



PT LINK NET TBK

**Enterprise Risk Management
Policy**

Effective Date	: 07/08/2025
Document No.	: LN/ERM/2025/August-25
Version	: 2.0
Policy Owner	: PT Link Net Tbk
Classification	: Link Net Private

Document Revisions Record**Catatan Revisi Dokumen**

Version Versi	Approval Date Tanggal Persetujuan	Description/ Summary of Changes Uraian/Ringkasan Perubahan	Approved by Disetujui oleh
1.0	14 August 2023	Initial version Versi awal	Board of Commisioner Dewan Komisaris
2.0	07 August 2025	To be align with Axiata's five-tired documentation Framework Penyelarasn dengan kerangka dokumentasi lima tingkat Axiata	Board of Commisioner Dewan Komisaris

Contents / Daftar Isi

Abbreviations and Definitions.....	3
Singkatan dan Definisi.....	3
1. Introduction	8
1. Pendahuluan.....	8
1.1. Purpose of the Enterprise Risk Management Policy	8
1.1. Tujuan Kebijakan Manajemen Risiko Perusahaan	8
1.2. Scope	8
1.2. Lingkup	8
2. Core Principles	9
2. Prinsip Utama	9
2.1. Integrated	9
2.2. Structured and Comprehensive	9
2.3. Customised	9
2.4. Inclusive.....	9
2.1. Terintegrasi	9
2.2. Terstruktur dan Komprehensif.....	9
2.3. Disesuaikan.....	9
2.4. Inklusif.....	9
2.5. Dynamic.....	10
2.6. Best Information Available	10
2.7. Human and Cultural Factors	10
2.8. Continual Improvement	10
2.5. Dinamis.....	10
2.6. Informasi Terbaik yang Tersedia	10
2.7. Faktor Manusia dan Budaya	10
2.8. Terintegrasi	10
3. ERM Requirements	10
3. Persyaratan ERM.....	10
3.1. Standardised Risk Taxonomy	10
3.2. Risk Identification and Assessment	10
3.1. Taksonomi Risiko Standar.....	10
3.2. Identifikasi dan Penilaian Risiko	10
3.3. Risk Appetite and Tolerance	11
3.4. Risk Treatment	11

3.5.	Communication and Consultation.....	11
3.6.	Risk Monitoring and Reporting.....	11
3.7.	Training and Awareness	11
3.3.	Identifikasi dan Penilaian Risiko	11
3.4.	Penanganan Risiko.....	11
3.5.	Komunikasi dan Konsultasi	11
3.6.	Pemantauan dan Pelaporan Risiko.....	11
3.7.	Pelatihan dan Kesadaran	11
4.	Roles and Responsibility	12
4.	Peran dan Tanggung Jawab	12
4.1.	Board and BRCC	12
4.2.	RCMC	12
4.3.	GRCO	12
4.4.	ERM Department	12
4.5.	Risk Owners / Risk Co-Owners	13
4.6.	Risk Coordinators.....	13
4.7.	Employee.....	13
4.8.	Internal Audit.....	13
4.1.	Dewan dan BRCC.....	12
4.2.	RCMC	12
4.3.	GRCO	12
4.4.	Departemen ERM	12
4.5.	Risk Owners / Risk Co-Owners	13
4.6.	Risk Coordinators.....	13
4.7.	Employee.....	13
4.8.	Audit Internal.....	13
5.	Review.....	14
5.	Peninjauan	14
6.	Reference Documents	15
6.	Dokumen Referensi.....	15

