

 SPI	FORM	Kode Dokumen	
		Revisi	
	BERITA ACARA FINAL MEETING	Tanggal Terbit	
		Halaman	

BERITA ACARA FINAL MEETING

Dengan ini kami dari pihak Satuan Pengawas Internal (SPI) :

Nama : Anik Suwandari

Jabatan : Auditor SPI

Mengadakan final meeting Tanggal 8 Bulan 12 Tahun 2022, dengan pihak auditi Unit Kerja Fakultas Kesehatan Masyarakat

Adapun dari hasil pemeriksaan Pengelolaan BMN

pihak auditi *menerima seluruh/menerima sebagian/menolak** hasil pemeriksaan yang telah dilakukan oleh pihak SPI.

Demikian hasil final meeting yang dilakukan antara SPI dan auditi dengan Data Temuan Monev (DTM) terlampir.



Fardah W N

Jember, 8 Desember 2022

Pihak Auditor

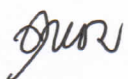
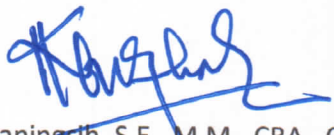
Anik Suwandari

Ir. Anik Suwandari, MP.

*Coret yang tidak dipilih

	FORM	Kode Dokumen	:
		Revisi	:
	DESKRIPSI TEMUAN MONEV (DTM) EVALUASI DOKUMEN dan VISITASI	Tanggal Terbit	:
		Halaman	:1-2

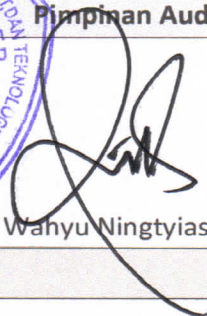
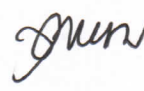
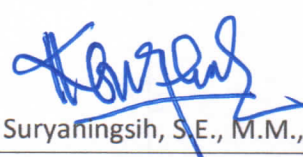
Unit Kerja Pengguna	Tipe Monitoring	Aspek Monitoring
Fakultas Kesehatan Masyarakat	Operasional (perencanaan /on-going/post) audit)*	Monev BMN Persediaan Januari-Desember 2021
Masa Monitoring	Tanggal Monitoring	Auditor
November s.d Desember	07 Desember 2022	Anik Suwandari Nurul Chotimah
Deskripsi Temuan	Detil Temuan	Kode Temuan
	- Barang persediaan secara fisik dengan data di SPI ditemukan ada perbedaan, hal ini disebabkan karena data yang diterima SPI dari BMN Pusat persediaan bahan habis pakai Per 31 Des 2021. Sedangkan di unit kerja sudah ada transaksi barang keluar dan masuk, dan juga sudah diinput ke SAKTI per 31 Oktober 2022 yaitu: Ballpoint Zebra Sarasa Clip Blue, Catridge HP Toner CE285 A / 85A, Kertas HVS F4 75 GR Paperone, lampu senter charge, odner teko folio hitam 101, refil toner HP laserjet. - Ditemukan barang yang sudah lama dan belum dipakai seperti kertas continuous 3 play (9 ½ x 11). - Tidak ada kartu kendali persediaan barang pada lemari penyimpanan ATK.	Kode 20101: Pencatatan tidak/ belum dilakukan atau tidak akurat
Kriteria/Persyaratan	- Peraturan Pemerintah RI tahun 2000 tentang Perubahan atas Peraturan Pemerintah Nomor 27 Th 2014 tentang Pengelolaan barang Milik Negara/Daerah; - Peraturan Menteri Keuangan RI No. 247/PMK.06/2014 tentang Perubahan kedua atas Peraturan Menteri Keuangan no. 1 MPK, 06/2013 tentang Penyusutan Barang Milik Negara Berupa Asset Tetap Pada Entitas Pemerintah Pusat.	
Akar Penyebab	Inventarisasi kurang maksimal dan tidak adanya kartu kendali masuk keluarnya barang persediaan	
Akibat	- Inventarisasi dan kartu kendali belum ada - Kesulitan mengetahui jumlah dan jenis barang secara fisik dengan cepat dan tepat	
Rekomendasi	Inventarisasi dan kartu kendali sebaiknya segera dilakukan	

