









	IAIN SYEKH NURJATI CIREBON BAGIAN SATUAN PENGAWASAN INTERNAL (SPI)	Nomor SOP	/K.I/MORA.07.03/2023
		Tanggal Pembuatan	2023
		Tanggal Revisi	2023
		Tanggal Efektif	2023
		Disahkan Oleh	Rektor Prof. Dr. H. Aan Jaelani, M.Ag. NIP. ██████████
SOP REVIU PETA RESIKO OLEH SATUAN PENGAWASAN INTERNAL			

Dasar Hukum: <ul style="list-style-type: none"> - Undang-undang Nomor 17 Tahun 2003 Tentang Keuangan Negara - Undang-undang Nomor 1 Tahun 2004 Tentang Perbendaharaan Negara - Undang-undang Nomor 15 Tahun 2004 Tentang Pemeriksaan Pengelolaan dan Tanggung Jawab Keuangan Negara - Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 Tentang Standar Akuntansi Pemerintah - Keputusan Dewan Pengurus Nasional AAIFI Nomor KEP-005/AAIFI/DPN/2014 tentang Pemberlakuan Kode Etik Tim Reviu Peta Resikoor Intern Pemerintah Indonesia, Standar Tim Reviu Peta Resiko Intern Pemerintah Indonesia dan Pedoman Telaah Sejawat Tim Reviu Peta Resikoor Intern Pemerintah Indonesia; - Peraturan Menteri Agama Nomor 25 Tahun 2017 tentang Satuan Pengawasan Internal pada Perguruan Tinggi Keagamaan Negeri;
Keterkaitan: <ul style="list-style-type: none"> - SOP Penyusunan Program Pengawasan Tahunan
Peringatan: <ul style="list-style-type: none"> - Pelaksanaan tugas harus didukung dengan surat tugas

Kualifikasi: <ul style="list-style-type: none"> - Memahami prosedur pemeriksaan, pengawasan - Menguasai peraturan perundang-undangan tentang pengawasan - Memahami peraturan perundang-undangan terkait pendidikan tinggi
Peralatan/Perlengkapan: <ul style="list-style-type: none"> - Komputer dan internet - Printer - Kertas F4/A4 - ATK - Laporan Pelaksanaan tugas
Pencatatan dan Pendataan: <ul style="list-style-type: none"> - Laporan pelaksanaan tugas

No	Aktivitas	Pelaksana				Mutu Baku			Keterangan
		Rektor	Ketua/Ses	Tim Reviu Peta Resiko	Auditee	Persyaratan/Perengkapan	Waktu	Output	
1	Penugasan Tim Reviu Peta Resiko					Surat Tugas	240 Menit	Diterima	Mulai
2	Penyusunan jadwal dan Tim Reviu Peta Resiko					Surat tugas dan Susunan Tim Reviu Peta Resiko	30 Menit	Jadwal Reviu Peta Resiko	Perhatikan jenis operasional unit dan volume kegiatan
3	Penyusunan program, kertas kerja dan instrumen Tim Reviu Peta Resiko					Jadwal Reviu Peta Resiko dan Susunan Tim Reviu Peta Resiko	60 Menit	Program, kertas kerja dan instrumen Reviu Peta Resiko	Program Reviu Peta Resiko sesuaikan dengan kegiatan
4	Pelaksana entry meeting					Data jumlah unit dan program Reviu Peta Resiko	30 Menit	Data awal Reviu Peta Resiko	Entry meeting dilaksanakan oleh tim Reviu Peta Resiko bersama Auditee
5	Permintaan Dokumen Peta Resiko kepada Auditee					Nota Dinas Dokumen dari Auditee	60 Menit	BAST Penerimaan Dokumen	
6	Pelaksanaan kegiatan Reviu Peta Resiko					Program, kertas kerja dan instrumen Reviu Peta Resiko	2400 Menit	kertas kerja, pemeriksaan dan notisi Reviu Peta Resiko	Prosedur Reviu Peta Resiko
7	Pengembalian Dokumen Peta Resiko kepada Auditee					Dokumen Berkas Peta Resiko	60 Menit	BAST Pengembalian Dokumen	
8	Pelaksanaan exit meeting					Notisi Reviu Peta Resiko	30 Menit	Jawaban Auditee atas notisi Reviu Peta Resiko	
9	Penyusunan laporan Reviu Peta Resiko					Kertas kerja, notisi, jawaban atas notisi Reviu Peta Resiko	480 Menit	Laporan Reviu Peta Resiko	Laporan dibuat tepat dan jelas serta didukung kertas kerja yang memadai
10	Penyampaian laporan Reviu Peta Resiko kepada Rektor					Laporan Reviu Peta Resiko	30 Menit	Laporan Reviu Peta Resiko diterima oleh Rektor	Selesai