



INSTITUT AGAMA KRISTEN NEGERI KUPANG
SATUAN PENGAWASAN INTERNAL

KEMENTERIAN AGAMA

NOMOR SOP		74/Ikn.01/XII/OT.01.4/12/2025
TGL. PEMBUATAN		02 Desember 2025
TGL. REVISI		11 Februari 2026
TGL. EFEKTIF		23 Februari 2026
DISAHKAN OLEH		
NAMA SOP		SOP Monitoring Tindak Lanjut Penyelesaian Rekomendasi LHP Auditor Eksternal
KUALIFIKASI PELAKSANAAN		
1	Memahami tata cara penyelesaian tindak lanjut Laporan Hasil Pemeriksaan (LHP) BPK-RI.	
2	Memahami isi subtansi SOP yang disusun.	
PERALATAN/PERLENGKAPAN		
1	Bukti Kerja	
2	Komputer dan jaringan internet	
PENCATATAN DAN PENDAPATAN		
1	Disimpan sebagai data elektronik dan manual	

SOP Monitoring Tindak Lanjut Penyelesaian Rekomendasi LHP BPK, BPKP, Inspektorat Jenderal & KAP

No.	Kegiatan	Pelaksana						Mutu Baku			Keterangan
		Rektor	Biro	Ketua SPI	Tim SPI	Auditor Eksternal	Auditi	Kelengkapan	Waktu	Output	
1	Rektor IAKN Kupang mengeluarkan nota dinas untuk memonitoring Tindak Lanjut Penyelesaian Rekomendasi LHP dari BPK, BPKP, Inspektorat Jenderal atau KAP							1. Nota Dinas	1 hari	Disposisi/Catatan	
2	Rektor menugaskan Ketua SPI untuk memonitoring hasil pemeriksaan BPK, BPKP, Inspektorat Jenderal, atau KAP							LHA, LHR, dan LHE	1 hari	Disposisi/Catatan	
3	Ketua SPI berkoordinasi dengan Tim SPI untuk melakukan memonitoring Tindak Lanjut Penyelesaian Rekomendasi LHP dari BPK, BPKP, Inspektorat Jenderal atau KAP							LHA, LHR, dan LHE	1 hari	Disposisi/Catatan	
4	Tim SPI berkoordinasi dengan auditi untuk melakukan cross-check atas Laporan Hasil Pemeriksaan LHA, LHE dan LHR terhadap Laporan Tindak Lanjut							LHA, LHR, dan LHE	7 hari	Disposisi/Catatan	
5	Penyampaian laporan hasil monitoring TLHP dan menyampaikan kepada Rektor							LHA, LHR, dan LHE	2 hari	Laporan	
6	Rektor mengeluarkan nota dinas kepada Kepala Biro untuk mengirimkan hasil Tindak lanjut atas perbaikan hasil temuan							Dokumen bukti tindak lanjut tervalidasi	1 hari	Laporan	
7	Kepala Biro mengirimkan Hasil Tindak Lanjut atas perbaikan Hasil Temuan dari auditi ke pihak BPK, BPKP, Itjen atau KAP.							Laporan TLHP		Laporan TLHP	