

## Laporan Komite Audit



Susunan anggota Komite Audit BCA per 31 Desember 2005 adalah sebagai berikut:

Ketua: Renaldo Hector Barros  
Anggota: Djoko Sutardjo  
Herman Yoseph Susmanto

Cyrillus Harinowo, Komisaris Independen yang memimpin Komite Audit sampai dengan tanggal 2 Juni 2005, karena rotasi tugas digantikan oleh Renaldo Hector Barros yang juga menjabat sebagai Komisaris Independen.

Tidak ada pergantian lain selama tahun tersebut.

Komite Audit secara konsisten dan terus menerus melanjutkan kerjasama yang erat dengan auditor internal, auditor eksternal, serta berbagai tingkat pejabat eksekutif BCA, untuk memperoleh informasi dan pengetahuan yang memadai tentang kegiatan sepanjang tahun 2005. Laporan ini menyajikan secara ringkas aktivitas Komite Audit sepanjang tahun 2005, yang dikelompokkan dalam beberapa fungsi.

### 1. Informasi Keuangan

Komite Audit secara seksama memberikan perhatian, melakukan kajian terhadap laporan keuangan tahunan maupun kuartalan, untuk meneliti tingkat kepatuhan BCA terhadap ketentuan legal dan standar pelaporan keuangan yang berlaku sebagaimana diatur dalam Prinsip Standar Akuntansi Keuangan Indonesia, serta prinsip-prinsip pengendalian intern, sehingga meyakini bahwa situasi keuangan dan ekuitas BCA telah mencerminkan tata kelola perusahaan yang baik.

### 2. Audit Internal

Dalam menjalankan tugasnya, Komite Audit erat bekerja sama dengan Divisi Audit Internal. Pimpinan Divisi Audit Internal selalu memberikan penjelasan secara detail setiap fase pekerjaannya, seperti: a) rencana kerja yang akan diselesaikan dalam satu tahun; b) laporan periodik atas aktivitas audit sepanjang tahun beserta kesimpulan yang diambil; dan c) *monitoring* atas tindak lanjut terhadap rekomendasi dan saran yang disepakati pada setiap laporan audit.

Komite Audit juga meneliti semua laporan audit internal terutama atas temuan-temuan audit di cabang-cabang, wilayah-wilayah, serta unit-unit kerja di kantor pusat selama tahun 2005.

Semua penyimpangan dan temuan yang dipandang signifikan oleh Komite Audit didiskusikan dengan Kepala Divisi Audit Internal beserta pimpinan di divisi tersebut, dan jika dipandang perlu dilaporkan kepada Dewan Komisaris untuk memperoleh tindak lanjut atau tindakan perbaikan.

### 3. **Audit Eksternal**

Kantor Akuntan Publik Siddharta Siddharta & Widjaja dari grup KPMG International tetap dipertahankan sebagai auditor eksternal independen yang mengaudit BCA tahun 2005.

Komite Audit telah dua kali bertemu dengan auditor eksternal dimaksud, untuk memberikan pandangan dan masukan tentang bidang pekerjaan yang perlu diperhatikan secara khusus, berdasarkan telaah audit internal dan pengendalian intern.

Komite Audit juga telah mengkaji laporan keuangan hasil audit, membahasnya dengan auditor eksternal independen dimaksud, dan menilai bahwa integritas laporan keuangan BCA tahun 2005 memuaskan.

Komite Audit juga melakukan telaah terhadap laporan keuangan hasil pemeriksaan Bank Indonesia.

### 4. **Lain-lain**

Semua *minutes* hasil rapat Dewan Komisaris, Direksi, dan Komite Remunerasi dan Nominasi, yang dilaksanakan tahun 2005 telah dikaji oleh seluruh anggota Komite Audit.

Perlu juga dilaporkan bahwa anggota Komite Audit BCA secara proaktif berpartisipasi dalam keanggotaan Ikatan Komite Audit Indonesia (IKAI) serta Paguyuban Komisaris Independen Indonesia (PKII). Para anggota saling memberi dan menerima pengalaman-pengalaman tentang cara, pendekatan, identifikasi, dan advokasi, yang akan dapat memperkaya bidang tugas audit independen.

### 5. **Kesimpulan**

Dilandasi tugas dan tanggung jawab serta berdasarkan hasil kajian yang dilakukan oleh Komite Audit, seluruh anggota Komite Audit tidak menemukan *issue* yang signifikan untuk dilaporkan. Komite Audit meyakini kualitas, integritas, dan transparansi laporan keuangan reguler, serta efektivitas sistem pengendalian intern PT Bank Central Asia Tbk tahun 2005.

Komite Audit  
PT Bank Central Asia Tbk



**Djoko Sutardjo**  
Anggota



**Renaldo Hector Barros**  
Ketua



**Herman Yoseph Susmanto**  
Anggota