



KEMENTERIAN PERHUBUNGAN
BADAN PENGEMBANGAN SDM PERHUBUNGAN
BADAN LAYANAN UMUM
POLITEKNIK ILMU PELAYARAN SEMARANG



JALAN SINGOSARI 2A
SEMARANG
KODE POS 50242

TELP. (62) 024-8311527
(62) 024-8311528

FAX : (62) 024-8311529
Email : info@pip-semarang.ac.id
Home Page : www.pip-semarang.ac.id

NOTA – DINAS

NOMOR : ND. 89 / SPI -Tahun 2022

Yth : Direktur PIP Semarang
Dari : Kepala Satuan Pemeriksaan Intern
Hal : Permohonan Persetujuan Program Kerja Tahunan
Pemeriksaan Intern SPI Tahun 2023
Tanggal : 30 Desember 2022

Menindaklanjuti Keputusan Menteri Perhubungan Republik Indonesia Nomor KM 144 Tahun 2019 tentang Satuan Pemeriksaan Intern pada Badan Layanan Umum, yang menyatakan bahwa Program Kerja Tahunan Pemeriksaan Intern SPI disampaikan kepada Pemimpin BLU untuk mendapatkan persetujuan.

Sehubungan hal tersebut diatas, mohon Bapak Direktur berkenan untuk memberikan persetujuan pada Program Kerja dimaksud sebagaimana terlampir.

Demikian disampaikan, atas perhatian dan perkenannya diucapkan terima kasih.

JUMIATI, S.Sos, MM, CFA
NIP.197909222006042001

Tembusan:

1. Pembantu Direktur I,II,III;
2. Para Kabag;
3. Para Kanit/Kaprodi/Kadiv;
4. Dewan Pengawas.

**PROGRAM KERJA TAHUNAN PEMERIKSAAN INTERN SPI
POLITEKNIK ILMU PELAYARAN SEMARANG
TAHUN 2023**

Triwulan I

No.	Uraian	Biaya	Resiko	Orang	OH	Unit/Divisi	Januari				Februari				Maret				
							1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	
{1}	{2}	{3}	{4}	{5}	{6}	{7}	{8}												
1	Reviu																		
	a. Reviu LK Tahun 2022		sedang	5		PIP Semarang	x	x	x										
	b. Reviu RKA KL		sedang	5		PIP Semarang				x	x								
2	Audit dan Monev																		
	a. Audit BMN dan TI		sedang	5		PIP Semarang					x	x	x						
	b. Monev Inovasi dan Strategi Bisnis BLU		sedang	5		PIP Semarang								x	x	x			
3	Konsultasi dan pendampingan		sedang	5		PIP Semarang				x				x					x

Triwulan II

No.	Uraian	Biaya	Resiko	Orang	OH	Unit/Divisi	April				Mei				Juni				
							1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	
{1}	{2}	{3}	{4}	{5}	{6}	{7}	{8}												
1	Audit dan Monev Audit Belanja dan penerimaan		sedang	5		PIP Semarang	x	x	x	x	x								
2	Bentuk pengawasan lainnya berupa Sosialisasi dan Internalisasi peraturan/budaya kerja										x	x	x						
3	Tindak Lanjut Hasil Pemeriksaan		sedang	5		PIP Semarang								x	x	x			
4	Konsultasi dan pendampingan		sedang	5		PIP Semarang				x				x					x

Triwulan III

No.	Uraian	Biaya	Resiko	Orang	OH	Unit/Divisi	Juli				Agustus				September				
							1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	
{1}	{2}	{3}	{4}	{5}	{6}	{7}	{8}												
1	Reviu a. Reviu LK Smt I		sedang	5		PIP Semarang	x	x	x										
2	Monev a. Monev atas target realisasi belanja dan pendapatan b. Monev pengendalian intern dan manajemen risiko		sedang	5		PIP Semarang				x	x	x							
			sedang	5		PIP Semarang						x	x	x					
3	Tindak Lanjut Hasil Pengawasan SPI dan APIP		sedang	5		PIP Semarang										x	x		
4	Penugasan lain dari Dewan Pengawas dan Pemimpin BLU		sedang	5		PIP Semarang												x	x
5	Konsultasi dan pendampingan		sedang	5		PIP Semarang				x					x				x

Triwulan IV

No.	Uraian	Biaya	Resiko	Orang	OH	Unit/Divisi	Oktober				November				Desember					
							1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4		
{1}	{2}	{3}	{4}	{5}	{6}	{7}	{8}													
1	Reviu																			
	a. Reviu LK TW III		sedang	5		PIP Semarang	x	x												
	b. Reviu RBA		sedang	5		PIP Semarang								x	x					
2	Audit																			
	a. Audit atas capaian target realisasi belanja dan pendapatan		sedang	5		PIP Semarang			x	x	x									
	b. probity audit persiapan pengadaan barjas		sedang	5		PPK						x	x							
3	Konsultasi dan pendampingan		sedang	5		PIP Semarang				x					x					x

DISAHKAN OLEH,
DIREKTUR POLITEKNIK ILMU PELAYARAN
SEMARANG

Capt. DIAN WAHDIANA, M.M
NIP. 19700711 199803 1 003

DISETUJUI OLEH,
KETUA DEWAN PENGAWAS

Dr. ROBBY KURNIAWAN, S.STP., M.Si

Semarang, Desember 2022

KEPALA SATUAN PEMERIKSAAN INTERN

JUMIATI, S.Sos, MM, C.FrA
NIP. 19790922 200604 2 001

Lampiran Program Pemeriksaan Intern Tahunan
Satuan Pemeriksaan Intern Tahun 2023

Sebagian besar rencana pelaksanaan pengawasan intern berdasarkan Perjanjian Kinerja Direktur dengan PPK BLU Kementerian Keuangan untuk mendorong capaian kinerja Badan Layanan Umum dan pertimbangan adanya risiko dengan rincian sebagai berikut:

1. Reviu

a. Reviu RKA-KL

- 1) Rencana Pelaksanaan adalah minggu 4 Januari dan minggu 1 bulan Februari;
- 2) Lingkup penugasan adalah reviu atas pagu kebutuhan tahun 2024;
- 3) Jumlah tim nya adalah 5 orang dengan susunan tim adalah pengawas, ketua dan anggota.

b. Reviu LK

- 1) Rencana Pelaksanaan adalah minggu 1,2,3 Januari
- 2) Rencana Pelaksanaan adalah minggu 1,2,3 Juli
- 3) Rencana Pelaksanaan adalah minggu 1,2 Oktober
- 4) Lingkup penugasan adalah reviu atas Laporan Keuangan pada periode pelaporan keuangan;
- 5) Jumlah tim nya adalah 5 orang dengan susunan tim adalah pengawas, ketua dan anggota.

c. Reviu RBA

- 1) Rencana Pelaksanaan adalah minggu 4 November dan minggu 1 Desember;
- 2) Lingkup penugasan adalah reviu RBA indikatif tahun T-2 sesuai dengan peraturan;
- 3) Jumlah tim nya adalah 5 orang dengan susunan tim adalah pengawas, ketua dan anggota.

2. Audit

a. Audit BMN dan TI

- 1) Rencana pelaksanaan adalah minggu 2,3,4 Februari;
- 2) Lingkup penugasan adalah audit dengan evaluasi dokumen yang dibutuhkan untuk memperoleh gambaran utuh terhadap pencatatan, pelaporan dan pengelolaan BMN;
- 3) Jumlah timnya adalah 5 orang dengan susunan tim adalah pengawas, ketua dan anggota.

b. Audit belanja dan penerimaan

- 1) Rencana pelaksanaan adalah minggu 1,2,3,4 April dan minggu 1 Mei
- 2) Rencana pelaksanaan adalah minggu 3,4 bulan Oktober dan minggu 1 November
- 3) Lingkup penugasan adalah audit dengan evaluasi dokumen yang dibutuhkan untuk memperoleh gambaran utuh terhadap belanja, daya serap dalam hal pencatatan, pelaporan, dasar belanja, kelengkapan dokumen pendukung belanja dan hambatan pelaksanaannya serta terkait penerimaan BLU.

- 4) Jumlah timnya adalah 5 orang dengan susunan tim adalah pengawas, ketua dan anggota.
 - c. Probity audit persiapan pengadaan barang dan jasa
 - 1) Rencana pelaksanaan adalah minggu 2,3 November;
 - 2) Lingkup penugasan adalah audit dengan evaluasi dokumen yang dibutuhkan untuk memperoleh gambaran utuh kesiapan pengadaan barang dan jasa tahun 2024;
 - 3) Jumlah timnya adalah 5 orang dengan susunan tim adalah pengawas, ketua dan anggota.
3. Monev
- a. Inovasi dan strategi Bisnis BLU
 - 1) Rencana pelaksanaan adalah minggu 1,2,3 Maret
 - 2) Lingkup penugasan adalah monev dengan evaluasi inovasi dan strategi bisnis yang sudah dijalankan PIP Semarang untuk mengembangkan BLU dan mencapai target pendapatan yang menjadi lingkup Perjanjian Kinerja pemimpin BLU dengan Kementerian Keuangan
 - 3) Jumlah timnya adalah 5 orang dengan susunan tim adalah pengawas, ketua dan anggota.
 - b. Capaian target realisasi belanja dan pendapatan
 - 1) Rencana pelaksanaan adalah minggu 1 Juli dan minggu 1,2 Agustus
 - 2) Lingkup penugasan adalah monev dengan evaluasi dokumen yang dibutuhkan untuk memperoleh gambaran terhadap target dan capaian realisasi belanja dan pendapatan
 - 3) Jumlah timnya adalah 5 orang dengan susunan tim adalah pengawas, ketua dan anggota.
 - c. Pengendalian Intern dan Manajemen Risiko
 - 1) Rencana pelaksanaan adalah minggu 2,3,4 Agustus
 - 2) Lingkup penugasan adalah monev dengan evaluasi dokumen yang dibutuhkan untuk memperoleh gambaran terhadap pengendalian intern dan manajemen risiko di PIP Semarang;
 - 3) Jumlah timnya adalah 5 orang dengan susunan tim adalah pengawas, ketua dan anggota.
4. Tindak Lanjut
- a) Rencana pelaksanaan adalah minggu 1,2,3 Juni
 - b) Rencana pelaksanaan adalah minggu 1,2 September
 - c) Lingkup penugasan adalah Tindak Lanjut dengan evaluasi dokumen yang dibutuhkan untuk menindaklanjuti hasil audit intern SPI
 - d) Jumlah timnya adalah 5 orang dengan susunan tim adalah pengawas, ketua dan anggota.

5. Konsultasi dan pendampingan

Dilaksanakan secara rutin dengan PPK/Bendahara/pengelola anggaran lainnya/Unit di PIP Semarang

Sebagai unit pengawasan intern, SPI dapat melaksanakan tugas tambahan sesuai dengan perintah Pemimpin BLU dan Dewan Pengawas.

Dalam pelaksanaan tugas fungsi pengawasan intern tidak dialokasikan anggaran, mengingat tidak ada kebutuhan untuk perjalanan dinas maupun honorarium karena sudah remunerasi dan berada dalam lokasi kegiatan yang sama.

KEPALA SPI



JUMIATI, S.Sos, MM, C.Fr.A
NIP. 197909222006042001