

## KERTAS DATA AUDIT

**Unit Kerja** : fmipa  
**Sasaran** : Pengelolaan Keuangan  
**Masa Audit** : Februari 2019  
**Bulan Audit** : Maret 2019  
**Auditor** : auditor\$

**Temuan** : Pengelolaan keuangan tidak tertib

**Deskripsi Masalah** : Penyerahan berkas SPJ

### Uraian

#### a. Kondisi:

k.

#### b. Kriteria:

1. Peraturan Rektor Institut Teknologi Sepuluh Nopember Nomor 7 tahun 2018 tentang **Perubahan atas Peraturan Rektor Nomor 6 Tahun 2017** tentang Pedoman Pengelolaan Keuangan Institut Teknologi Sepuluh Nopember.

#### c. Kesimpulan :

ok

#### d. Saran :

ok

#### e. Rekomendasi :

ok

#### f. Tanggapan :

ok

Surabaya, 14 Maret 2019

Kepala Kantor Audit Internal,

**Ir. Mutiah Salamah Chamid., M.Kes**

Menyetujui

Auditan,

.....