



Jatis Mobile

PIAGAM

UNIT AUDIT INTERNAL



Jatis Mobile

A. Dasar Peraturan

Peraturan OJK Nomor 56/POJK.04/2015 tentang Pembentukan dan Pedoman Penyusunan Piagam Unit Audit Internal.

Audit Internal melakukan kegiatan pemberian keyakinan dan konsultasi yang bersifat independen dan objektif, dengan tujuan untuk meningkatkan nilai dan memperbaiki operasional perusahaan, melalui pendekatan yang sistematis, dengan cara mengevaluasi dan meningkatkan efektivitas manajemen risiko, pengendalian, dan proses tata kelola perusahaan.

B. Struktur dan Kedudukan Unit Audit Internal

- Unit Audit Internal terdiri dari 1 (satu) orang auditor internal atau lebih.
- Unit Audit Internal dipimpin oleh seorang Kepala Unit Audit Internal.
- Kepala Unit Audit Internal diangkat dan diberhentikan oleh Direktur Utama atas persetujuan Dewan Komisaris.
- Kepala Unit Audit Internal bertanggung jawab kepada Direktur Utama.

C. Tugas dan Tanggung Jawab Unit Audit Internal

1. Menyusun dan melaksanakan rencana Audit Internal tahunan;
2. Menguji dan mengevaluasi pelaksanaan pengendalian internal dan sistem manajemen risiko sesuai dengan kebijakan perusahaan;
3. Melakukan pemeriksaan dan penilaian atas efisiensi dan efektivitas di bidang keuangan, akuntansi, operasional, sumber daya manusia, pemasaran, teknologi informasi, dan kegiatan lainnya;
4. Memberikan saran perbaikan dan informasi yang objektif tentang kegiatan yang diperiksa pada semua tingkat manajemen;
5. Membuat laporan hasil audit dan menyampaikan laporan tersebut kepada Direktur Utama dan Dewan Komisaris;
6. Memantau, menganalisis, dan melaporkan pelaksanaan tindak lanjut perbaikan yang telah disarankan;
7. Bekerja sama dengan Komite Audit;
8. Menyusun program untuk mengevaluasi mutu kegiatan audit internal yang dilakukan;
9. Melakukan pemeriksaan khusus apabila diperlukan.



INDONESIA
PT. Jati Piranti Solusindo
(Jatis Solution)
Kirana Boutique Office Blok G 3
No. 1-2, Jl. Kirana Avenue,
Kelapa Gading Timur,
Kecamatan. Kelapa Gading
Jakarta Utara 14240, Indonesia

Overseas Resellers :
MALAYSIA
Bizniaga Consultancy Sdn Bhd
Tel. (60-3) 2282 9239
Fax. (60-3) 2282 7239
www.bizniaga.net

We Connect Businesses
www.jatis.com

PT. Informasi Teknologi Indonesia
(Jatis Mobile)
Graha Orange Tower B 2 Floor
Jl. Mampang Prapatan Raya No. 3
Jakarta Selatan 12790, Indonesia
Tel. (62 21) 794 0946
Fax. (62 21) 794 1107
www.jatismobile.com

SINGAPORE
Firium Singapore Pte. Ltd.
Tel. (65) 6832 8098
Fax. (65) 6832 8018

PHILIPPINES
Firium Philippines Inc
Tel. (63) 2817 7808.



Jatis Mobile

D. Wewenang Unit Audit Internal

1. Mengakses seluruh informasi yang relevan tentang Perseroan terkait dengan tugas dan fungsinya;
2. Melakukan komunikasi secara langsung dengan Direksi, Dewan Komisaris, dan/atau Komite Audit serta anggota dari Direksi, Dewan Komisaris, dan/atau Komite Audit;
3. Mengadakan rapat secara berkala dan insidental dengan Direksi, Dewan Komisaris, dan/atau Komite Audit; dan
4. Melakukan koordinasi kegiatannya dengan kegiatan auditor eksternal.

E. Persyaratan Auditor Internal dalam Unit Audit Internal

Auditor Internal dalam Unit Audit Internal wajib memenuhi persyaratan sebagai berikut:

1. Memiliki integritas dan perilaku yang profesional, independen, jujur, dan objektif dalam pelaksanaan tugasnya;
2. Memiliki pengetahuan dan pengalaman mengenai teknis audit dan disiplin ilmu lain yang relevan dengan bidang tugasnya;
3. Memiliki pengetahuan tentang peraturan perundang-undangan di bidang Pasar Modal dan peraturan perundang-undangan terkait lainnya;
4. Memiliki kecakapan untuk berinteraksi dan berkomunikasi baik lisan maupun tertulis secara efektif;
5. Mematuhi standar profesi yang dikeluarkan oleh asosiasi Audit Internal;
6. Mematuhi Kode Etik Audit Internal;
7. Menjaga kerahasiaan informasi dan/atau data perusahaan terkait dengan pelaksanaan tugas dan tanggung jawab Audit Internal kecuali diwajibkan berdasarkan peraturan perundangundangan atau penetapan putusan pengadilan;
8. Memahami prinsip tata kelola perusahaan yang baik dan manajemen risiko; dan
9. Bersedia meningkatkan pengetahuan, keahlian, dan kemampuan profesionalismenya secara terus-menerus.

