi secara langsung dengan Direksi, Dewan Komisaris, dan/atau Komite Audit serta anggota dari Direksi, Dewan Komisaris, dan/atau Komite Audit. c. Mengadakan rapat secara berkala dan insidentil dengan Direksi, Dewan Komisaris, dan/atau Komite Audit. d. Melakukan koordinasi kegiatannya dengan kegiatan auditor eksternal. e. Untuk anak usaha dan unit usaha Perusahaan yang telah <i>go public</i> maka dilakukan koordinasi dengan Unit Kerja Audit Internal anak usaha dan unit usaha perusahaan tersebut.	7. AUTHORITIES OF INTERNAL AUDIT UNIT a. <i>Access all relevant information, documents and activities about the company and the HUMI Group related to their duties and functions.</i> b. <i>Communicate directly with the Board of Directors, Board of Commissioners, and/or the Audit Committee as well as members of the Board of Directors, Board of Commissioners, and/or Audit Committee.</i> c. <i>Hold regular and incidental meetings with the Board of Directors, Board of Commissioners, and/or Audit Committee.</i> d. <i>Coordinate its activities with the activities of external auditors.</i> e. <i>Carry out coordination out with the Internal Audit Work Unit of the the company's subsidiaries and business units that have gone public.</i>		

Paraf:

SL	CS	IA	DR	KI



**PEDOMAN TATA KELOLA PERUSAHAAN |
GUIDELINES FOR CORPORATE GOVERNANCE OF
PT HUMPUSS MARITIM INTERNASIONAL Tbk**

DISTRIBUSI <i>DISTRIBUTION</i> ◇ DEWAN KOMISARIS <i>BOARD OF COMMISSIONERS</i> ◇ DIREKSI <i>BOARD OF DIRECTORS</i> ◇ KOMITE AUDIT <i>AUDIT COMMITTEE</i> ◇ KOMITE NOMINASI & REMUNERASI <i>NOMINATION & REMUNERATION COMMITTEE</i> ◇ KOMITE ESG <i>ESG COMMITTEE</i> ◇ VICE PRESIDENT ◇ ASSISTANT VICE PRESIDENT	PERIHAL <i>REGARDING</i> Piagam Internal Audit	NOMOR: <i>NUMBER:</i> 001/PEDOMAN-GCG/I/2025
- PERUBAHAN MENYELURUH ✓PERUBAHAN SEBAGIAN - <i>ENTIRE CHANGE</i> ✓ <i>PARTIAL CHANGE</i>	<i>Internal Audit Charter</i>	TANGGAL MULAI BERLAKU: 07 Januari 2025 <i>EFFECTIVE DATE:</i> January, 7 th 2025

8. KODE ETIK UNIT AUDIT INTERNAL Kode Etik adalah prinsip-prinsip yang relevan terhadap profesi audit internal, serta aturan perilaku yang menjelaskan perilaku yang diharapkan dari seorang auditor internal. Seluruh aktivitas audit internal yang dilaksanakan unit Audit Internal harus mengacu pada kode etik profesi auditor internal dari <i>The Institute of Internal Auditor (IIA)</i>. Unit Audit Internal harus secara konsisten menerapkan kode etik profesi sebagai berikut: a. Integritas Integritas auditor internal membentuk kepercayaan dan oleh karenanya menjadi dasar untuk menyandarkan terhadap pertimbangannya. b. Objektivitas Auditor internal menerapkan objektivitas profesional yang tinggi dalam memperoleh, mengevaluasi, dan mengkomunikasikan informasi tentang kegiatan yang dilakukan. Serta melakukan penilaian yang seimbang atas segala hal yang relevan dan tidak terpengaruh secara tidak semestinya oleh kepentingan pribadi atau oleh pihak lain dalam memberikan pertimbangan.	8. CODE OF ETHICS OF INTERNAL AUDIT UNIT <i>The Code of Ethics are principles relevant to the internal audit profession, as well as code of conduct that defines the expected behavior of an internal auditor. All internal audit activities carried out by the Internal Audit unit must refer to the internal auditor professional code of ethics from The Institute of Internal Auditors (IIA). The Internal Audit Unit must consistently apply the following professional code of ethics:</i> a. Integrity <i>The integrity of internal auditors builds trust and therefore becomes the basis for relying on their judgment.</i> b. Objectiveness <i>Internal auditors apply high professional objectiveness in obtaining, evaluating, and communicating information about the activities carried out. And carry out a balanced assessment of all relevant matters and not be improperly influenced by personal interests or by other parties in giving consideration.</i>
--	--

Paraf:

