PEMERINTAH KABUPATEN SERUYAN
INSPEKTORAT
Jalan Jenderal A. Yani No.- Kuala Pembuang (74212) Kalimantan Tengah
Telepon (0538) 2707199 Faximile (0538) 2022337

PROSEDUR BAKU PELAKSANAAN KEGIATAN

STANDARD OPERATING PROCEDURES (SOP)

PELAKSANAAN EKSPOSE INTERNAL HASIL PENGAWASAN

Nomor: 780/ 193.2 /INSP/IX/2016

30 September 2016

PEMERINTAH KABUPATEN SERUYAN
INSPEKTORAT
Jalan Jenderal A. Yani No.- Kuala Pembuang (74212) Kalimantan Tengah
Telepon (0538) 2707199 Faximile (0538) 2022337

UNIT KERJA	INSPEKTORAT KABUPATEN SERUYAN
BAGIAN/BIDANG/ SUBBAGIAN	

Kode :

Kegiatan : Pelaksanaan Ekspose Internal Hasil Pengawasan

A. UMUM

1. Pelaksanaan ekspose internal hasil pengawasan dilakukan secara berkesinambungan oleh auditor bersama dengan pegawai Inspektorat lainnya di lingkungan Inspektorat dengan tujuan untuk mematangkan perencanaan penugasan dan mematangkan hasil audit yang telah dilaksanakan sebelum diterbitkan laporan hasil audit, sehingga terjadi persepsi yang sama.
2. Pelaksanaan ekspose harus dilakukan pada saat tahap perencanaan dan pada saat penyelesaian audit.
3. Hasil ekspose harus dibuatkan notulen.

B. PIHAK-PIHAK YANG TERKAIT

1. Inspektur
2. Sekretaris Inspektur
3. Irban Wilayah I/II/III/IV
4. Pejabat Struktural
5. Pejabat Fuangsional Auditor

C. PROSEDUR

No.	Prosedur	Jangka waktu maksimal penyelesaian sejak saat berkas diterima
01.	Pada saat tahap perencanaan penugasan pengawasan, Tim Auditor melakukan ekspose rencana penugasannya dengan menjelaskan tujuan penugasan, ruang lingkup penugasan, dan *tentatif audit objektive* bersama dengan seluruh tim auditor dan pejabat struktural yang ada.	2 menit
02.	Setelah pelaksanaan penugasan di lapangan selesai, sebelum proses penyusunan laporan hasil audit, tim auditor melakukan ekspose permasalahan hasil audit sekaligus dilakukan proses reviu hasil audit.	3 menit
03.	Hasil ekspose intern dibuatkan notulen hasil ekspose dan diarsipkan oleh Sekretaris.	1 jam

D. FORMULIR/DOKUMEN YANG DIGUNAKAN

1. Notulen Hasil Ekspose

Kuala Pembuang, 30 September 2016

Inspektur,

HADRIANSYAH, S.Pd
Pembina Utama Muda, (IV/c
NIP. 19580808 197903 1 010