

SALINAN

Nomor: 07/065/2025

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM
TUGU TIRTA KOTA MALANG**

KEPUTUSAN

**DIREKTUR UTAMA PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM
TUGU TIRTA KOTA MALANG
NOMOR 07/065/2024**

TENTANG

**PENGESAHAN PEDOMAN KEBIJAKAN PENJAMINAN KUALITAS
PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TUGU TIRTA
KOTA MALANG**

**DIREKTUR UTAMA PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM
TUGU TIRTA KOTA MALANG,**

- Menimbang : a. bahwa untuk mengevaluasi dan meningkatkan kualitas proses audit secara berkelanjutan, yang meliputi pengendalian mutu internal serta penilaian ekseternal terhadap kepatuhan terhadap standar audit;
- b. bahwa berdasarkan pertimbangan sebagaimana dimaksud huruf a, maka perlu ditetapkan Keputusan Direktur Utama Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tugu Tirta Kota Malang tentang Pengesahan Pedoman Kebijakan Penjaminan Kualitas Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tugu Tirta Kota Malang;
- Mengingat : 1. Peraturan Pemerintah Republik Indonesia Nomor 54 Tahun 2017 tentang Badan Usaha Milik Daerah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2017 Nomor 305, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 6173);
2. Peraturan Daerah Kota Malang Nomor 11 Tahun 2019 tentang Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tugu Tirta Kota Malang (Lembaran Daerah tahun 2019 Nomor 11, Tambahan Lembaran Daerah Kota Malang Tahun 2019 Noor 45) sebagaimana diubah dengan Peraturan Daerah Kota Malang Nomor 8 Tahun 2021 tentang Perubahan Atas Peraturan Daerah Nomor 11 Tahun 2019 tentang Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tugu Tirta Kota Malang (Lembaran

- Daerah tahun 2021 Nomor 9, Tambahan Lembaran Daerah Kota Malang Tahun 2021 Nomor 55);
3. Peraturan Direksi Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tugu Tirta Kota Malang Nomor 13 Tahun 2022 tentang Kepegawaian Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tugu Tirta Kota Malang;
 4. Peraturan Direktur Utama Perusahaan Daerah Air Minum Kota Malang Nomor 06 Tahun 2023 tentang Kedudukan, Susunan Organisasi, Uraian Tugas, Fungsi dan Tata Kerja Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tugu Tirta Kota Malang;

MEMUTUSKAN:

Menetapkan : KEPUTUSAN DIREKTUR UTAMA PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TUGU TIRTA KOTA MALANG TENTANG PENGESAHAN PEDOMAN KEBIJAKAN PENJAMINAN KUALITAS PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TUGU TIRTA KOTA MALANG.

KESATU : Mengesahkan dan menetapkan Pedoman Kebijakan Penjaminan Kualitas Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tugu Tirta Kota Malang sebagaimana terlampir pada Keputusan Direktur Utama ini.

KEDUA : Memerintahkan kepada bagian-bagian terkait untuk melaksanakan Pedoman Kebijakan Penjaminan Kualitas Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tugu Tirta Kota Malang ini dengan sebaik-baiknya dan penuh tanggungjawab.

KETIGA : Pedoman Kebijakan Penjaminan Kualitas Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tugu Tirta Kota Malang diberlakukan dan dilaksanakan sebagai pedoman bagian terkait dalam melaksanakan tugas, pokok dan fungsi.

Ditetapkan di Malang
Tanggal 22 November 2024

**DIREKTUR UTAMA
PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM
TUGU TIRTA KOTA MALANG**

ttd

PRIYO SUDIBYO

Salinan Keputusan Direktur Utama ini disampaikan kepada :

Yth. Ketua Dewan Pengawas

Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tugu Tirta Kota Malang
Lampiran

Keputusan Direktur Utama

Perusahaan Umum Daerah Air Minum
Tugu Tirta Kota Malang

Nomor : 07/065/2024

Tanggal : 22 November 2024

PEDOMAN KEBIJAKAN PENJAMINAN KUALITAS

A. TUJUAN

Meningkatkan nilai fungsi audit internal perusahaan serta memberikan jaminan bahwa fungsi audit internal telah sesuai dengan Standard dan Kode Etik Audit Internal.

B. RUANG LINGKUP

Prosedur mencakup penilaian kualitas melalui penilaian internal dan eksternal pada seluruh aspek fungsi audit yang dilaksanakan secara periodik serta dilakukan pemantauan internal yang berkelanjutan.

C. REFERENSI

1. Peraturan Pemerintah Republik Indonesia Nomor 54 Tahun 2017 tentang Badan Usaha Milik Daerah;
2. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 2 Tahun 2007 tentang Organ dan Kepegawaian Perusahaan Daerah Air Minum;
3. Peraturan Daerah Kota Malang Nomor 11 Tahun 2019 tentang Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tugu Tirta Kota Malang sebagaimana diubah dengan Peraturan Daerah Kota Malang Nomor 8 Tahun 2021 tentang Perubahan Atas Peraturan Daerah Nomor 11 Tahun 2019 tentang Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tugu Tirta Kota Malang;
4. Peraturan Direksi Perusahaan Daerah Air Minum Kota Malang Nomor 13 Tahun 2022 tentang Kepegawaian Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tugu Tirta Kota Malang;
5. Peraturan Direksi Perusahaan Daerah Air Minum Kota Malang Nomor 23 Tahun 2021 tentang Jabatan Auditor Dan Angka Kreditnya Pada Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tugu Tirta Kota Malang.

**Untuk Akses Dokumen
Lebih Lanjut
Silahkan Menghubungi
PPID Perumda Air Minum
Tugu Tirta Kota Malang**