Abbreviations and Definitions

Singkatan dan Definisi

Abbreviations

Singkatan

Abbreviations <i>Singkatan</i>	Description <i>Uraian</i>
AGB	Axiata Group Berhad <i>Axiata Group Berhad</i>
Link Net	PT. Link Net Tbk <i>PT. Link Net Tbk</i>
Board	Board of Directors <i>Dewan Direksi</i>
BRCC	Board Risk and Compliance Committee <i>Dewan Komite Risiko dan Kepatuhan</i>
CEO	Chief Executive Officer <i>Pejabat Eksklusif Tertinggi</i>
CAP	Cybersecurity and Privacy <i>Keamanan Siber dan Privasi</i>
DGCEO	Deputy Group Chief Executive Officer <i>Wakil Kepala Eksekutif Grup</i>
ERM	Enterprise Risk Management <i>Departemen Manajemen Risiko</i>
GCRCO	Group Chief Risk & Compliance Officer <i>Pejabat Tertinggi Risiko dan Kepatuhan Grup</i>
KRI	Key Risk Indicator <i>Indikator Risiko Utama</i>
LOA	Limits of Authority <i>Batas Kewenangan</i>
OpCo	Operating Company <i>Perusahaan operasi</i>
RCMC	Risk & Compliance Management Committee <i>Komite Manajemen Risiko & Kepatuhan</i>
SLT	Senior Leadership Team <i>Tim Pimpinan Senior</i>

Definitions

Definisi

Terms <i>Istilah</i>	Definition <i>Definisi</i>
Axiata Group <i>Grup Axiata</i>	Axiata Group Berhad and its subsidiaries and associates, owned directly or indirectly by Axiata Group Berhad as well as joint venture entities established <i>Axiata Group Berhad dan anak perusahaan serta rekanannya, dimiliki secara langsung atau tidak langsung oleh Axiata Group Berhad serta entitas usaha patungan yang didirikan</i>
Board of Directors <i>Dewan Direksi</i>	A corporate governing body of the organisation or entity <i>Badan pengatur perusahaan dari organisasi atau entitas</i>
Control <i>Pengendalian</i>	Measure that maintains and/or modifies risk. Controls include, but are not limited to, any process, policy, device, practice, or other conditions and/or actions which maintain and/or modify risk. Controls may not always exert the intended or assumed modifying effect <i>Pengukuran untuk mempertahankan dan/atau memodifikasi risiko. Pengendalian termasuk, namun tidak terbatas pada setiap proses, kebijakan, perangkat, praktik, atau kondisi dan/atau tindakan lain yang mempertahankan dan/atau mengubah risiko. Pengendalian mungkin tidak selalu menggunakan efek modifikasi yang dimaksudkan atau yang diasumsikan.</i>
Risk <i>Risiko</i>	Effect of uncertainty on objectives. An effect is a deviation from the expected. It can be positive, negative or both, and can address, create or result in opportunities and threats. Objectives can have different aspects and categories and can be applied at different levels. Risk is usually expressed in terms of risk sources, potential events, their consequences/ impact and their likelihood <i>Dampak ketidakpastian terhadap tujuan yang dituju yang merupakan penyimpangan dari yang diharapkan. Dapat bersifat positif, negatif atau keduanya, dan dapat ditentukan, menciptakan atau menghasilkan peluang dan ancaman. Sasaran dapat memiliki aspek dan kategori yang berbeda dan dapat diterapkan pada tingkatan yang berbeda. Risiko biasanya dinyatakan kedalam bentuk sumber risiko, peristiwa potensial, konsekuensi/dampaknya, dan kemungkinannya.</i>

