

KERTAS DATA AUDIT

Unit Kerja : informatika
 Sasaran : Pengelolaan Keuangan
 Masa Audit : Maret 2019
 Bulan Audit : April 2019
 Auditor : Nenry Lukitasari

Kode Temuan 1.04 : Ketidakpatuhan terhadap Peraturan : -
Deskripsi Masalah : -

Uraian

a. Kondisi:

- Hasil audit dokumen SPJ diketahui bahwa pengelolaan administrasi keuangan bulan Maret tahun 2019 yang dilaksanakan BPP di Unit Kerja : informatika sudah tertib.

1. Kelengkapan berkas SPJ

No	Kelengkapan	Keterangan		
		Ada /Tidak ada	Jumlah	Nominal (Rp)
1	Rekap Per Mak	Ada	5	Rp. 20.000,00
2	Rekap SPJ (urut)			Rp. 0,00
3	Kwitansi di Rekap SPJ			Rp. 0,00
4	Fisik kwitansi yang ada	Ada	6	Rp. 40.000,00
5	Kwitansi Yang Ada Temuan	Tidak Ada	0	Rp. 0,00
6	BA Serah Terima UMK			Rp. 0,00
7	BA Rekonsiliasi			Rp. 0,00
8	Transaksi Jurnal			Rp. 0,00
9	Bukti Setor Saldo			Rp. 0,00

2. Ketidakpatuhan terhadap aturan yang berlaku

No	No. Kwitansi	Nominal (Rp)	Uraian Temuan
-	-	-	-

b. Kriteria

- Peraturan Pemerintah RI Nomor 45 Tahun 2013 tanggal 7 juni 2013 tentang Tata Cara Pelaksanaan Anggaran dan Belanja Negara, Pasal 65 ayat (1): "Penyelesaian tagihan kepada negara atas beban anggaran Belanja Negara yang tertuang dalam APBN dilaksanakan berdasarkan hak dan bukti yang sah untuk memperoleh bayaran".
- 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.
- Peraturan Rektor Institut Teknologi Sepuluh Nopember Nomor 6 tahun 2018 tentang Standar Biaya Institut Teknologi Sepuluh Nopember Tahun Anggaran 2018.

c. Kesimpulan

Pengelolaan administrasi di Unit Kerja : informatika sudah sesuai dengan ketentuan yang berlaku

d. Rekomendasi

-

e. Saran

Untuk dipertahankan agar pengelolaan keuangan tetap tertib.

Surabaya, 28 April 2019

Ka Unit Audit internal Bidang Keuangan,

Menyetujui

Auditan,

Ir. Tony Bambang M.,PGDip

Neny Lukitasari