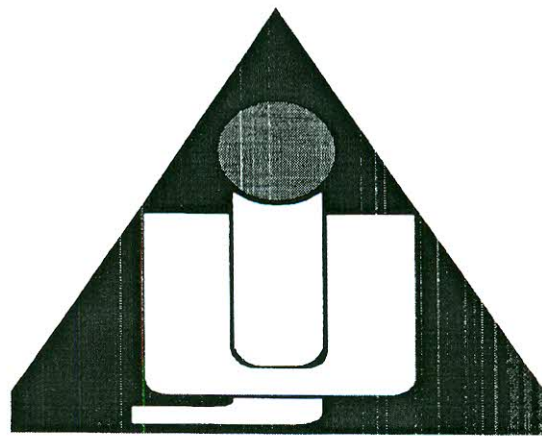


# **INTERNAL AUDIT CHARTER**

---



**DIVISI INTERNAL AUDIT  
PT. ULTRAJAYA MILK INDUSTRY & TRADING CO., Tbk.**

**BANDUNG, MEI 2002**



# P.T. Ultrajaya Milk Industry & Trading Company, Tbk.

JL. RAYA CIMAREME 131 PADALARANG 40552 - KAB. BANDUNG  
MAIL : P.O. BOX 1230 BANDUNG 40012 - INDONESIA  
PHONE : 062. 022. 86700700  
TELEFAX : 062. 022. 6654612

## INTERNAL AUDIT CHARTER (ANGGARAN DASAR - INTERNAL AUDIT) PT. ULTRAJAYA MILK INDUSTRY & TRADING Co., Tbk

### KEPADA DIVISI INTERNAL AUDIT

---

Dengan ini kami sampaikan **persetujuan dan pengesahan** kami atas :  
*Peranan, Fungsi, Kewenangan, dan Tanggung jawab* dari :

### DIVISI INTERNAL AUDIT – PT. ULTRAJAYA MILK INDUSTRY, Tbk.

yang materi penjelasannya sebagaimana tercantum dalam lampiran Internal Audit Charter ini.

Kami yakin bahwa seluruh departemen/divisi/bagian yang ada di dalam perusahaan ini, akan membutuhkan bantuan berupa jasa pengendalian atau control yang diberikan oleh Divisi Internal Audit.

Oleh karena itu pula, kami menginstruksikan kepada seluruh manajer dan pihak-pihak yang terkait agar dapat membantu serta bekerja sama dalam pelaksanaan fungsi dan kewenangan Internal Audit ini.

BANDUNG, 9 M E I 2002

PT. ULTRAJAYA MILK INDUSTRY & TRADING Co., Tbk

Sabana Prawirawidjaja  
Presiden Direktur

Samudera Prawirawidjaja  
Direktur Operasi

Yutianto Isnandar  
Direktur Marketing

Subject: Lampiran AUDIT CHARTER

**PT. ULTRAJAYA MILK INDUSTRY & TRADING Co., Tbk**  
**PERANAN, KEWENANGAN DAN TANGGUNG JAWAB**  
**DIVISI INTERNAL AUDIT**

**Pendahuluan**

**Internal Audit** merupakan salah satu alat pengendalian manajemen yang penting dalam perusahaan, dan oleh karena itu Direksi PT. Ultrajaya Milk Industry & Trading Co., Tbk. (Perseroan), telah membentuk **Divisi Internal Audit** untuk membantu Direksi Perseroan dalam melaksanakan fungsi control atau pengendalian terhadap seluruh aktivitas operasional perseroan; sehingga tercipta adanya "*good corporate governance*". Divisi Internal Audit dipimpin oleh seorang Internal Audit Manager, yang melaksanakan fungsi serta aktivitasnya sejalan dengan sasaran dan tujuan yang ingin dicapai oleh perusahaan. Seorang Internal Audit Manager diangkat dan diberhentikan oleh Direksi Perseroan, untuk bersama-sama dengan Komite Audit yang dibentuk oleh Dewan Komisaris Perseroan, menjalankan fungsi control; terhadap seluruh aktivitas perseroan; sesuai dengan garis kewenangan masing-masing.

Meskipun Divisi Internal Audit merupakan bagian dari dan berada dalam lingkup organisasi perusahaan, namun fungsinya tetap harus independen (bebas tidak memihak) terhadap semua divisi; departemen dan unit organisasi yang ada. Sikap independensi-nya ini serta ditunjang dengan kewenangan untuk mengakses sumber data/informasi; merupakan elemen yang sangat penting dalam terciptanya mekanisme control yang objektif dan transparan.

Status structural dari Divisi Internal Audit dalam Management Control System yang diterapkan pada PT. Ultrajaya Milk Industry & Trading Co. Tbk (Perseroan), secara global tergambar pada control hierarchy berikut ini :

***First Control Defense Line:***

1. Corporate cultures
2. Code of conduct

***Second Control Defense Line:*** Corporate Governance Structure, which comprises of: written guide to policies & regulations, standard operating procedures, budget and standards, and sound organizational practices.

***Third Control Defense Line:*** **Internal Audit**

Pembentukan Divisi Internal Audit pada PT. Ultrajaya Milk Industry & Trading Co., Tbk., ditujukan untuk membangun; menilai dan memelihara sistem pengendalian intern yang memadai, sehingga tercipta pengamanan atas asset perusahaan; tercapainya efisiensi usaha; serta adanya ketaatan pada semua prosedur dan kebijakan yang telah ditetapkan management.