Terms <i>Istilah</i>	Definition <i>Definisi</i>
Risk appetite <i>Selera risiko</i>	The types and amount of risk, on a broad level, an organisation is willing to accept in pursuit of value <i>Jenis dan jumlah risiko, dalam artian yang luas, dimana organisasi bersedia menerima dalam pengejaran nilai</i>
Risk category <i>Kategori risiko</i>	The shared or common groupings of risks that potentially impact the organisation's business objectives <i>Pengelompokan risiko bersama atau umum yang berpotensi berdampak pada tujuan bisnis organisasi</i>
Risk description <i>Uraian risiko</i>	A structured statement of risk usually containing four elements: sources, events, causes and consequences <i>Pernyataan risiko yang terstruktur, biasanya mengandung empat elemen: sumber, peristiwa, sebab dan akibat</i>
Risk consequence/ impact <i>Konsekuensi/dampak risiko</i>	Outcome of an event affecting objectives. A consequence can be certain or uncertain and can have positive or negative direct or indirect effects on objectives. Consequences can be expressed qualitatively or quantitatively. Any consequence can escalate through cascading and cumulative effects <i>Hasil dari suatu peristiwa yang memengaruhi tujuan. Konsekuensi dapat bersifat pasti atau tidak pasti dan dapat memiliki dampak positif atau negatif baik secara langsung atau tidak langsung terhadap tujuan. Konsekuensi dapat dinyatakan secara kualitatif atau kuantitatif. Konsekuensi apa pun dapat meningkat melalui perubahan dan akumulasi dari dampak</i>
Risk event <i>Peristiwa risiko</i>	Occurrence or change of a particular set of circumstances. An event can have one or more occurrences and can have several causes and several consequences. An event can also be something that is expected which does not happen or something that is not expected but does happen. An event can be a risk source <i>Kejadian atau perubahan dari serangkaian keadaan tertentu. Suatu peristiwa dapat memiliki satu atau lebih kejadian, dan dapat memiliki beberapa penyebab dan beberapa akibat. Suatu peristiwa juga bisa menjadi sesuatu yang diharapkan tetapi tidak terjadi, atau sesuatu yang tidak diharapkan tetapi terjadi. Suatu peristiwa dapat menjadi sumber risiko</i>
Risk likelihood	Chance of something happening - whether defined, measured or

Terms <i>Istilah</i>	Definition <i>Definisi</i>
<i>Kemungkinan risiko</i>	<p>determined objectively or subjectively, qualitatively or quantitatively, and described using general terms or mathematically (such as a probability or a frequency over a given time period)</p> <p><i>Peluang terjadinya sesuatu - apakah didefinisikan, diukur atau ditentukan secara objektif atau subyektif, secara kualitatif atau kuantitatif, dan dijelaskan menggunakan istilah umum atau secara matematis (seperti probabilitas atau frekuensi selama periode waktu tertentu)</i></p>
Risk coordinator <i>Koordinato risiko</i>	<p>Nominated individuals within the department/ function, who is the person-in-charge for collecting risk updates from the rest of the department/ function and providing to risk management department subsequent to the final discussion/ clearance by the head of department/ function</p> <p><i>Orang-orang yang ditunjuk di dalam departemen/fungsi, yang merupakan penanggung jawab untuk mengumpulkan pembaruan risiko dari departemen/fungsi lainnya dan menyerahkan kepada departemen manajemen risiko setelah diskusi/diizinkan oleh kepala departemen/fungsi</i></p>
Risk owner <i>Pemilik risiko</i>	<p>A person or entity with the accountability and authority to manage risk</p> <p><i>Orang atau entitas dengan akuntabilitas dan kewenangan untuk mengelola risiko</i></p>
Risk management <i>Manajemen risiko</i>	<p>Coordinated activities to direct and control an organisation with regard to risk</p> <p><i>Kegiatan yang terkoordinasi untuk mengarahkan dan mengendalikan suatu organisasi yang berkaitan dengan risiko</i></p>
Risk source <i>Sumber risiko</i>	<p>Element which alone or in combination has the potential to give rise to risk</p> <p><i>Unsur yang berdiri sendiri atau dalam kombinasi yang berpotensi menimbulkan risiko</i></p>
Risk tolerance <i>Toleransi risiko</i>	<p>The boundaries of acceptable variation in performance related to achieving business objectives</p> <p><i>Batasan dari variasi yang dapat diterima dalam usaha yang berkaitan dengan pencapaian tujuan bisnis</i></p>
Stakeholders <i>Pemangku kepentingan</i>	<p>Internal and external parties that have dealings with Axiata Group which includes all members of the Board of Directors, heads, senior managers, managers and individuals at all levels including permanent,</p>

