



Standard Operating Procedure

Pembuatan Surat Tugas Auditor Pengawas Internal

PENGESAHAN		
Disiapkan oleh: Staf SPI	Diperiksa oleh: Ketua SPI	Disahkan oleh: Rektor
	 	 
Senhiorita Dagabral, S.H. NIK: 810350	Dr. Pan Lindawaty S.n Sewu, S.H., M.Hum., M.Kn. NIK: 880001	Prof. Sri Widyanoro, M.Sc., Ph.D. NIK: 210332

	Universitas Kristen Maranatha	No Dokumen : SOP/SPI/UKM/2021/0800
		Tanggal Terbit : 1 Mei 2021
	Prosedur Pembuatan Surat Tugas Auditor Pengawas Internal	No. Revisi : 00
		Halaman : 2 dari 7

DAFTAR REVISI

No.	Halaman	Revisi	Tanggal	Tanda Tangan/Paraf
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				

	Universitas Kristen Maranatha	No Dokumen : SOP/SPI/UKM/2021/0800
		Tanggal Terbit : 1 Mei 2021
	Prosedur Pembuatan Surat Tugas Auditor Pengawas Internal	No. Revisi : 00
		Halaman : 3 dari 7

DAFTAR ISI

1. TUJUAN	4
2. RUANG LINGKUP	4
3. DEFINISI	4
4. DOKUMEN TERKAIT	4
5. PROSEDUR	4
6. <i>FLOWMAP</i>	5
7. DISTRIBUSI DOKUMEN	6
8. FORMULIR	7
9. REFERENSI.....	7

	Universitas Kristen Maranatha	No Dokumen : SOP/SPI/UKM/2021/0800
		Tanggal Terbit : 1 Mei 2021
	Prosedur Pembuatan Surat Tugas Auditor Pengawas Internal	No. Revisi : 00
		Halaman : 4 dari 7

1. TUJUAN

Memberikan penjelasan mengenai pembuatan surat tugas untuk auditor pengawasan internal.

2. RUANG LINGKUP

SPI, dosen, dan tenaga kependidikan

3. DEFINISI

3.1. **SPI** : Satuan Pengawas Internal

3.2. **Auditor** : Dosen dan/atau tenaga kependidikan yang bertugas melakukan audit pengawas internal

4. DOKUMEN TERKAIT

4.1 SOP Pemilihan Auditor Pengawas Internal

4.2 SOP Persiapan dan Pelaksanaan Audit Pengawasan Internal

5. PROSEDUR

5.1. Ketua dan Sekretaris SPI menentukan nama auditor yang akan ditugaskan untuk melaksanakan audit pengawasan internal berdasarkan kompetensi auditor terkait.

5.2. Ketua SPI memberikan nama auditor yang telah dipilih ke staf SPI.

5.3. Staf SPI membuat surat dan formulir kesediaan menjadi auditor untuk unit kerja yang akan diaudit.

5.4. Staf SPI mengirimkan surat dan formulir kesediaan menjadi auditor kepada auditor terkait.













5.5. Auditor yang tidak bersedia menjadi auditor unit kerja terkait mengirimkan kembali formulir kepada SPI beserta alasannya. Auditor yang bersedia menjadi

	Universitas Kristen Maranatha	No Dokumen : SOP/SPI/UKM/2021/0800
		Tanggal Terbit : 1 Mei 2021
	Prosedur Pembuatan Surat Tugas Auditor Pengawas Internal	No. Revisi : 00
		Halaman : 5 dari 7

auditor unit kerja terkait mengirimkan kembali formulir kesediaan menjadi auditor yang telah diisi kepada SPI.

- 5.6. Staf SPI membuat surat tugas untuk auditor pengawas internal sebanyak 2 (dua) rangkap.
- 5.7. Staf SPI mengirimkan surat tugas kepada auditor sebanyak 1 (satu) rangkap.
- 5.8. Staf SPI mengarsip surat tugas sebanyak 1 (satu) rangkap.


6. FLOWMAP

		STANDARD OPERATING PROCEDURE Pembuatan Surat Tugas Auditor Pengawas Internal						
No.	Kegiatan	Pelaksana				Mutu Baku		Keterangan
		Ketua SPI	Sekretaris SPI	Staf SPI	Auditor	Kelengkapan	Waktu	
								
