



LAPORAN AUDIT INTERNAL

Nama Lembaga : PT SERTIFIKASI KONTRAKTOR INDONESIA
Alamat : Wijaya Grand Centre Blok D-1 Lt 3, Jln. Darmawangsa Raya No. 2,
Kebayoran Baru. Jakarta Selatan

Tujuan Audit

1. Memastikan tercapainya kesesuaian unsur-unsur sistem manajemen mutu dengan standar yang ditentukan
2. Memastikan tercapainya tujuan mutu yang telah ditentukan
3. Memeriksa kesesuaian dan ketidaksesuaian dengan standar yang digunakan dan memberikan masukan untuk peningkatan sistem mutu yang diterapkan

Ruang Lingkup

Ruang lingkup audit mencakup kegiatan proses sertifikasi sesuai dengan standar SNI ISO/ 17065 : 2012

Audit Ke: 2		Waktu Audit: 09.00 - 17.00	Tanggal Rapat Pembukaan 27 Desember 2024	
Tanggal Audit 27 - 28 Desember 2024			Tanggal Rapat Penutupan 28 Desember 2024	
Nama Tim Auditor		Hasil Audit Proses/Prosedur Operasional	Bagian/unit	Auditee
<u>1</u>	Didin Rosidin	- Klausul : 4.3 PT SKI telah memiliki cadangan keuangan berupa deposito untuk mengakomodasi kemungkinan terjadinya tanggung gugat oleh klien di masa mendatang. Namun, belum ditemukan adanya cadangan dana khusus untuk mengantisipasi kebutuhan akibat pemutusan hubungan kerja (PHK).	Top Manajemen	Agus S. Riyanto
2	Didin Rosyidin	- Klausul : 6.1 LSBU PT SKI sudah memiliki kelengkapan administrasi, penerbitan surat keputusan, surat perjanjian kontrak, dan perjanjian kontrak kerja Terdapat kontrak kerja yang belum diperbaharui sampai dengan mendekati akhir perjanjian kontrak kerja tersebut.	Administrasi	Suhertinah



3	Suhertinah	<p>Klausul : 8.4 Pada prosedur pengendalian rekaman PT SKI, ditemukan beberapa kekurangan:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Belum terdapat prosedur untuk perekaman nomor surat masuk dan keluar. 2. Prosedur rekaman dokumen keuangan belum menetapkan jangka waktu penyimpanan dokumen, yang seharusnya ditentukan selama 10 tahun. 3. Prosedur pemusnahan dokumen belum mencantumkan ketentuan untuk pembuatan berita acara pemusnahan. 	Teknik Operasional dan Mutu	Didin Rosyidin
4	Didin Rosidin	<p>- Klausul 4.3 PT SKI telah memiliki cadangan keuangan berupa deposito untuk mengakomodasi kemungkinan terjadinya tanggung gugat oleh klien di masa mendatang. Namun, belum ditemukan adanya cadangan dana khusus untuk mengantisipasi kebutuhan akibat pemutusan hubungan kerja (PHK).</p>	Keuangan	M .Jenal
5	Didin Rosidin	<p>- Klausul 6.1 LSBU PT SKI sudah memiliki kelengkapan administrasi, penerbitan surat keputusan, surat perjanjian kontrak, namun dalam hal personil sudah tidak menjabat pada posisi penugasannya. Dalam hal perjanjian kontrak kerja, belum diperbaharui.</p>	Administrasi	Suhertinah
		-		

