








Standard Operating Procedure

Penentuan Tim Auditor

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

	Universitas Kristen Maranatha	No Dokumen : SOP/SPI/UKM/2022/1800
		Tanggal Terbit : 1 November 2022
	Prosedur Penentuan Tim Auditor	No. Revisi : 00
		Halaman : 2 dari 7

DAFTAR REVISI

No.	Halaman	Revisi	Tanggal
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			

	Universitas Kristen Maranatha	No Dokumen : SOP/SPI/UKM/2022/1800
		Tanggal Terbit : 1 November 2022
	Prosedur Penentuan Tim Auditor	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/2022/1800
	Prosedur Penentuan Tim Auditor	Tanggal Terbit : 1 November 2022
		No. Revisi : 00
		Halaman : 4 dari 7

1. TUJUAN

Memberikan penjelasan mengenai proses pemilihan tim auditor pengawas internal di Universitas Kristen Maranatha.

2. RUANG LINGKUP

SPI dan Auditor Pengawas Internal.

3. DEFINISI

- 3.1. **SPI:** Satuan Pengawas Internal
- 3.2. **Auditor:** Dosen dan/atau tenaga kependidikan yang bertugas melakukan audit pengawas internal, dimana tim terdiri Ketua Auditor dan Anggota Auditor.

4. DOKUMEN TERKAIT







- 4.1 SOP Pemilihan Auditor
- 4.2 SOP Pembuatan Surat Tugas Auditor

5. PROSEDUR

- 5.1. Tim SPI mengadakan rapat untuk menentukan tim auditor untuk pelaksanaan audit dan/atau reviu pengawasan internal.
- 5.2. Tim SPI menentukan Ketua Auditor dan Anggota Auditor dengan memenuhi kriteria sebagai berikut;
 - 5.2.1 Ketua Auditor
 1. Pernah mengikuti pelatihan auditor pengawas internal;
 2. Pernah menjadi Anggota Auditor minimal 2 kali.
 - 5.2.2 Anggota Auditor:
 1. Pernah mengikuti pelatihan auditor pengawas internal;
- 5.3. Staf SPI membuat surat tugas untuk tim auditor pengawas internal.

	Universitas Kristen Maranatha	No Dokumen : SOP/SPI/UKM/2022/1800
		Tanggal Terbit : 1 November 2022
	Prosedur Penentuan Tim Auditor	No. Revisi : 00
		Halaman : 5 dari 7


6. FLOWMAP

		 STANDARD OPERATING PROCEDURE Prosedur Penentuan Tim Auditor						
No.	Kegiatan	Pelaksana			Mutu Baku			Keterangan
		Ketua SPI	Sekretaris SPI	Staf SPI	Kelengkapan	Waktu	Output	
								
1	Tim SPI mengadakan rapat untuk menentukan tim auditor untuk pelaksanaan audit dan/atau reviu pengawasan internal.				1. Data auditor 2. Data audit/reviu	1 minggu	Notulen rapat	
2	Tim SPI menentukan Ketua Auditor dan Anggota Auditor dengan memenuhi kriteria sebagai berikut; 2.1. Ketua Auditor 1. Pernah mengikuti pelatihan auditor pengawas internal; 2. Pernah menjadi Anggota Auditor minimal 2 kali. 2.2. Anggota Auditor: 1. Pernah mengikuti pelatihan auditor pengawas internal				1. Data auditor 2. Data audit/reviu	1 minggu	Data tim auditor	
4	Staf SPI membuat surat tugas untuk tim auditor pengawas internal				Data tim auditor	1 hari	Surat tugas	
								

