



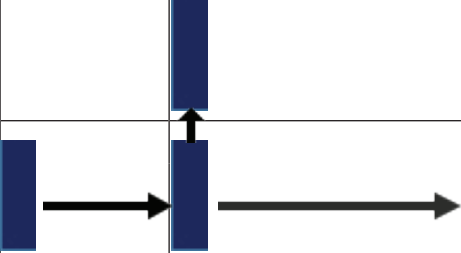
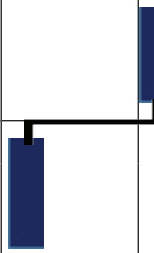
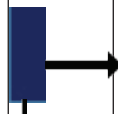




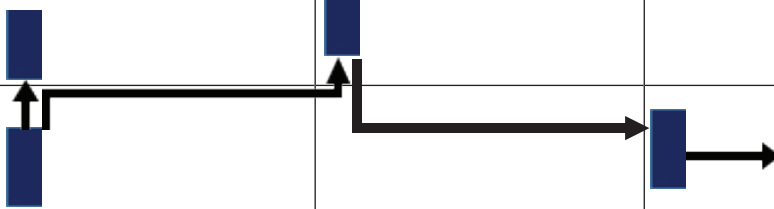

	<p style="text-align: center;"><b>SOP AUDIT INTERNAL MANAJEMEN TK</b></p>	
<p><b>Keterkaitan:</b> 1. Instrumen Deteksi Mutu TK 2. Kegiatan AIMA TK</p>	<p>Peralatan/Perlengkapan: Instrumen Deteksi Mutu TK dan Format AIMA TK</p>	<p>Pencatatan dan Pendataan: Sebagai bukti laporan AIMA TK</p>
<p><b>Peringatan:</b> Apabila SOP ini tidak dilaksanakan maka program AIMA TK tidak dapat berjalan optimal</p>	<p><b>Dasar Hukum:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. <i>Need assessment</i> (Studi Pendahuluan).</li> <li>2. Teori psikologi perkembangan.</li> <li>3. Standar mutu 9 negara (Indonesia, Hong Kong, Australia, New Zealand, Spanyol, USA, Italia, Singapura, dan Finlandia).</li> <li>4. SNP PAUD Permendiknas RI No. 137 Th 2014.</li> <li>5. Instrumen akreditasi PAUD.</li> </ol>	<p><b>Disahkan:</b></p>

No	Aktivitas	Pelaksana			Mutu Baku			Keterangan
		Kepala TK	Tim Auditor	Auditi	Per- syaratan/ Perlengka- pan	Waktu	Output	
1.	Mengisi instrumen deteksi mutu lembaga TK.				Instrumen Deteksi Mutu TK	Awal penggunaan AIMA TK	Terisinya instrumen deteksi mutu TK	Terpotretnya lembaga TK dengan kriteria: A (Sangat Berkualitas), B (Berkualitas), C (Kualitas Standar), dan D (Belum Berkualitas)
<b>A. PERENCANAAN AIMA TK</b>								
2.	Menentukan persyaratan,				Format persyaratan tim auditor	Awal kegiatan setelah mengisi instrumen deteksi mutu	Ketentuan persyaratan tim auditor	Persyaratan, kriteria dan tanggungjawab tim auditor sudah ada contohnya.
3.	Menentukan kriteria tim auditor				Format kriteria tim auditor	Setelah mengisi instrumen deteksi mutu	Ketentuan kriteria tim auditor	

4.	Menentukan tugas & tanggung jawab tim auditor		Format tugas & tanggung jawab tim auditor	Setelah mengisi instrumen	Setelah memilih instrumen, kriteria & tugas	Ketentuan tugas & tanggung jawab tim auditor	Tim auditor dapat berasal dari guru, komite sekolah, atau guru dari lembaga lain yang lebih paham terhadap penjaminan mutu
5.	Melaksanakan pekerjaan Tim Auditor yaitu calon auditor mengisi angket perekutan		Instrumen Perekutan Tim Auditor				
6.	Membuat surat keputusan dan surat tugas kepada tim auditor		Format surat keputusan dan surat tugas	Setelah memilih tim auditor		Surat keputusan dan surat tugas	
7.	Menyusun langkah kerja Audit Internal Manajemen		Format langkah kerja Tim auditor	Setelah mendapat SK & surat tugas		Tersusunnya langkah kerja	
8.	Menyusun jadwal pelaksanaan Audit Internal Manajemen		Format jadwal pelaksanaan audit internal manajemen	Setelah mendapat SK & surat tugas		Tersusunnya jadwal pelaksanaan	

B. PELAKSANAAN/IMPLEMENTASI						
9.	Mengevaluasi dokumen yang disusun oleh auditi				Format evaluasi dokumen	Setelah selesai perencanaan program
					Hasil evaluasi dokumen	Dari hasil evaluasi akan diketahui kelengkapan dokumen yang ada di lapangan
10.	Uji lapangan/observasi				Format observasi	Setelah evaluasi dokumen
					Hasil observasi	Ketidaksesuaian digolongkan berat, sedang, dan ringan
11.	Tindakan pada waktu observasi: 1) diskusi rekomendasi dengan auditi, 2) menyampaikan temuan pada auditi sebelum dilaporkan ke pimpinan, 3) memberikan komentar atas temuan pada kertas kerja audit.				Format observasi	Tindakan pada waktu observasi di lapangan
					Tindakan tim auditor yang baik	

11.	1) mengidentifikasi ketidaksesuaian dengan standar yang diacu, 2) menjelaskan ketidaksesuaian kepada auditi, dan 3) menyepakati tanggal dan waktu penyelesaian perbaikan ketidaksesuaian.			Format lembar observasi	Tindakan tim auditor pada waktu observasi di lapangan	Pelaksanaan tugas oleh tim auditor	Adanya kesepakatan antara tim auditor dan auditi
12.	Tugas Auditi: 1) memahami ketidaksesuaian secara rinci, 2) menimbang seberapa berat ketidaksesuaian dan lama waktu penyelesaian, dan 3) melaksanakan tindakan koreksi dan pencegahan.			Format observasi	Tindakan auditi pada waktu servis di lapangan	Pelaksanaan tugas oleh tim auditi	Adanya kesepakatan antara tim auditor dan auditi
13.	Membuat berita acara pelaksanaan observasi lapangan			Format berita acara	Dilaksanakan setelah observasi lapangan	Terbuatnya berita acara	