Terms <i>Istilah</i>	Definition <i>Definisi</i>
	<p>temporary, contract employees; trainees or interns of Axiata Group as well as third parties including customers, suppliers, contractors, vendors, agents, consultants, representatives, distributors, joint venture partners and other external stakeholder(s) acting for or on behalf of Axiata Group</p> <p><i>Pihak internal dan eksternal yang berhubungan dengan Grup Axiata yang mencakup seluruh anggota Direksi, pimpinan, manajer senior, manajer dan individu di semua tingkatan termasuk karyawan tetap, tidak tetap, kontrak; peserta latih atau magang dari Grup Axiata sebagai pihak ketiga termasuk pelanggan, pemasok, kontraktor, vendor, agen, konsultan, perwakilan, distributor, mitra usaha patungan, dan pemangku kepentingan eksternal lainnya yang bertindak untuk atau atas nama Grup Axiata</i></p>

1. Introduction

1.1. Purpose of the Enterprise Risk Management Policy

1.1.1. The purpose of this policy is to establish a structured and consistent approach to Enterprise Risk Management across Axiata Group. By aligning with ISO31000:2018 Risk Management Standard, this policy aims to support the achievement of organisational objectives through proactive risk identification, assessment, and management, thereby safeguarding Axiata Group's stakeholders, assets, and reputation.

1.2. Scope

1.2.1. This policy applies to AGB and all its OpCos. Joint-venture companies in which AGB does not have a controlling stake or co-venture and associated companies are encouraged to adopt this Policy or similar principles.

1.2.2. OpCos shall establish its ERM Policy which shall at minimum meet the requirements of this ERM Policy.

1.2.3. Any deviations from this Policy are not encouraged unless exceptional conditions exist. Any request for exceptions shall be

1. Pendahuluan

1.1. Tujuan Kebijakan Manajemen Risiko Perusahaan

1.1.1. Tujuan dari kebijakan ini adalah untuk menetapkan pendekatan yang terstruktur dan konsisten terhadap Manajemen Risiko Perusahaan di seluruh Grup Axiata. Dengan menyesuaikan dengan Standar Manajemen Risiko ISO31000:2018, kebijakan ini bertujuan untuk mendukung pencapaian tujuan organisasi melalui identifikasi, penilaian, dan pengelolaan risiko secara proaktif, sehingga melindungi pemangku kepentingan, aset, dan reputasi Grup Axiata.

1.2. Lingkup

1.2.1. Kebijakan ini berlaku untuk AGB dan semua OpCo-nya. Perusahaan joint-venture di mana AGB tidak memiliki saham pengendali atau usaha bersama serta perusahaan terkait didorong untuk mengadopsi Kebijakan ini atau prinsip serupa

1.2.2. OpCo harus menetapkan Kebijakan ERM mereka yang setidaknya memenuhi persyaratan dari Kebijakan ERM ini.

1.2.3. Penyimpangan dari Kebijakan ini tidak dianjurkan kecuali terdapat kondisi luar biasa. Setiap permintaan pengecualian harus

addressed to GCRCO. Risk management activities shall comply with all applicable country's laws and regulations, ethics and business practices.

disampaikan kepada GCRCO. Aktivitas manajemen risiko harus mematuhi semua hukum dan peraturan negara yang berlaku, etika, dan praktik bisnis.

2. Core Principles

The ERM Policy is governed by the following principles aligned with ISO31000:2018

2.1. Integrated

ERM is integral to all organisational activities, supporting strategic and operational decision-making.

2.2. Structured and Comprehensive

Risk management is structured, consistent, and comprehensive to deliver reliable and comparable results.