1	Ketua dan Sekretaris SPI menentukan nama auditor yang akan ditugaskan untuk melaksanakan audit pengawasan internal berdasarkan kompetensi auditor terkait.					Nama auditor	3 hari	Nama auditor yang telah dipilih
2	Ketua SPI memberikan nama auditor yang telah dipilih ke staf SPI					Nama auditor yang telah dipilih	1 hari	
3	Staf SPI membuat surat dan formulir kesediaan menjadi auditor untuk unit kerja yang akan diaudit.					Nama auditor yang telah dipilih	1 hari	Surat dan formulir kesediaan sebagai auditor
4	Staf SPI mengirimkan surat dan formulir kesediaan menjadi auditor kepada auditor terkait.					Surat dan formulir kesediaan sebagai auditor	1 hari	
5	Auditor yang tidak bersedia menjadi auditor unit kerja terkait mengirimkan kembali formulir kepada SPI beserta alasannya. Auditor yang bersedia menjadi auditor unit kerja terkait mengirimkan kembali formulir kesediaan menjadi auditor yang telah diisi kepada SPI.					Formulir kesediaan sebagai auditor	1 minggu	Formulir kesediaan sebagai auditor yang telah diisi
6	Staf SPI membuat surat tugas untuk auditor pengawas internal sebanyak 2 (dua) rangkap.					Formulir kesediaan sebagai auditor yang telah diisi	1 hari	Surat tugas auditor pengawas internal
7	Staf SPI mengirimkan surat tugas kepada auditor sebanyak 1 (satu) rangkap.					Surat tugas auditor pengawas internal	1 hari	Dokumen
8	Staf SPI mengarsip surat tugas sebanyak 1 (satu) rangkap					Surat tugas auditor pengawas internal	1 hari	Dokumen
								

	Universitas Kristen Maranatha	No Dokumen : SOP/SPI/UKM/2021/0800
		Tanggal Terbit : 1 Mei 2021
	Prosedur Pembuatan Surat Tugas Auditor Pengawas Internal	No. Revisi : 00
		Halaman : 6 dari 7

7. DISTRIBUSI DOKUMEN

Tabel daftar distribusi dokumen ke seluruh unit kerja akademik dan non-akademik

 DAFTAR DISTRIBUSI DOKUMEN	
Fakultas/Program Studi/Satuan/Badan/Direktorat/Lembaga/Unit	Dokumen
	Prosedur
Rektorat	✓
Fakultas Kedokteran	✓
Program Studi Pendidikan Dokter	✓
Fakultas Teknik	✓
Program Sarjana Teknik Sipil	✓
Program Sarjana Teknik Elektro	✓
Program Sarjana Teknik Industri	✓
Program Sarjana Sistem Komputer	✓
Fakultas Psikologi	✓
Program Sarjana Psikologi	✓
Program Magister Psikologi	✓
Fakultas Bahasa dan Budaya	✓
Program Sarjana Sastra Inggris	✓
Program Sarjana Sastra Jepang	✓
Program Sarjana Sastra China	✓
Program Diploma-III Bahasa Mandarin	✓
Fakultas Ekonomi	✓
Program Sarjana Akuntansi	✓
Program Sarjana Manajemen	✓
Program Magister Akuntansi	✓
Program Magister Manajemen	✓
Fakultas Seni Rupa dan Desain	✓
Program Diploma-III Seni Rupa dan Desain	✓
Program Sarjana Seni Rupa Murni	✓
Program Sarjana Desain Komunikasi Visual	✓
Program Sarjana Desain Interior	✓
Program Sarjana Arsitektur	✓
Fakultas Teknologi Informasi	✓
Program Sarjana Teknik Informatika	✓
Program Sarjana Sistem Informasi	✓
Program Magister Ilmu Komputer	✓
Fakultas Hukum	✓
Program Sarjana Ilmu Hukum	✓
Fakultas Kedokteran Gigi	✓
Program Sarjana Pendidikan Dokter Gigi	✓
Program Pendidikan Profesi Dokter Gigi	✓
Satuan Pengawas Institusi	✓
Satuan Penjaminan Mutu	✓
Badan Pelayanan Kerohanian	✓
Lembaga Penelitian dan Pengabdian Masyarakat	✓
Lembaga Edukasi	✓
Direktorat Akademik	✓
Direktorat Keuangan dan Pengembangan Strategi	✓
Direktorat Sistem dan Teknologi Informasi	✓
Direktorat Kemahasiswaan dan Alumni	✓
Direktorat Kemitraan, Inovasi dan Kewirausahaan	✓
Direktorat Sumber Daya Insani	✓
Direktorat Sarana dan Prasarana	✓
UPT.Perpustakaan	✓
Direktorat Administrasi dan Komunikasi Universitas	✓
Direktorat Marketing dan Admisi	✓

	Universitas Kristen Maranatha	No Dokumen : SOP/SPI/UKM/2021/0800
		Tanggal Terbit : 1 Mei 2021
	Prosedur Pembuatan Surat Tugas Auditor Pengawas Internal	No. Revisi : 00
		Halaman : 7 dari 7

8. FORMULIR

8.1 Formulir Kesiapan Sebagai Auditor

9. REFERENSI

9.1. -