SL	CS	IA	DR	KI



**PEDOMAN TATA KELOLA PERUSAHAAN |
GUIDELINES FOR CORPORATE GOVERNANCE OF
PT HUMPUSS MARITIM INTERNASIONAL Tbk**

DISTRIBUSI DISTRIBUTION ◇ DEWAN KOMISARIS <i>BOARD OF COMMISSIONERS</i> ◇ DIREKSI <i>BOARD OF DIRECTORS</i> ◇ KOMITE AUDIT <i>AUDIT COMMITTEE</i> ◇ KOMITE NOMINASI & REMUNERASI <i>NOMINATION & REMUNERATION COMMITTEE</i> ◇ KOMITE ESG <i>ESG COMMITTEE</i> ◇ VICE PRESIDENT ◇ ASSISTANT VICE PRESIDENT	PERIHAL REGARDING Piagam Internal Audit	NOMOR: NUMBER: 001/PEDOMAN-GCG/I/2025
- PERUBAHAN MENYELURUH ✓ PERUBAHAN SEBAGIAN - ENTIRE CHANGE ✓ PARTIAL CHANGE	Internal Audit Charter	TANGGAL MULAI BERLAKU: 07 Januari 2025 EFFECTIVE DATE: January, 7 th 2025

	c. Kerahasiaan Auditor internal menghormati nilai dan kepemilikan informasi yang diterimanya dan tidak mengungkapkan informasi tersebut tanpa kewenangan yang sah, kecuali diharuskan oleh hukum. d. Kompetensi Auditor internal menerapkan pengetahuan, keterampilan dan pengalaman yang diperlukan dalam memberikan jasa audit internal.		c. Confidentiality <i>Internal auditors respect the value and ownership of the information they receive and do not disclose such information without legal authority, unless required by law.</i> d. Competence <i>Internal auditors apply the necessary knowledge, skills and experience in providing internal audit services.</i>
10. PENUTUP a. Piagam audit internal ini berlaku efektif pada tanggal sejak ditetapkan. Semua pimpinan unit kerja dan pegawai yang berkaitan wajib menaati butir-butir yang termuat dalam piagam ini. b. Piagam ini disusun dengan penuh itikad baik dan sesuai prinsip-prinsip Perusahaan untuk mewujudkan tata kelola Perusahaan yang baik. c. Piagam ini dievaluasi secara berkala paling sedikit 1 (satu) kali dalam setahun dan dapat dilakukan revisi untuk menyesuaikan dengan peraturan perundangan yang berlaku, serta kebutuhan Perusahaan tanpa menghilangkan esensi dari tata kelola Perusahaan yang baik.		10. CLOSING a. This internal audit charter shall become effective on the date of its enactment. All heads of work units and related employees must comply with the points set out in this charter. b. This charter is prepared in good faith and in accordance with the Company's principles to create good corporate governance. c. This charter is evaluated periodically at least 1 (once) a year and can be revised to comply with applicable laws and regulations, as well as the needs of the Company without losing the essence and good corporate governance.	

Paraf:

SL	CS	IA	DR	KI



**PEDOMAN TATA KELOLA PERUSAHAAN |
GUIDELINES FOR CORPORATE GOVERNANCE OF
PT HUMPUSS MARITIM INTERNASIONAL Tbk**

DISTRIBUSI <i>DISTRIBUTION</i> ◇ DEWAN KOMISARIS <i>BOARD OF COMMISSIONERS</i> ◇ DIREKSI <i>BOARD OF DIRECTORS</i> ◇ KOMITE AUDIT <i>AUDIT COMMITTEE</i> ◇ KOMITE NOMINASI & REMUNERASI <i>NOMINATION & REMUNERATION COMMITTEE</i> ◇ KOMITE ESG <i>ESG COMMITTEE</i> ◇ VICE PRESIDENT ◇ ASSISTANT VICE PRESIDENT	PERIHAL <i>REGARDING</i> Piagam Internal Audit	NOMOR: <i>NUMBER:</i> 001/PEDOMAN-GCG/I/2025
- PERUBAHAN MENYELURUH ✓PERUBAHAN SEBAGIAN - <i>ENTIRE CHANGE</i> ✓ <i>PARTIAL CHANGE</i>	<i>Internal Audit Charter</i>	TANGGAL MULAI BERLAKU: 07 Januari 2025 <i>EFFECTIVE DATE:</i> <i>January, 7th 2025</i>

Jakarta, 07 Januari 2025

PT Humpuss Maritim Internasional Tbk.