Tanggapan Auditi			
Rencana Perbaikan			
Jadwal Penyelesaian		Penanggung Jawab	
Pimpinan Auditi		Ketua Auditor	
Dr. Farida Wahyu Ningtyias, S.KM., M.Kes.		 Anik Suwandari	
Direview oleh:			
 Dr. Ika Barokah Suryaningsih, S.E., M.M., CRA., CMA., CPIA., CHRM., QIA.			

*) Coret yang tidak perlu

	FORM DESKRIPSI TEMUAN MONEV (DTM) EVALUASI DOKUMEN dan VISITASI	Kode Dokumen	: 1
		Revisi	:
		Tanggal Terbit	:
		Halaman	:

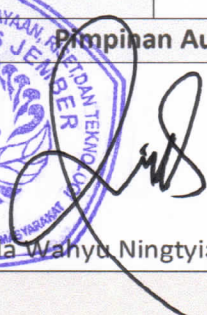
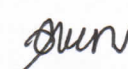
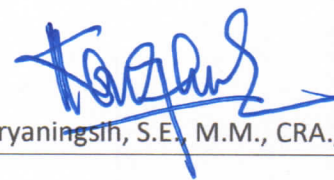
Unit Kerja Pengguna	Tipe Monitoring	Aspek Monitoring
Fakultas Kesehatan Masyarakat	Operasional (<i>perencanaan/en-going/post</i>) audit)*	Monev BMN Penggunaan Barang Pembantu th.2021
Masa Monitoring	Tanggal Monitoring	Auditor
November s.d Desember	07 Desember 2022	Anik Suwandari Nurul Chotimah
Deskripsi Temuan	Detil Temuan	Kode Temuan
	- Beberapa barang yang di observasi belum diberi label dan DIR di beberapa ruangan belum di update. - Ditemukan ada beberapa barang yang rusak berat yaitu 2 alat mini viewer tahun 2005 dan tidak terpakai lagi. - Gudang penyimpanan peralatan elektronik yang kurang representative karena ruangnya yang sangat kecil dan sempit, dan kurang pencahayaannya	Kode 20101: Pencatatan tidak/ belum dilakukan atau tidak akurat,
Kriteria/Persyaratan	- Peraturan Pemerintah RI tahun 2000 Tentang Perubahan atas Peraturan Pemerintah Nomor 27 Th 2014 tentang Pengelolaan barang Milik Negara/Daerah; - Peraturan Menteri Keuangan RI No. 247/PMK.06/2014 tentang Perubahan kedua atas Peraturan Menteri Keuangan no. 1 MPK, 06/2013 tentang Penyusutan Barang Milik Negara Berupa Asset Tetap Pada Entitas Pemerintah Pusat.	
Akar Penyebab	- Pencatatan dan pemetaan lokasi dan inventarisasi belum ada - Kartu kendali asset masuk dan keluar/pemakaian tidak ada - Kartu kendali kemanfaatan dan pemeliharaan belum ada	
Akibat	- Tidak terdapat alur pencatatan mengenai penambahan dan pengurangan jumlah asset - Petugas kesulitan menunjukkan secara fisik posisi asset berada dan jumlah aset - Beberapa asset tidak berfungsi optimal dan tidak terawat	

Rekomendasi	1. Menata aset dengan baik rapi berdasar jenis aset pada penyimpanan atau penempatan yg telah ditentukan secara representative 2. Menambahkan labelling aset 3. Membuat DIR/daftar inventarisasi ruang yg diletakkan disetiap ruang dan terkini 4. Membuat kartu kendali baik kemanfaatan maupun pemeliharaan 5. Pengawasan, pemeliharaan dan perawatan aset perlu ditingkatkan dan dioptimalkan 6. Penghapusan Asset yang rusak berat		
Tanggapan Auditi			
Rencana Perbaikan			
Jadwal Penyelesaian		Penanggung Jawab	
Pimpinan Auditi		Ketua Auditor	
 Dr. Farida Wahyu Ningtyias, S.KM., M.Kes.		 Anik Suwandari	
Direview oleh:			
 Dr. Ika Barokah Suryaningsih, S.E., M.M., CRA., CMA., CPA., CHRM., QIA.			

