

## ANALISIS KOMPONEN PENGENDALIAN INTERNAL DI PUSAT PERBUKUAN

No	Komponen	Data	Lokasi	Teknik
1.	Lingkungan Pegendalian ( <i>Control Environment</i> )	8) Integritas dan nilai etika dari karyawan dan manajemen	Visi, Misi, Renstra Jangka Menengah, Jangka Panjang, Peta jalan Perbukuan Nasional (2014) dan jangka panjang(2025)	Wawancara, Dokumen (Laporan Akuntabilitas Kinerja Pemerintah, Analisis Pengembangan Organisasi dan Tata Laksana Perbukuan)
		9) Komitmen manajemen terhadap kompetensi	Kepala Pusat	Laporan Akuntabilitas Kinerja Pemerintah,
		10) Filosofi manajemen dan gaya operasional organisasi	SOP	Setiap subbidang dan subbagian dari masing-masing bidang dan bagian,dokumen
		11) Struktur Organisasi	Permendiknas 23 tahun 2005	Dokumen

No	Komponen	Data	Lokasi	Teknik
		12) Cara unit kerja mendelegasikan kewenangan dan tanggung jawab	Proses analisis jabatan, Uraian Tugas dan fungsi tiap karyawan	Dokumen, wawancara
2.	Penilaian Resiko ( <i>Risk Assessment</i> )	1) Identifikasi Resiko	Tidak tertuang secara eksplisit, namun ada di subbidang atau suubagian masing-masing	Wawancara, Analisis SWOT (umum)
		2) Penilaian Resiko	Tidak tertuang secara eksplisit	Wawancara
3.	Aktivitas Pengendalian ( <i>Control Activities</i> )	1) General Control	Dokumen subbidTatalaksana	Dokumen
		2) Application Control	Dokumen subbidang dan bidang data dan informasi	Dokumen
4.	Komunikasi dan Informasi ( <i>Information and Communication</i> )	1) Sistem Informasi Akuntansi	1.Laporan Barang Milik Negara 2.Laporan Keuangan	Dokumen, wawancara
		2) Komunikasi a) Internal  b) Eksternal	Buletin intern, nota dinas, pengumuman  leaflet/folder, booklet, brosur, poster, banner, iklan media cetak dan	Dokumen dan wawancara

No	Komponen	Data	Lokasi	Teknik
			elektronik, serta website	Dokumen
5.	Pengawasan ( <i>Monitoring</i> )		Pengendalian alat pemantauan dan pengukuran, Rapat Tinjauan Manajemen, Kepala subbidang dan kepala bidang masing-masing, Kepala Pusat, Wakil Manajemen Mutu.	Wawancara, dokumen pedoman mutu.

