



# AUDIT

Kepatuhan Terhadap Pihak Pelapor

- PPATK berwenang melakukan kegiatan Audit Kepatuhan dan Audit Khusus terhadap Pihak Pelapor, baik secara off-site maupun secara on-site kepada Pihak Pelapor (UU Nomor 08 Tahun 2010 Pasal 43)

Februari  
2023

Jumlah Audit  
Penyedia Jasa Keuangan

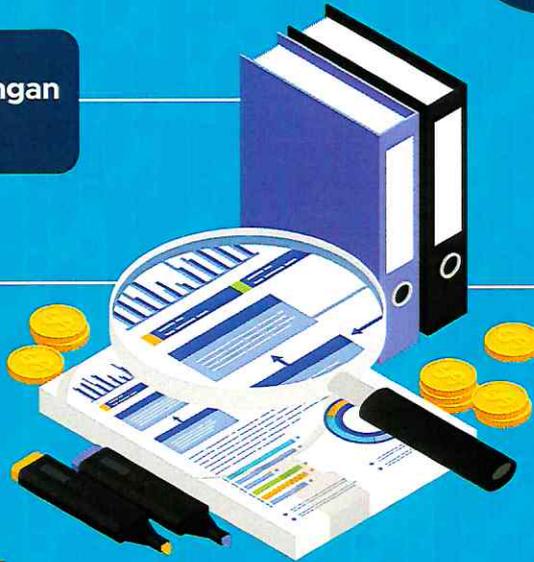
0

Jumlah Audit  
Penyedia Barang  
dan Jasa

4

Jumlah Audit  
Profesi

0



Audit  
Kepatuhan  
Terhadap Pihak  
Pelapor pada  
Februari 2023

4  
PBJ

Jumlah  
Audit bulan ini

▲ 400%

Dibandingkan bulan  
Januari 2023 (m-to-m)

Jumlah  
Audit bulan ini

▲ 300%

Dibandingkan bulan  
Februari 2022 (y-on-y)

Jumlah Akumulasi  
Audit Sejak 2005

1.554

Audit



**Tabel 51. Jumlah Pihak Pelapor yang telah di Audit\*) Berdasarkan Jenis Pihak Pelapor**

Jenis Pihak Pelapor	2005 - 2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023 (s.d. Feb 2023)	Total (2005 - Feb 2023)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)
<b>Penyedia Jasa Keuangan</b>	<b>762</b>	<b>32</b>	<b>23</b>	<b>17</b>	<b>20</b>	<b>31</b>	<b>-</b>	<b>885</b>
Bank	316	16	7	8	8	10	-	365
Perusahaan Pembiayaan	63	-	1	1	-	2	-	67
Perusahaan Asuransi dan Perusahaan Pialang Asuransi	96	-	1	1	2	2	-	102
Dana Pensiun Lembaga Keuangan	-	-	-	-	1	-	-	1
Perusahaan Efek	-	-	-	3	3	2	-	8
Manajer Investasi	-	-	-	-	-	-	-	0
Pasar Modal**)	128	-	-	-	-	-	-	128
Kustodian	-	-	-	-	-	-	-	0
Wali Amanat	-	-	-	-	-	-	-	0
Perposan sebagai penyelenggara jasa giro	1	-	-	-	-	-	-	1
Pedagang Valuta Asing	118	14	12	3	3	5	-	155
Penyelenggara Alat Pembayaran Menggunakan Kartu	-	-	-	-	-	-	-	0
Penyelenggara e-money dan/atau e-wallet	-	-	-	-	-	-	-	0
Koperasi yang melakukan kegiatan simpan pinjam	7	-	-	1	-	4	-	12
Pegadaian	1	-	-	-	-	-	-	1
Perusahaan yang bergerak di bidang perdagangan berjangka komoditi	-	-	-	-	1	1	-	2
Penyelenggara kegiatan usaha pengiriman uang	32	2	2	-	2	5	-	43
Perusahaan modal ventura	-	-	-	-	-	-	-	0
Perusahaan pembiayaan infrastruktur	-	-	-	-	-	-	-	0
Lembaga keuangan mikro	-	-	-	-	-	-	-	0
Lembaga pembiayaan ekspor	-	-	-	-	-	-	-	0
<b>Penyedia Barang dan Jasa</b>	<b>342</b>	<b>65</b>	<b>75</b>	<b>48</b>	<b>54</b>	<b>71</b>	<b>4</b>	<b>659</b>
Perusahaan Properti	248	43	44	26	38	50	2	451
Pedagang Kendaraan Bermotor	81	20	31	18	13	18	2	183