2.3. Customised

ERM practices are tailored to align with Axiata Group's external and internal contexts.

2.4. Inclusive

Engaging stakeholders at all levels to ensure relevant information and perspectives are considered in risk assessment.

2. Prinsip Utama

Kebijakan ERM didasarkan pada prinsip-prinsip berikut yang sesuai dengan ISO31000:2018

2.1. Terintegrasi

ERM merupakan bagian integral dari semua aktivitas organisasi, mendukung pengambilan keputusan strategis dan operasional.

2.2. Terstruktur dan Komprehensif

Manajemen risiko bersifat terstruktur, konsisten, dan komprehensif untuk memberikan hasil yang andal dan dapat dibandingkan.

2.3. Disesuaikan

Praktik ERM disesuaikan agar selaras dengan konteks eksternal dan internal Grup Axiata.

2.4. Inklusif

Melibatkan pemangku kepentingan di semua tingkatan untuk memastikan informasi dan perspektif yang relevan dipertimbangkan dalam penilaian risiko.

2.5. Dynamic

ERM adapts to the evolving risk environment, proactively identifying and responding to changes.

2.6. Best Information Available

Risk assessments are based on timely, relevant, and reliable information to assist in decision-making.

2.7. Human and Cultural Factors

ERM acknowledges the influence of human and cultural factors on risk.

2.8. Continual Improvement

ERM is continuously improved through learning and adapting.

3. ERM Requirements

3.1. Standardised Risk Taxonomy

Risk shall be classified, labelled and rated following the Axiata-defined standard risk taxonomy.

3.2. Risk Identification and Assessment

Conduct risk assessments on an ongoing basis to identify potential internal and external risks that may affect organisational objectives. Risk assessment shall include the process of risk identification, risk analysis and risk evaluation.

2.5. Dinamis

ERM beradaptasi dengan lingkungan risiko yang berkembang, secara proaktif mengidentifikasi dan merespons perubahan.

2.6. Informasi Terbaik yang Tersedia

Penilaian risiko didasarkan pada informasi yang tepat waktu, relevan, dan andal untuk membantu pengambilan keputusan.

2.7. Faktor Manusia dan Budaya

ERM mengakui pengaruh faktor manusia dan budaya terhadap risiko.

2.8. Terintegrasi

ERM terus ditingkatkan melalui pembelajaran dan adaptasi.

3. Persyaratan ERM

3.1. Taksonomi Risiko Standar

Risiko harus diklasifikasikan, diberi label, dan dinilai sesuai dengan taksonomi risiko standar yang ditentukan oleh Axiata.

3.2. Identifikasi dan Penilaian Risiko

Melakukan penilaian risiko secara berkelanjutan untuk mengidentifikasi risiko internal dan eksternal yang mungkin memengaruhi tujuan organisasi. Penilaian risiko harus mencakup proses identifikasi, analisis, dan evaluasi risiko.

3.3. Risk Appetite and Tolerance

Establish, communicate, and monitor the acceptable risk levels in line with strategic goals, reviewed annually or as needed by the Senior Leadership Team.

3.4. Risk Treatment

Implement appropriate controls, mitigation strategies, and response plans for significant risks.

3.5. Communication and Consultation

Engagement and dialogue with relevant external and internal stakeholders shall take place throughout all phases of the risk management process.

3.6. Risk Monitoring and Reporting

Regularly monitor identified risks, controls, and treatments. Key risks and emerging risk trends are to be reported to the RCMC, BRCC and the Board. Up-to-date risk registers and dashboards shall be maintained and kept by the ERM department to provide a status of risks in the organisation.

3.7. Training and Awareness

Promote a risk-aware culture through continuous training and awareness programs.

3.3. Identifikasi dan Penilaian Risiko

Menetapkan, mengkomunikasikan, dan memantau tingkat risiko yang dapat diterima sesuai dengan tujuan strategis, ditinjau setiap tahun atau sesuai kebutuhan oleh Tim Kepemimpinan Senior.