**FORMULIR
PERMINTAAN TINDAKAN PERBAIKAN**

No.	Uraian ketidaksesuaian	Tindakan Perbaikan (disertai Analisis Penyebab, Koreksi dan tindakan korektif) (diisi oleh auditi)	Bukti tindakan perbaikan (diisi oleh auditi)	Hasil Verifikasi dan tanggal Verifikasi (diisi oleh tim auditor)
KLAUSUL 4 : PERSYARATAN UMUM. 4.1 Masalah Hukum dan Kontrak 4.2 Manajemen Ketidakberpihakan 4.3 Tanggung Gugat dan Keuangan 4.4 Kondisi Non Diskriminasi 4.5 Kerahasiaan 4.6 Ketersediaan Informasi Publik KLAUSUL 5 : Persyaratan Struktural 5.1 Struktur Organisasi dan Manajemen Puncak 5.2 Mekanisme untuk Menjaga Ketidakberpihakan				
1.	Auditor : Didin Rosidin - Klausul 4.3 PT SKI telah memiliki cadangan keuangan berupa deposito untuk mengakomodasi kemungkinan terjadinya tanggung gugat oleh klien di masa mendatang. Namun, belum ditemukan adanya cadangan dana khusus untuk mengantisipasi kebutuhan akibat pemutusan hubungan kerja (PHK).	Analisis Penyebab : Tidak adanya cadangan dana khusus untuk PHK disebabkan oleh kurangnya identifikasi kebutuhan terhadap risiko yang berhubungan dengan pengelolaan tenaga kerja, khususnya dalam hal PHK, pada proses perencanaan keuangan perusahaan. Koreksi : Manajemen PT SKI telah menetapkan cadangan dana khusus untuk kebutuhan PHK berupa deposito senilai setengah dari total gaji seluruh pegawai selama satu bulan.	Auditee : Agus S. Riyanto Manajemen telah menyediakan cadangan dana untuk PHK berupa deposito senilai setengah dari gaji seluruh pegawai selama satu bulan. Dokumentasi terkait pembentukan dan penempatan cadangan ini telah dilampirkan sebagai bukti tindakan perbaikan.	Rencana Perbaikan : 30 Desember 2024 – 31 Januari 2025

		<p>Tindakan Korektif :</p> <ul style="list-style-type: none"> -Evaluasi Risiko Keuangan: Melakukan peninjauan ulang terhadap semua potensi risiko keuangan, termasuk risiko terkait tenaga kerja, untuk memastikan bahwa cadangan dana mencakup semua kebutuhan kritis. -Penyusunan Kebijakan Cadangan Dana: Mengembangkan kebijakan formal tentang alokasi cadangan dana, mencakup kebutuhan operasional, tanggung gugat, dan pengelolaan tenaga kerja, termasuk PHK. -Monitoring dan Review Berkala: Melakukan monitoring berkala terhadap cadangan dana yang telah dialokasikan untuk memastikan kecukupan dan penyesuaian dengan kondisi keuangan perusahaan. 		
KLAUSUL 6 : Persyaratan Sumber Daya 6.1 Personil Lembaga Sertifikasi 6.2 Sumber Daya untuk Evaluasi				
1.	<p>Auditor : Didin Rosidin</p> <ul style="list-style-type: none"> - Klausul 6.1 LSBU PT SKI sudah memiliki kelengkapan administrasi, penerbitan surat keputusan, surat perjanjian kontrak, namun dalam hal personil sudah tidak menjabat pada posisi penugasannya. Dalam hal perjanjian kontrak kerja, belum diperbaharui. 	<p>Analisis Penyebab :</p> <p>Terjadi kekeliruan dalam hal perubahan jabatan personil</p> <p>Koreksi :</p> <p>LSBU PT SKI segera melakukan pembaruan pengarah sesuai dengan persyaratan, melakukan review menyeluruh terhadap dokumen-dokumen terkait pengarah dan personil serta melakukan pembaharuan terhadap dokumen Surat Keputusan</p>	<p>Auditee : Suhertinah</p> <p>LSBU PT SKI telah melakukan langkah-langkah perbaikan yang komprehensif, pembaruan seluruh dokumen SK pengangkatan dan penetapan serta surat perjanjian kerja baik untuk personil LSBU PT SKI agar selaras dengan regulasi yang berlaku, sebagaimana perbaikan laporan hasil audit</p>	<p>Rencana Perbaikan :</p> <p>30 Desember 2024 – 31 Januari 2025</p>