TIRTA HIDAYAT
Direktur Utama |
President Director

**Mengetahui & Menyetujui, |
*Acknowledged & Approved,***

A.R SOFYAN
Komisaris Utama |
President Commissioner

Paraf:

SL	CS	IA	DR	KI



**PEDOMAN TATA KELOLA PERUSAHAAN |
GUIDELINES FOR CORPORATE GOVERNANCE OF
PT HUMPUSS MARITIM INTERNASIONAL Tbk**

DISTRIBUSI <i>DISTRIBUTION</i> ◇ DEWAN KOMISARIS <i>BOARD OF COMMISSIONERS</i> ◇ DIREKSI <i>BOARD OF DIRECTORS</i> ◇ KOMITE AUDIT <i>AUDIT COMMITTEE</i> ◇ KOMITE NOMINASI & REMUNERASI <i>NOMINATION & REMUNERATION COMMITTEE</i> ◇ KOMITE ESG <i>ESG COMMITTEE</i> ◇ VICE PRESIDENT ◇ ASSISTANT VICE PRESIDENT	PERIHAL <i>REGARDING</i> Piagam Internal Audit	NOMOR: <i>NUMBER:</i> 001/PEDOMAN-GCG/I/2025
- PERUBAHAN MENYELURUH ✓PERUBAHAN SEBAGIAN - <i>ENTIRE CHANGE</i> ✓ <i>PARTIAL CHANGE</i>	<i>Internal Audit Charter</i>	TANGGAL MULAI BERLAKU: 07 Januari 2025 <i>EFFECTIVE DATE:</i> <i>January, 7th 2025</i>

LAMPIRAN: CATATAN PERUBAHAN (REVISI)

Hal	Sebelum Revisi (Vers. 01 Sept 2022)	Hal	Setelah Revisi
1	Cakupan kegiatan audit internal meliputi PT Humpuss Maritim Internasional Tbk, dan <i>Sub-Holding</i> , terdiri dari PT GTS Internasional Tbk. ("GTSI"), PT PCS Internasional ("PCSI"), PT OTS Internasional ("OTSI"), PT Humpuss Transportasi Curah ("HTC"), PT LIS Internasional ("LISI"), PT MCS Internasional ("MCSI"), dan PT ETSI Utama Maritim ("ETSI"). Untuk GTSI yang telah <i>go public</i> , maka akan dilakukan koordinasi dengan Unit Kerja Audit Internal perusahaan tersebut.	1	Cakupan kegiatan audit internal meliputi PT Humpuss Maritim Internasional Tbk, dan <i>Sub-Holding</i> , terdiri dari PT GTS Internasional Tbk. ("GTSI"), PT PCS Internasional ("PCSI"), PT OTS Internasional ("OTSI"), PT Humpuss Transportasi Curah ("HTC"), PT MCS Internasional ("MCSI"), dan PT ETSI Utama Maritim ("ETSI"). Untuk GTSI yang telah <i>go public</i> , maka akan dilakukan koordinasi dengan Unit Kerja Audit Internal perusahaan tersebut.
7	TUGAS DAN TANGGUNG JAWAB UNIT AUDIT INTERNAL Unit Audit Internal mempunyai Tugas dan Tanggung jawab sebagai berikut: a. Menyusun dan melaksanakan Rencana Kerja Audit Internal Tahunan (RKAT). b. Menguji dan mengevaluasi pelaksanaan pengendalian internal dan sistem manajemen risiko sesuai dengan kebijakan manajemen. c. Melakukan pemeriksaan dan penilaian atas efisiensi dan efektifitas di bidang keuangan, akuntansi, operasional,	7	TUGAS DAN TANGGUNG JAWAB UNIT AUDIT INTERNAL Unit Audit Internal mempunyai Tugas dan Tanggung jawab sebagai berikut: a. Menyusun dan melaksanakan Rencana Kerja Pengawasan Tahunan (RKPT). b. Menguji dan mengevaluasi pelaksanaan pengendalian internal dan sistem manajemen resiko sesuai dengan kebijakan perusahaan. c. Melakukan pemeriksaan dan penilaian atas efisiensi dan efektifitas di bidang keuangan, akuntansi, operasional, sumberdaya manusia, pemasaran,

Paraf:

SL	CS	IA	DR	KI



**PEDOMAN TATA KELOLA PERUSAHAAN |
GUIDELINES FOR CORPORATE GOVERNANCE OF
PT HUMPUSS MARITIM INTERNASIONAL Tbk**

DISTRIBUSI <i>DISTRIBUTION</i> ◇ DEWAN KOMISARIS <i>BOARD OF COMMISSIONERS</i> ◇ DIREKSI <i>BOARD OF DIRECTORS</i> ◇ KOMITE AUDIT <i>AUDIT COMMITTEE</i> ◇ KOMITE NOMINASI & REMUNERASI <i>NOMINATION & REMUNERATION COMMITTEE</i> ◇ KOMITE ESG <i>ESG COMMITTEE</i> ◇ VICE PRESIDENT ◇ ASSISTANT VICE PRESIDENT	PERIHAL <i>REGARDING</i> Piagam Internal Audit	NOMOR: <i>NUMBER:</i> 001/PEDOMAN-GCG/I/2025
- PERUBAHAN MENYELURUH √PERUBAHAN SEBAGIAN - ENTIRE CHANGE √PARTIAL CHANGE	<i>Internal Audit Charter</i>	TANGGAL MULAI BERLAKU: 07 Januari 2025 EFFECTIVE DATE: January, 7 th 2025