3.4. Penanganan Risiko

Melaksanakan kontrol, strategi mitigasi, dan rencana respons yang sesuai untuk risiko signifikan.

3.5. Komunikasi dan Konsultasi

Keterlibatan dan dialog dengan pemangku kepentingan eksternal dan internal yang relevan harus dilakukan di semua fase proses manajemen risiko.

3.6. Pemantauan dan Pelaporan Risiko

Memantau secara rutin risiko yang teridentifikasi, kontrol, dan pengobatannya. Risiko utama dan tren risiko yang muncul harus dilaporkan ke RCMC, BRCC, dan Dewan. Register risiko dan dasbor yang terkini harus dipelihara dan disimpan oleh departemen ERM untuk memberikan status risiko di organisasi.

3.7. Pelatihan dan Kesadaran

Mendorong budaya sadar risiko melalui program pelatihan dan kesadaran yang berkelanjutan.

4. Roles and Responsibility

4.1. Board and BRCC

Responsible for establishing and overseeing a sound risk management practice and ensuring the adequacy and effectiveness of the Risk Management program.

The Board Risk & Compliance Committee shall assist the Board in ensuring a sound and robust risk management practice throughout the Group.

4.2. RCMC

To review the effectiveness of risk governance implementation, internal control and processes and escalate significant risk to the BRCC. To review and respond to significant risks escalated by Risk Owners and assess the adequacy of effectiveness and mitigation plans. Review and propose Axiata's Group Statement on Risk Management and Internal Control ("SORMIC") to the BRCC and the BOD.

4.3. GCRCO

Ensure implementation of a sound risk management practice across all Divisions/ Departments/ Units in the Group. Ensure risks are duly considered, assessed, mitigated and monitored for all key business decisions made.

4.4. ERM Department

Continuously communicate, evaluate and improve the ERM Policy and ERM mechanisms following consultation with

4. Peran dan Tanggung Jawab

4.1. Dewan dan BRCC

Bertanggung jawab untuk menetapkan dan mengawasi praktik manajemen risiko yang baik serta memastikan kecukupan dan efektivitas program Manajemen Risiko.

Komite Risiko & Kepatuhan Dewan akan membantu Dewan dalam memastikan praktik manajemen risiko yang baik dan kuat di seluruh Grup.

4.2. RCMC

Untuk meninjau efektivitas pelaksanaan tata kelola risiko, pengendalian internal, dan proses serta meningkatkan risiko signifikan ke BRCC. Meninjau dan merespons risiko signifikan yang diajukan oleh Pemilik Risiko serta menilai kecukupan efektivitas dan rencana mitigasi. Meninjau dan mengusulkan Pernyataan Grup Axiata tentang Manajemen Risiko dan Pengendalian Internal ("SORMIC") kepada BRCC dan Dewan Direksi (BOD).

4.3. GCRCO

Memastikan pelaksanaan praktik manajemen risiko yang baik di semua Divisi/Departemen/Unit dalam Grup. Memastikan risiko dipertimbangkan, dinilai, dimitigasi, dan dipantau untuk semua keputusan bisnis utama yang dibuat.

4.4. Departemen ERM

Secara terus-menerus mengomunikasikan, mengevaluasi, dan meningkatkan Kebijakan ERM serta mekanisme ERM

RCMC by considering the industry standards, better practices, and legal and regulatory requirements. Communicate and report to the RCMC/ BRCC/ BOD promptly.

4.5. Risk Owners / Risk Co-Owners

Identify and assess specific risk categories, including implementation of an appropriate action plan to mitigate and monitor those risks to an acceptable level.

4.6. Risk Coordinators

Are the focal point for risks within the Division / Department / Unit and responsible for the implementation of processes, tools and systems to identify assess, measure, manage, monitor and report risks.