	Universitas Kristen Maranatha	No Dokumen : SOP/SPI/UKM/2022/1800
		Tanggal Terbit : 1 November 2022
	Prosedur Penentuan Tim Auditor	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					Disiapkan Oleh:	Diperiksa Oleh:	Disahkan Oleh:
	Fakultas/Program Studi/Direktorat/Badan/Lembaga/Unit	Dokumen						
		Kebijakan Mutu	Standar Mutu	Manual Mutu	Prosedur	IK dan Formulir		
Rektorat	√	√	√	√				
Fakultas Kedokteran	√	√	√	√	√			
Program Studi Pendidikan Dokter	√	√	√	√	√			
Fakultas Teknik	√	√	√	√	√			
Program Studi S-1 Teknik Sipil	√	√	√	√	√			
Program Studi S-1 Teknik Elektro	√	√	√	√	√			
Program Studi S-1 Teknik Industri	√	√	√	√	√			
Program Studi S-1 Sistem Komputer	√	√	√	√	√			
Fakultas Psikologi	√	√	√	√	√			
Program Studi S-1 Psikologi	√	√	√	√	√			
Program Studi S-2 Psikologi	√	√	√	√	√			
Fakultas Sastra	√	√	√	√	√			
Program Studi S-1 Sastra Inggris	√	√	√	√	√			
Program Studi S-1 Sastra Jepang	√	√	√	√	√			
Ketua Program Studi S-1 Sastra China	√	√	√	√	√			
Ketua Program Studi D-III Bahasa Inggris	√	√	√	√	√			
Ketua Program Studi D-III Bahasa Mandarin	√	√	√	√	√			
Fakultas Ekonomi	√	√	√	√	√			
Program Studi S-1 Akuntansi	√	√	√	√	√			
Program Studi S-1 Manajemen	√	√	√	√	√			
Program Studi S-2 Akuntansi	√	√	√	√	√			
Program Studi S-2 Manajemen	√	√	√	√	√			
Fakultas Seni Rupa dan Desain	√	√	√	√	√			
Program Studi D-III Seni Rupa dan Desain	√	√	√	√	√			
Program Studi S-1 Seni Rupa Murni	√	√	√	√	√			
Program Studi S-1 Desain Komunikasi Visual	√	√	√	√	√			
Program Studi S-1 Desain Interior	√	√	√	√	√			
Fakultas Teknologi Informasi	√	√	√	√	√			
Program Studi D-III Teknik Informatika	√	√	√	√	√			
Program Studi S-1 Teknik Informatika	√	√	√	√	√			
Program Studi S-1 Sistem Informasi	√	√	√	√	√			
Fakultas Hukum	√	√	√	√	√			
Program Studi S-1 Ilmu Hukum	√	√	√	√	√			
Fakultas Kedokteran Gigi	√	√	√	√	√			
Program Studi S-1 Pendidikan Dokter Gigi	√	√	√	√	√			
Program Pendidikan Profesi Dokter Gigi	√	√	√	√	√			
Badan Pelayanan Kerohanian (BPK)	√	√	√	√	√			
Badan Pengkajian dan Pengembangan Kepemimpinan Universitas	√	√	√	√	√			
Badan Perencanaan, Pemantauan, dan Jaminan Mutu	√	√	√	√	√			
Lembaga Penelitian dan Pengabdian Masyarakat (LPPM)	√	√	√	√	√			
Lembaga Edukasi	√	√	√	√	√			
Direktorat Akademik	√	√	√	√	√			
Perpustakaan Pusat	√	√	√	√	√			
Direktorat Keuangan	√	√	√	√	√			
Sekretariat Rektorat dan Administrasi Umum	√	√	√	√	√			
Direktorat Layanan Teknologi Informasi	√	√	√	√	√			
Direktorat Komunikasi dan Informasi	√	√	√	√	√			
Direktorat Kemahasiswaan	√	√	√	√	√			
Direktorat Kerjasama dan Alumni	√	√	√	√	√			
Direktorat Sumber Daya dan Pengembangan Insani (SDPI)	√	√	√	√	√			
Direktorat Pengelolaan Sarana dan Prasarana	√	√	√	√	√			

	Universitas Kristen Maranatha	No Dokumen : SOP/SPI/UKM/2022/1800
		Tanggal Terbit : 1 November 2022
	Prosedur Penentuan Tim Auditor	No. Revisi : 00
		Halaman : 7 dari 7

8. FORMULIR

8.1 -

9. REFERENSI

9.1. -