PT. BPR BIMA HAYU PRATAMA
Jl. Raya Rambipuji No. 61 Telp. (0336) 621256 - 624268
BALUNG – JEMBER

PIAGAM AUDIT INTERNAL
PT BPR BIMA HAYU PRATAMA

TUJUAN
Piagan Audit Internal ini disusun untuk menetapkan tujuan, ruang lingkup, tanggung jawab, dan kewenangan audit internal BPR. Piagam ini bertujuan untuk memastikan bahwa audit internal BPr dilaksanakan secara efektif dan efisien untuk meningkatkan kualitas pengendalian internal dan tingkat kesehatan BPR.

RUANG LINGKUP
Ruang lingkup audit internal BPR mencakup semua aspek operasional BPR, termasuk namun tidak terbatas pada :
1) Pengendalian internal
2) Manajemen risiko
3) Kepatuhan terhadap regulasi
4) Kualitas asset
5) Efisiensi dan efektivitas operasional

TANGGUNG JAWAB
1) Menyusun rencana audit internal
2) Melaksanakan audit internal sesuai dengan rencana
3) Mengidentifikasi risiko-risiko dan kelemahan pengendalian internal
4) Memberikan rekomendasi perbaikan kepada manajemen BPR
5) Memantau pelaksanaan rekomendasi perbaikan

KEWENANGAN
Tim audit internal BPR bertanggung jawab untuk :
1) Mengakses semua dokumen dan informasi yang relevan dengan audit
2) Melakukan wawancara dengan pegawai dan manajemen BPR
3) Mengobservasi proses operasional BPR
4) Mengambil sampel dan melakukan pengujian transaksi

STRUKTUR DAN ORGANISASI FUNGSI AUDIT INTERNAL
Fungsi audit internal BPR (untuk BPR dengan Modal Inti di atas 50 Miliar) akan dipimpin oleh seorang Kepala Satuan Pengawasan Intern (SPI) yang bertanggung jawab langsung kepada Direksi BPR.

PELAPORAN
Hasil audit internal BPR akan dilaporkan kepada Direktur Utama BPR. Laporan audit internal mencakup :
1) Temuan audit
2) Analisis risiko dan kelemahan pengendalian internal
3) Rekomendasi perbaikan
4) Rencana tindak lanjut

EVALUASI FUNGSI AUDIT INTERNAL
Efektivitas audit internal BPR akan dievaluasi secara berkala untuk memastikan bahwa audit internal BPR dapat memberikan nilai tambah bagi BPR.

Dipindai dengan CamScanner

PT. BPR BIMA HAYU PRATAMA
Jl. Raya Rambipuji No. 61 Telp. (0336) 621256 - 624268
BALUNG – JEMBER

KOMITMEN
BPR berkomitmen untuk melaksanakan audit internal secara efektif dan efisien untuk meningkatkan kualitas pengendalian internal dan tingkat kesehatan BPR

PENUTUP
Piagam audit internal ini diharapkan dapat menjadi pedoman bagi Tim Audit Internal BPR dalam melaksanakan tugas dan tanggung jawabnya. Dengan melaksanakan piagam ini, BPR dapat meningkatkan kualitas pengendalian internal dan tingkat kesehatan BPR.

Jember, 31 Juli 2025

Menyetujui :	PT BPR BIMA HAYU PRATAMA
ENDANG PURTINI, SE	HOLILI MUBAROK, SH MH
KOMISARIS	DIREKTUR

Dipindai dengan CamScanner