4.7. Employee

General duty to assess risks and is responsible for complying with requests from Management in connection with the application of this policy and framework. Be aware and highlight any risks that could surface from their actions and decisions.

4.8. Internal Audit

To assist the Board in reviewing the effectiveness of internal controls and provide independent oversight on specific risks and control issues.

sesuai konsultasi dengan RCMC dengan mempertimbangkan standar industri, praktik terbaik, serta persyaratan hukum dan regulasi. Mengkomunikasikan dan melaporkan kepada RCMC/BRCC/BOD dengan segera.

4.5. Risk Owners / Risk Co-Owners

Mengidentifikasi dan menilai kategori risiko tertentu, termasuk pelaksanaan rencana tindakan yang sesuai untuk memitigasi dan memantau risiko tersebut hingga tingkat yang dapat diterima.

4.6. Risk Coordinators

Menjadi titik fokus untuk risiko dalam Divisi/Departemen/Unit dan bertanggung jawab atas pelaksanaan proses, alat, dan sistem untuk mengidentifikasi, menilai, mengukur, mengelola, memantau, dan melaporkan risiko.

4.7. Employee

Bertugas umum untuk menilai risiko dan bertanggung jawab mematuhi permintaan dari Manajemen terkait penerapan kebijakan dan kerangka kerja ini. Menyadari dan menyoroti risiko apa pun yang dapat muncul dari tindakan dan keputusan mereka.

4.8. Audit Internal

Membantu Dewan dalam meninjau efektivitas pengendalian internal dan memberikan pengawasan independen terhadap risiko tertentu serta masalah pengendalian.

5. Review

This ERM Policy shall be reviewed annually and updated if there are significant changes in business requirements to ensure that the principles and guidelines expressed in this policy are consistent with Axiata's guiding principles, strategic plans, and business requirements.

5. Peninjauan

Kebijakan ERM ini akan ditinjau setiap tahun dan diperbarui jika terdapat perubahan signifikan dalam kebutuhan bisnis untuk memastikan bahwa prinsip dan pedoman yang dinyatakan dalam kebijakan ini konsisten dengan prinsip panduan, rencana strategis, dan kebutuhan bisnis Axiata.

6. Reference Documents

This policy document must be read in conjunction with the other supporting documents for ERM.

The policy and its derivative documents are based on the reference made to the following globally accepted standards:

- ISO31000:2018 Risk Management – Guidelines
- COSO Enterprise Risk Management – Integrating with Strategy and Performance (2017)
- Control Objectives for Information and Related Technologies (COBIT) Framework
- National Institute of Standards and Technology (NIST) Cybersecurity Framework

Regulatory requirements for risk management & internal control are included in the following documents:

- Main Market Listing Requirements (“MMLR”) issued by Bursa Malaysia Securities Berhad; and
- Malaysian Code on Corporate Governance (“MCCG”) issued by the Securities Commission Malaysia

6. Dokumen Referensi

Dokumen kebijakan ini harus dibaca bersamaan dengan dokumen pendukung lainnya untuk ERM.

Kebijakan dan dokumen turunannya didasarkan pada referensi yang dibuat dari standar yang diterima secara global berikut:

- ISO31000:2018 Manajemen Risiko – Pedoman
- COSO Enterprise Risk Management – Mengintegrasikan dengan Strategi dan Kinerja (2017)
- Kerangka Kerja COBIT (Control Objectives for Information and Related Technologies)
- Kerangka Keamanan Siber NIST (National Institute of Standards and Technology)

Persyaratan regulasi untuk manajemen risiko & pengendalian internal termasuk dalam dokumen berikut:

- Persyaratan Pencatatan Pasar Utama (“MMLR”) yang dikeluarkan oleh Bursa Malaysia Securities Berhad; dan
- Kode Tata Kelola Perusahaan Malaysia (“MCCG”) yang dikeluarkan oleh Komisi Sekuritas Malaysia