Hal	Sebelum Revisi (Vers. 01 Sept 2022)	Hal	Setelah Revisi
	sumberdaya manusia, pemasaran, teknologi informasi, dan kegiatan lainnya. d. Memberikan saran perbaikan dan informasi yang objektif tentang kegiatan yang diperiksa pada semua tingkat manajemen. e. Membuat laporan hasil audit dan menyampaikan laporan tersebut kepada Direksi dengan tembusan kepada Dewan Komisaris. f. Memantau, menganalisis dan melaporkan pelaksanaan tindak lanjut perbaikan yang telah disarankan. g. Menyusun program untuk mengevaluasi Quality Assurance kegiatan audit internal yang dilakukan.		teknologi informasi, dan kegiatan lainnya. d. Memberikan saran perbaikan dan informasi yang objektif tentang kegiatan yang diperiksa pada semua tingkat manajemen. e. Membuat laporan hasil audit dan menyampaikan laporan tersebut kepada Direktur Utama dan Dewan Komisaris. f. Memantau, menganalisis dan melaporkan pelaksanaan tindak lanjut perbaikan yang telah disarankan. g. Berkordinasi dengan Komite Audit. h. Menyusun program untuk mengevaluasi mutu kegiatan audit internal yang dilakukan. i. Melakukan pemeriksaan khusus apabila diperlukan.
8	WEWENANG UNIT AUDIT INTERNAL b. Menetapkan ruang lingkup kerja dan menerapkan teknik-teknik yang diperlukan untuk mencapai tujuan audit internal. c. Memperoleh bantuan dari personil unit kerja lain yang diaudit oleh unit Audit Internal.	8	Pada poin (b) dan poin (c) dihapus.

Paraf:

SL	CS	IA	DR	KI



**PEDOMAN TATA KELOLA PERUSAHAAN |
GUIDELINES FOR CORPORATE GOVERNANCE OF
PT HUMPUSS MARITIM INTERNASIONAL Tbk**

DISTRIBUSI <i>DISTRIBUTION</i> ◇ DEWAN KOMISARIS <i>BOARD OF COMMISSIONERS</i> ◇ DIREKSI <i>BOARD OF DIRECTORS</i> ◇ KOMITE AUDIT <i>AUDIT COMMITTEE</i> ◇ KOMITE NOMINASI & REMUNERASI <i>NOMINATION & REMUNERATION COMMITTEE</i> ◇ KOMITE ESG <i>ESG COMMITTEE</i> ◇ VICE PRESIDENT ◇ ASSISTANT VICE PRESIDENT	PERIHAL <i>REGARDING</i> Piagam Internal Audit	NOMOR: <i>NUMBER:</i> 001/PEDOMAN-GCG/I/2025
- PERUBAHAN MENYELURUH ✓PERUBAHAN SEBAGIAN - <i>ENTIRE CHANGE</i> ✓ <i>PARTIAL CHANGE</i>	<i>Internal Audit Charter</i>	TANGGAL MULAI BERLAKU: 07 Januari 2025 <i>EFFECTIVE DATE:</i> <i>January, 7th 2025</i>

Hal	Sebelum Revisi (Vers. 01 Sept 2022)	Hal	Setelah Revisi
11	PENUTUP b. Kebijakan ini disusun dengan penuh itikad baik dan sesuai prinsip-prinsip Perusahaan untuk mewujudkan tata kelola Perusahaan yang baik. c. Kebijakan ini dievaluasi secara berkala paling sedikit 1 (satu) kali dalam setahun dan dapat dilakukan revisi untuk menyesuaikan dengan peraturan perundangan yang berlaku, serta kebutuhan Perusahaan tanpa menghilangkan esensi dari tata kelola Perusahaan yang baik.	11	PENUTUP b. Piagam ini disusun dengan penuh itikad baik dan sesuai prinsip-prinsip Perusahaan untuk mewujudkan tata kelola Perusahaan yang baik. c. Piagam ini dievaluasi secara berkala paling sedikit 1 (satu) kali dalam setahun dan dapat dilakukan revisi untuk menyesuaikan dengan peraturan perundangan yang berlaku, serta kebutuhan Perusahaan tanpa menghilangkan esensi dari tata kelola Perusahaan yang baik.

Paraf:

SL	CS	IA	DR	KI