		<p>(SK) jabatan sesuai dengan kebijakan dari LSBU PT SKI</p> <p>Tindakan Korektif : LSBU PT SKI serta merencanakan sistem yang lebih efektif dalam memantau perubahan regulasi dan memastikan bahwa dokumen administrasi selalu terbaru sesuai ketentuan yang berlaku</p>	internal yang dilakukan oleh PT SKI yang sudah dilampirkan.	
KLAUSUL 7 : Persyaratan Proses <ul style="list-style-type: none"> 7.1 Umum 7.2 Permohonan 7.3 Tinjauan Permohonan 7.4 Evaluasi 7.5 Tinjauan 7.6 Keputusan Sertifikasi 7.7 Dokumentasi Sertifikasi 7.8 Direktori Produk yang Disertifikasi 7.9 Survailen 7.10 Perubahan yang Mempengaruhi Sertifikasi 7.11 Penghentian, Pengurangan, Pembekuan atau Pencabutan Sertifikasi 7.12 Rekaman 7.13 Keluhan dan Banding 				
1.	<p>Auditor : M. Jenal</p> <p>- Klausul 7.12 PT. LSBU SKI belum melaksanakan Prosedur Survailen (POS 13.SVV-SKI) yang menyatakan 'Untuk melaksanakan survailen, dibentuk Tim yang salah satunya beranggotakan Asesor Badan Usaha' (Item 6.1) secara</p>	<p>Analisis Penyebab :</p> <p>LSBU PT SKI memiliki prosedur untuk surveilans, kurangnya verifikasi dan koordinasi serta komunikasi yang efektif terkait pembentukan tim surveilans sehingga belum tercapai keselarasan dengan instruksi kerja.</p> <p>LSBU PT SKI sudah mengimplementasikan pelaksanaan surveilans kepada badan usaha yang SBU nya diterbitkan melalui LSBU PT SKI</p>	Auditee : Didin Rosidin	<p>Rencana Perbaikan :</p> <p>30 Desember 2024 – 31 Januari 2025</p>

	<p>konsisten terbukti telah dibuat adanya SK/surat pembentukan Tim Survailen oleh LSBU namun terdapat ketidaksesuaian pada lampiran dan Pelaksanaan survailen belum dilakukan sampai tuntas, terbukti Badan Usaha yang mendapatkan surat tidak lanjut/hasil survailen belum sesuai dengan BUJK yang disurveilkan.</p>	<p>berikut juga terkait sosialisasi aturan / informasi surveilans terkait sanksi sesuai dengan aturan yang berlaku kepada badan usaha, namun kelengkapan dan tanggapan dari badan usaha yang kurang dan informasi regulasi terbaru yang belum dipahami dengan baik kepada pemegang SBU serta verifikasi dan pengecekan yang belum optimal dari personil LSBU PT SKI</p> <p>Koreksi : LSBU PT sudah melakukan perbaikan SK pembentukan Tim Surveilans dan melakukan verifikasi serta menindaklanjuti terkait hasil surveilans kepada pemegang SBUJK yang sudah disurveilans.</p> <p>Tindakan Korektif : LSBU PT SKI melakukan perbaikan dan verifikasi dokumen-dokumen yang berkaitan dengan pelaksanaan surveilans, membuat daftar checklist dan meningkatkan koordinasi antar divisi dari mulai perencanaan, penjadwalan sampai dengan tindak lanjut terhadap hasil yang di dapatkan.</p>	<p>Auditee : Didin Rosidin LSBU PT SKI telah melakukan perbaikan terhadap SK pembentukan dan penugasan tim surveilans serta sudah melaksanakan tindak lanjut terhadap hasil surveilans kepada BUJK yang sudah dilakukan surveilans oleh LSBU PT SKI sebagaimana dokumen terlampir.</p>	<p>Rencana Perbaikan : 30 Desember 2024 – 31 Januari 2025</p>
<p>KLAUSUL 8 : Persyaratan Sistem Manajemen</p> <p>8.2 Dokumentasi Sistem Manajemen</p> <p>8.3 Pengendalian Dokumentasi Sistem Manajemen</p> <p>8.4 Pengendalian Rekaman</p> <p>8.5 Tinjauan Manajemen</p>				

