



LAPORAN KINERJA AUDIT OPERASIONAL SEMESTER II TAHUN 2024 DAN SEMESTER I TAHUN 2025

PT KERETA API INDONESIA (PERSERO)

**KEGIATAN
UNIT INTERNAL AUDIT
SEMESTER II**

1. Monitoring Tindak Lanjut Hasil Temuan Audit Internal

a. Temuan Audit Operasional

Rekapitulasi tindak lanjut temuan audit operasional dari tahun 2017 s.d. 2025 posisi 31 Desember 2024, terlihat pada tabel berikut.

NO	TAHUN TEMUAN	JUMLAH		SISA											
		TEMUAN (T)	REKOMENDASI (R)	SEMESTER II	S.D. 31 DESEMBER 2024		%		MDP		BD		T	R	
					T	R	T	R	T	R	T	R			
1	2	3	4	5	6	7	8	9=7:3	10=8:4	11	12	13	14	15=3-7	16=4-8
1	2011	660	1.338	-	-	660	1.338	100%	100%	-	-	-	-	-	-
2	2012	250	526	-	-	250	526	100%	100%	-	-	-	-	-	-
3	2013	257	709	-	-	257	709	100%	100%	-	-	-	-	-	-
4	2014	209	622	-	-	209	622	100%	100%	-	-	-	-	-	-
5	2015	150	403	-	-	150	403	100%	100%	-	-	-	-	-	-
6	2016	178	440	-	-	178	440	100%	100%	-	-	-	-	-	-
7	2017	202	500	-	-	201	499	99,5%	99,8%	1	1	-	-	1	1
8	2018	264	569	-	-	264	569	100%	100%	-	-	-	-	-	-
9	2019	285	596	2	5	283	594	99,3%	99,7%	2	2	-	-	2	2
10	2020	159	375	1	1	148	358	93,1%	95,5%	10	13	1	4	11	17
11	2021	171	485	5	16	165	475	96,5%	97,9%	6	10	-	-	6	10
12	2022	105	185	1	1	100	180	95,2%	97,3%	5	5	-	-	5	5
13	2023	73	148	3	9	60	128	82,2%	86,5%	7	10	6	10	13	20
14	2024	81	178	23	53	36	88	44%	49,4%	27	42	18	48	45	90
TOTAL		3.044	7.074	35	85	2.961	6.929	97,3%	98,0%	58	83	25	62	83	145

Keterangan:

T : Temuan
R : Rekomendasi
BD : Belum Ditindaklanjuti
MDP : Masih Dalam proses

Pada Semester II tahun 2024 terdapat tambahan 13 Laporan Hasil Audit yang terbit sehingga menambah 97 rekomendasi. Realisasi penyelesaian rekomendasi tindak lanjut posisi 31 Desember 2024, sebanyak 6.929 atau 98,0%, sisanya sebanyak 83 rekomendasi Masih Dalam Proses penyelesaian (MDP), dan 62 rekomendasi Belum Ditindaklanjuti (BD).

Rekomendasi tindak lanjut temuan audit operasional dari tahun 2017 s.d. 2025 posisi 30 Juni 2025, terlihat pada tabel berikut.

NO	TAHUN TEMUAN	JUMLAH		PENYELESAIAN TINDAK LANJUT						SISA					
		TEMUAN (T)	REKOMENDASI (R)	S.D. SEMESTER I		S.D. 30 JUNI 2025		%		MDP		BD		T	R
						T	R	T	R	T	R	T	R		
1	2	3	4	5	6	7	8	9=7:3	10=8:4	11	12	13	14	15=3-7	16=4-8
1	2017	202	500	-	-	201	499	99,5%	99,8%	1	1	-	-	1	1
2	2018	264	569	-	-	264	569	100%	100%	-	-	-	-	-	-
3	2019	285	596	-	-	283	594	99,3%	99,7%	2	2	-	-	2	2
4	2020	159	375	6	7	154	365	96,9%	97,3%	4	6	1	4	5	10
5	2021	171	485	-	-	165	475	96,5%	97,9%	6	10	-	-	6	10
6	2022	105	185	2	2	102	182	97,1%	98,4%	3	3	-	-	3	3
7	2023	73	148	6	6	66	134	90,4%	90,5%	3	6	4	8	7	14
8	2024	81	178	21	52	57	140	70%	78,7%	21	33	3	5	24	38
9	2025	55	109	30	65	30	65	54,5%	59,6%	8	11	17	33	25	44
TOTAL		1.395	3.145	65	132	1.322	3.023	94,8%	96,1%	48	72	25	50	73	122

Pada Semester I Tahun 2025 terdapat penambahan 12 Laporan terbit sehingga menambah 109 rekomendasi. Realisasi penyelesaian rekomendasi tindak lanjut posisi 30 Juni 2025, sebanyak 3.023 atau 96,1%, sisanya sebanyak 72 rekomendasi Masih Dalam Proses penyelesaian (MDP), dan 50 rekomendasi Belum Ditindaklanjuti (BD).

Demikian disampaikan Laporan Kinerja *Internal Audit* untuk Audit Operasional Semester II tahun 2024 dan semester I Tahun 2025.

Bandung, 19 September 2025

Plt. VP of Evaluation, monitoring, and
Administration



Ari Ahmad Anwari
NIPP 63002