








Standard Operating Procedure


Pemilihan 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	REKTOR Prof. Ir. Sri Widiyantoro, M.Sc., Ph.D. NIK: 210332

	Universitas Kristen Maranatha	No Dokumen : SOP/SPI/UKM/2021/0900
		Tanggal Terbit : 1 Mei 2021
	Prosedur Pemilihan 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/2021/0900
		Tanggal Terbit : 1 Mei 2021
	Prosedur Pemilihan 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. FLOWMAP	5
7. DISTRIBUSI DOKUMEN	6
8. FORMULIR	7
9. REFERENSI.....	7

	Universitas Kristen Maranatha	No Dokumen : SOP/SPI/UKM/2021/0900
		Tanggal Terbit : 1 Mei 2021
	Prosedur Pemilihan Auditor Pengawas Internal	No. Revisi : 00
		Halaman : 4 dari 7

1. TUJUAN

Memberikan penjelasan mengenai pemilihan auditor untuk audit 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 pengawasan internal

4. DOKUMEN TERKAIT

- 4.1 SOP Pembuatan Surat Tugas Auditor Pengawas Internal
- 4.2 SOP Persiapan dan Pelaksanaan Audit Pengawasan Internal

5. PROSEDUR














- 5.1. Ketua dan Sekretaris SPI memilih dan menentukan nama-nama Calon Auditor dari dosen dan tenaga kependidikan berdasarkan kompetensi atau pengalaman audit.
- 5.2. Ketua SPI memberikan nama-nama Calon Auditor yang telah dipilih kepada Staf SPI.
- 5.3. Staf SPI membuat surat dan formulir kesediaan menjadi auditor kepada Calon Auditor.
- 5.4. Staf SPI mengirimkan surat dan formulir kesediaan auditor kepada Calon Auditor.
- 5.5. Calon Auditor yang tidak bersedia menjadi auditor unit kerja terkait mengirimkan kembali formulir kepada SPI beserta alasannya. Calon Auditor


	Universitas Kristen Maranatha	No Dokumen : SOP/SPI/UKM/2021/0900
		Tanggal Terbit : 1 Mei 2021
	Prosedur Pemilihan Auditor Pengawas Internal	No. Revisi : 00
		Halaman : 5 dari 7

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

- 5.6. Staf SPI melakukan rekapitulasi nama-nama auditor dan melaporkan kepada Ketua dan Sekretaris SPI.


6. FLOWMAP

		 STANDARD OPERATING PROCEDURE Pemilihan Auditor Pengawas Internal							
No.	Kegiatan	Pelaksana				Mutu Baku			Keterangan
		Ketua SPI	Sekretaris SPI	Staf SPI	Calon Auditor	Kelengkapan	Waktu	Output	
									
1	Ketua dan Sekretaris SPI memilih dan menentukan nama-nama Calon Auditor dari dosen dan tenaga kependidikan berdasarkan kompetensi atau pengalaman audit.					Rekap nama dosen dan tenaga kependidikan	3 hari	Rekap nama calon auditor	
2	Ketua SPI memberikan nama-nama Calon Auditor yang telah dipilih kepada Staf SPI					Rekap nama calon auditor	1 hari	Rekap nama calon auditor	
3	Staf SPI membuat surat dan formulir kesediaan menjadi auditor kepada Calon Auditor.					Rekap nama calon auditor	1 hari	Surat dan formulir kesediaan menjadi auditor	
4	Staf SPI mengirimkan surat dan formulir kesediaan auditor kepada Calon Auditor.					Surat dan formulir kesediaan menjadi auditor	1 hari		
5	Calon Auditor yang tidak bersedia menjadi auditor unit kerja terkait mengirimkan kembali formulir kepada SPI beserta alasannya. Calon Auditor yang bersedia menjadi auditor unit kerja terkait mengirimkan kembali formulir kesediaan menjadi auditor yang telah diisi kepada SPI.					Formulir kesediaan menjadi auditor	2 minggu	Formulir kesediaan menjadi auditor yang telah diisi	
6	Staf SPI melakukan rekapitulasi nama-nama auditor dan melaporkan kepada Ketua dan Sekretaris SPI.					Rekap nama calon auditor yang telah mengisi formulir	1 hari	Laporan	
									

	Universitas Kristen Maranatha	No Dokumen : SOP/SPI/UKM/2021/0900
		Tanggal Terbit : 1 Mei 2021
	Prosedur Pemilihan 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/2021/0900
		Tanggal Terbit : 1 Mei 2021
	Prosedur Pemilihan Auditor Pengawas Internal	No. Revisi : 00
		Halaman : 7 dari 7

8. FORMULIR

8.1 Formulir kesediaan menjadi auditor

9. REFERENSI

9.1. -