

KEMENTERIAN KESEHATAN  
REPUBLIC INDONESIA

BADAN PENGEMBANGAN DAN PEMBERDAYAAN  
SUMBER DAYA MANUSIA KESEHATAN

POLTEKES KEMENKES SURAKARTA



Nomor SOP	DP.05.04/1-01/019-9/2017
Tgl. Pembuatan	3 Januari 2017
Tgl. Revisi	3 Januari 2017
Tgl. Efektif	3 Januari 2017
Disahkan oleh	 Direktur DIREKTUR KESEHATAN POLITEKNIK KESEHATAN SURAKARTA Satino, SKM, MScN NIP. 1961101021989031001
Nama SOP	PENDAMPINGAN TIM PEMERIKSAAN EKSTERNAL

<b>Kualifikasi Pelaksanaan :</b>	
1	Memahami prosedur pemeriksaan
2	Memahami peraturan, ketentuan, dan pedoman pemeriksaan
<b>Peralatan / Perlengkapan :</b>	
1	Laporan Pengaduan/Temuan
2	Seperangkat komputer yang dilengkapi program microsoft office
<b>Pencatatan dan Pendataan :</b>	
1	Setiap data data, laporan, notulen, Berita Acara Pemeriksaan harus didokumentasikan

<b>Dasar hukum :</b>	
1	Undang - Undang Nomor 1 Tahun 2004 tentang Perbendaharaan Negara
2	Peraturan Pemerintah Nomor 60 Tahun 2008 tentang Sistem Pengendalian Intern Pemerintah
<b>Keterkaitan :</b>	
1	SOP Prosedur Mengawal Tindak Lanjut Laporan Hasil Pemeriksaan Eksternal
<b>Peringatan :</b>	



**PROSEDUR PENDAMPINGAN TIM PEMERIKSA EKSTERNAL**

No	Aktivitas	Mutu Baku					Keterangan	
		Direktur	Ketua Satuan Pengawas Internal (SPI)	Sekretaris SPI / Anggota SPI	Kelengkapan	Waktu		Output
1	Memberikan arahan kepada Ketua Satuan Pengawas Internal untuk mendampingi Tim Pemeriksa Eksternal dalam melakukan pemeriksaan keuangan di direktorat dan jurusan				Undangan Rapat Entry Meeting, catatan arahan, bolpoint, surat tugas	5 menit	catatan arahan, surat tugas	
2	Menginstruksikan Sekretaris/Anggota Satuan Pengawas Internal untuk melakukan pendampingan Tim Pemeriksa Eksternal				Undangan Rapat Entry Meeting, catatan arahan, bolpoint	5 menit	catatan arahan, surat tugas	
3	Melakukan pendampingan terhadap pemeriksaan oleh Tim Pemeriksa Eksternal dan membuat laporan				Undangan Rapat Entry Meeting, surat tugas, catatan arahan, bolpoint, komputer, laporan keuangan, data-data	30 menit	rancangan laporan hasil pendampingan, surat tugas	
4	Melaporkan hasil pendampingan Tim Pemeriksa Eksternal kepada Direktur				rancangan laporan hasil pendampingan, surat tugas	5 menit	rancangan laporan hasil pendampingan, surat tugas	
5	Menerima laporan hasil pendampingan Tim Pemeriksa Eksternal kepada Direktur				rancangan laporan hasil pendampingan, surat tugas	5 menit	laporan hasil pendampingan, surat tugas	