F. Pertanggungjawaban Unit Audit Internal

Audit Internal harus melaporkan hasil audit kepada Kepala Unit Audit Internal dan selanjutnya disampaikan kepada Direktur Utama dengan memperhatikan hal-hal sebagai berikut:

1. Draft laporan berisi butir-butir kesimpulan dan rekomendasi harus direview dan didiskusikan bersama tim audit untuk menghindari kesalahpahaman;



We Connect Businesses
www.jatis.com

INDONESIA
PT. Jati Piranti Solusindo
(Jatis Solution)
Kirana Boutique Office Blok G 3
No. 1 - 2, Jl. Kirana Avenue,
Kelapa Gading Timur,
Kecamatan. Kelapa Gading
Jakarta Utara 14240, Indonesia

Overseas Resellers :
MALAYSIA
Bizniaga Consultancy Sdn Bhd
Tel. (60-3) 2282 9239
Fax. (60-3) 2282 7239
www.bizniaga.net

PT. Informasi Teknologi Indonesia
(Jatis Mobile)
Graha Orange Tower B 2 Floor
Jl. Mampang Prapatan Raya No. 3
Jakarta Selatan 12790, Indonesia
Tel. (62 21) 794 0946
Fax. (62 21) 794 1107
www.jatismobile.com

SINGAPORE
Firium Singapore Pte. Ltd.
Tel. (65) 6832 8098
Fax. (65) 6832 8018

PHILIPPINES
Firium Philippines Inc
Tel. (63) 2817 7808.



Jatis Mobile

2. Laporan harus mengungkapkan gambaran singkat (berisi tujuan, lingkup kerja, metodologi audit), hasil pemeriksaan, kesimpulan yang merupakan opini auditor internal serta rekomendasinya;
3. Laporan hasil bersifat objektif, konstruktif, mengungkapkan hal-hal yang masih merupakan masalah yang belum dapat diselesaikan sampai audit berakhir serta mengemukakan tindakan perbaikan;
4. Dalam hal terjadi perbedaan pendapat antar Audit Internal dan Auditor mengenai hasil temuan dan kesimpulan hasil audit, maka perbedaan pendapat juga diungkapkan dalam laporan hasil audit;
5. Kepala Unit Audit Internal harus mereview dan menyetujui Laporan Internal Audit sebelum menerbitkan dan mendistribusikan Laporan Internal Audit tersebut;
6. Audit Internal harus menindaklanjuti laporan yang telah disetujui oleh Direksi untuk mendapatkan kepastian langkah yang tepat atas hasil temuan audit telah dilaksanakan. Jika manajer unit kerja yang bersangkutan memutuskan untuk tidak mengikuti saran tindak lanjut atas dasar suatu pertimbangan tertentu, maka Audit Internal harus melapor kepada Direksi.

G. Larangan Perangkapan Tugas dan Jabatan

Auditor pada Unit Audit Internal dilarang melakukan perangkapan tugas dan jabatan dengan pelaksanaan kegiatan operasional perusahaan.



Jatis Group

We Connect Businesses
www.jatis.com

INDONESIA
PT. Jati Piranti Solusindo
(Jatis Solution)
Kirana Boutique Office Blok G 3
No. 1 - 2, Jl. Kirana Avenue,
Kelapa Gading Timur,
Kecamatan. Kelapa Gading
Jakarta Utara 14240, Indonesia

Overseas Resellers :
MALAYSIA
Bizniaga Consultancy Sdn Bhd
Tel. (60-3) 2282 9239
Fax. (60-3) 2282 7239
www.bizniaga.net

PT. Informasi Teknologi Indonesia
(Jatis Mobile)
Graha Orange Tower B 2 Floor
Jl. Mampang Prapatan Raya No. 3
Jakarta Selatan 12790, Indonesia
Tel. (62 21) 794 0946
Fax. (62 21) 794 1107
www.jatismobile.com

SINGAPORE
Firium Singapore Pte. Ltd.
Tel. (65) 6832 8098
Fax. (65) 6832 8018

PHILIPPINES
Firium Philippines Inc.
Tel. (63) 2617 7808.



Jatis Mobile

Ditetapkan tanggal 18 November 2022

Disetujui oleh,

Dewan Komisaris
PT Informasi Teknologi Indonesia, Tbk


Jusuf Sjariffudin
Komisaris Utama


Dadang Suryanto
Komisaris Independent

Ditetapkan oleh,

Direksi
PT Informasi Teknologi Indonesia, Tbk



Erik Rivai Ridzal
Direktur Utama



We Connect Businesses
www.jatis.com

INDONESIA
PT. Jati Piranti Solusindo
(Jatis Solution)
Kirana Boutique Office Blok G 3
No. 1 - 2, Jl. Kirana Avenue,
Kelapa Gading Timur,
Kecamatan. Kelapa Gading
Jakarta Utara 14240, Indonesia

Overseas Resellers :
MALAYSIA
Bizniaga Consultancy Sdn Bhd
Tel. (60-3) 2282 9239
Fax. (60-3) 2282 7239
www.bizniaga.net

PT. Informasi Teknologi Indonesia
(Jatis Mobile)
Graha Orange Tower B 2 Floor
Jl. Mampang Prapatan Raya No. 3
Jakarta Selatan 12790, Indonesia
Tel. (62 21) 794 0946
Fax. (62 21) 794 1107
www.jatismobile.com

SINGAPORE
Firium Singapore Pte. Ltd.
Tel. (65) 6832 8098
Fax. (65) 6832 8018

PHILIPPINES
Firium Philippines Inc
Tel. (63) 2817 7808.