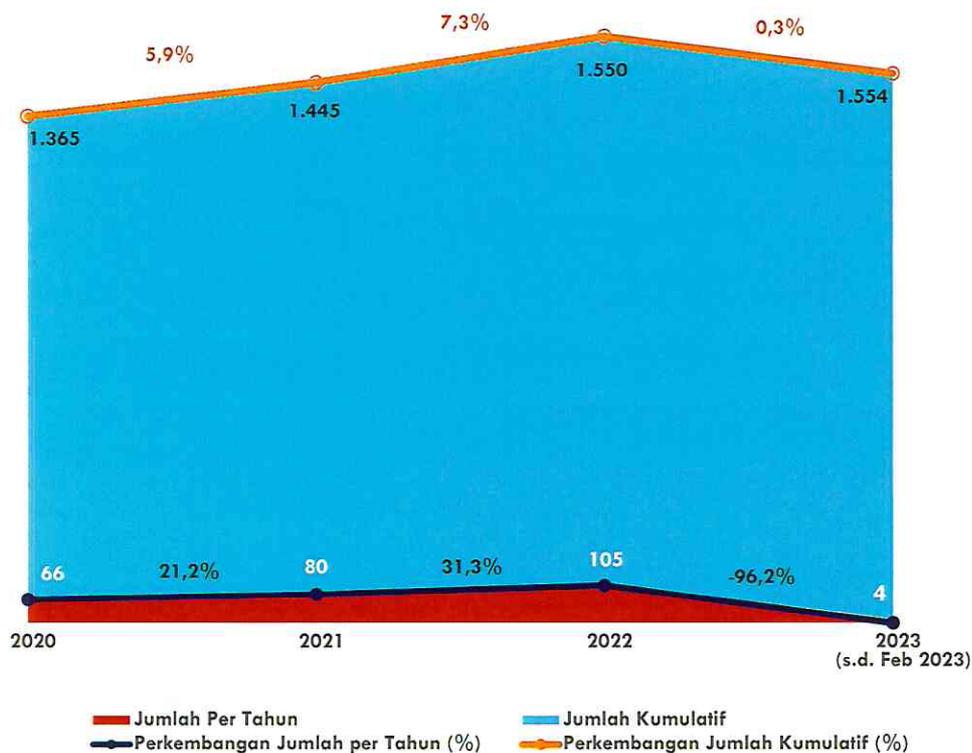
Pedagang Perhiasan/ Logam Mulia	13	2	-	-	1	1	-	17
Balai Lelang	-	-	-	4	2	2	-	8
Barang Seni/Antik	-	-	-	-	-	-	-	0
<b>Profesi</b>	-	-	-	<b>1</b>	<b>6</b>	<b>3</b>	-	<b>10</b>
<b>Total</b>	<b>1.104</b>	<b>97</b>	<b>98</b>	<b>66</b>	<b>80</b>	<b>105</b>	<b>4</b>	<b>1.554</b>
<b>Total Kumulatif</b>		<b>1.201</b>	<b>1.299</b>	<b>1.365</b>	<b>1.445</b>	<b>1.550</b>	<b>1.554</b>	

Catatan:

\*) Mencakup audit kepatuhan onsite dan audit khusus/join audit

\*\*\*) Kelompok Industri Pasar Modal hanya tersedia pada sistem GRIPS (hingga Januari 2021) dan akan diklasifikasikan sesuai klasifikasi pada sistem pelaporan GoAML.

**Grafik 25. Perkembangan Jumlah Audit Per Tahun dan Jumlah Kumulatif Audit Pihak Pelapor Tahun 2020 s.d Feb 2023**



**Pasal 43**

Dalam rangka melaksanakan fungsi pengawasan terhadap kepatuhan Pihak Pelapor sebagaimana dimaksud dalam Pasal 40 huruf c, PPATK berwenang:

- c. melakukan audit kepatuhan atau audit khusus;
- d. menyampaikan informasi dari hasil audit kepada lembaga yang berwenang melakukan pengawasan terhadap Pihak Pelapor;"

**Grafik 26. Jumlah Pihak Pelapor yang telah di Audit Berdasarkan Jenis Pihak Pelapor Tahun 2021-2023 (s.d Feb 2023)**