8.6 Audit Internal
8.7 Tindakan Korektif
8.8 Tindakan Pencegahan

1.	<p>Auditor : Suhertinah</p> <ul style="list-style-type: none"> - Klausul 8.4 Pada prosedur pengendalian rekaman PT SKI, ditemukan beberapa kekurangan: 4. Belum terdapat prosedur untuk perekaman nomor surat masuk dan keluar. 5. Formulir pengendalian dokumen tidak mencantumkan keterangan mengenai PIC (Person in Charge). 6. Prosedur rekaman dokumen keuangan belum menetapkan jangka waktu penyimpanan dokumen, yang seharusnya ditentukan selama 10 tahun. 7. Prosedur pemusnahan dokumen belum mencantumkan ketentuan untuk pembuatan berita acara pemusnahan. 	<p>Analisis Penyebab :</p> <p>Kekurangan tersebut disebabkan oleh:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Belum optimalnya identifikasi kebutuhan rinci terkait pengelolaan dokumen dan rekaman. 2. Kurangnya perhatian terhadap detail pencatatan dan pengelolaan dokumen yang sesuai dengan standar yang berlaku. 3. Tidak adanya kebijakan internal yang secara spesifik mengatur jangka waktu penyimpanan dokumen keuangan dan tata cara pemusnahan dokumen. <p>Koreksi :</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Prosedur untuk perekaman nomor surat masuk dan keluar telah ditambahkan ke dalam prosedur pengendalian rekaman. 2. Formulir pengendalian dokumen telah diperbarui dengan menambahkan kolom untuk keterangan PIC. 3. Prosedur rekaman dokumen keuangan telah diperbarui dengan menetapkan jangka waktu penyimpanan selama 10 tahun. 4. Prosedur pemusnahan dokumen telah diperbaiki dengan menambahkan ketentuan pembuatan berita acara pemusnahan dokumen. 	<p>Auditee : Didin Rosyidin</p> <ul style="list-style-type: none"> -Prosedur baru untuk perekaman nomor surat masuk dan keluar telah diterapkan, dan dokumentasi prosedur tersedia. -Formulir pengendalian dokumen telah diperbarui dengan mencantumkan keterangan PIC, dengan contoh formulir terlampir. -Ketentuan jangka waktu penyimpanan dokumen keuangan selama 10 tahun telah ditetapkan dalam prosedur dan didokumentasikan. -Prosedur pemusnahan dokumen telah diperbarui dengan ketentuan pembuatan berita acara, dan contoh berita acara pemusnahan dokumen telah dilampirkan sebagai bukti. 	<p>Rencana Perbaikan :</p> <p>30 Desember 2024 – 31 Januari 2025</p>
----	---	--	---	--

		<p>Tindakan Korektif :</p> <ul style="list-style-type: none"> -Evaluasi Prosedur Pengendalian Rekaman: Melakukan peninjauan menyeluruh terhadap prosedur pengendalian rekaman untuk memastikan kelengkapan dan kesesuaiannya dengan standar yang berlaku. -Pelatihan dan Sosialisasi: Memberikan pelatihan dan sosialisasi kepada seluruh staf terkait pentingnya pengelolaan dokumen dan rekaman yang sesuai dengan prosedur baru. -Monitoring dan Audit Berkala: Melaksanakan monitoring dan audit berkala terhadap implementasi prosedur pengendalian rekaman untuk memastikan kesesuaiannya dengan kebijakan yang telah diperbarui. 		
--	--	--	--	--

Oleh:

Direktur Utama PT SKI

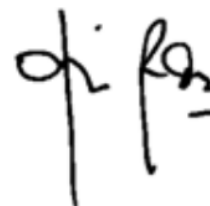


PT SERTIFIKASI KONTRAKTOR INDONESIA

Agus S. Riyanto, S.Sos, MM

Disusun oleh:

Manager Teknik
Operasional dan Mutu



Didin Rosyidin