*) Coret yang tidak perlu

	FORM	Kode Dokumen	: 1
		Revisi	:
	DESKRIPSI TEMUAN MONEV (DTM) EVALUASI DOKUMEN dan VISITASI	Tanggal Terbit	:
		Halaman	:

Unit Kerja Pengguna	Tipe Monitoring	Aspek Monitoring
Fakultas Kesehatan Masyarakat	Operasional (perencanaan /on-going/post) audit)*	Monev BMN Pembelian Asset th.2021
Masa Monitoring	Tanggal Monitoring	Auditor
November s.d Desember	07 Desember 2022	Anik Suwandari Nurul Chotimah
Deskripsi Temuan	Detil Temuan	Kode Temuan
	- Barang/asset pembelian th.2021 yang dilakukan pengecekan dan observasi, dalam keadaan baik dan sudah digunakan - Ada 1 PC unit yang rusak, tetapi sudah diganti dari pihak penyedia - Beberapa barang yang di observasi belum diberi label - Pembelian Buku Lainnya dengan judul Asupan Gizi Pada Lansia (2 buku) tidak ditemukan pada saat visitasi, hal ini disebabkan karena: - Buku dipinjam dan pencatatan peminjaman buku masih secara manual sehingga tidak bisa langsung di cek keberadaannya - Untuk daftar tercatatnya buku ada di aplikasi perpustakaan SLIM, tetapi pada saat visitasi sister UNEJ sedang dalam proses perbaikan sehingga tidak bisa diakses	Kode 20101: Pencatatan tidak/ belum dilakukan atau tidak akurat Kode 10205: Aset tdk diketahui keberadaannya
Kriteria/Persyaratan	- Peraturan Pemerintah RI tahun 2000 Tentang Perubahan atas Peraturan Pemerintah Nomor 27 Th 2014 tentang Pengelolaan barang Milik Negara/Daerah; - Peraturan Menteri Keuangan RI No. 247/PMK.06/2014 tentang Perubahan kedua atas Peraturan Menteri Keuangan no. 1 MPK, 06/2013 tentang Penyusutan Barang Milik Negara Berupa Asset Tetap Pada Entitas Pemerintah Pusat.	
Akar Penyebab	- Pencatatan dan pemetaan lokasi dan inventarisasi belum ada - Kartu kendali asset masuk dan keluar/pemakaian tidak ada - Kartu kendali kemanfaatan dan pemeliharaan belum ada	
Akibat	- Tidak terdapat alur pencatatan mengenai penambahan dan pengurangan jumlah barang - Kesulitan mengetahui jumlah dan jenis aset secara fisik dengan cepat dan tepat	

Rekomendasi	1. Membuat daftar aset/inventaris secara berkala untuk mengetahui pengurangan dan penambahan beserta lokasi/pemetaan aset-aset tersebut 2. Menambahkan labelling aset 3. Membuat DIR/daftar inventarisasi ruang yg diletakkan disetiap ruang dan terkini 4. Membuat kartu kendali baik kemanfaatan maupun pemeliharaan 5. Pengawasan, pemeliharaan dan perawatan asset perlu ditingkatkan dan dioptimalkan		
Tanggapan Auditi			
Rencana Perbaikan			
Jadwal Penyelesaian		Penanggung Jawab	
Pimpinan Auditi		Ketua Auditor	
 Dr. Farida Wahyu Ningtyias, S.KM., M.Kes.		 Anik Suwandari	
Direview oleh:			
 Dr. Ika Barokah Suryaningih, S.E., M.M., CRA., CMA., CPIA., CHRM., QIA.			

*) Coret yang tidak perlu