



**LAPORAN KINERJA
AUDIT OPERASIONAL
SEMESTER II TAHUN 2023 DAN SEMESTER I TAHUN 2024**

PT KERETA API INDONESIA (PERSERO)

**KEGIATAN
INTERNAL AUDIT
SEMESTER II TAHUN 2023**

1. Monitoring Tindak Lanjut Hasil Temuan Audit Operasional

Rekapitulasi tindak lanjut temuan audit operasional dari tahun 2011 s.d. 2023 posisi 31 Desember 2023, terlihat pada tabel berikut.

NO	TAHUN TEMUAN	JUMLAH		PENYELESAIAN TINDAK LANJUT						SISA					
		TEMUAN (T)	REKOMENDASI (R)	SM II TAHUN 2023		S.D. SM II TAHUN 2023		%		MDP		BD		T	R
				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=1:7	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	1	1	209	622	100%	100%	-	-	-	-	-	-
5	2015	150	403	-	-	149	402	99,3%	99,8%	1	1	-	-	1	1
6	2016	178	440	-	-	178	440	100%	100%	-	-	-	-	-	-
7	2017	202	500	-	-	200	498	99,0%	99,6%	2	2	-	-	2	2
8	2018	264	569	-	-	264	569	100%	100%	-	-	-	-	-	-
9	2019	285	596	4	12	276	580	96,8%	97,3%	9	16	-	-	9	16
10	2020	159	375	3	6	133	310	83,6%	82,7%	23	52	3	13	26	65
11	2021	171	485	6	30	146	431	85,4%	88,9%	24	40	1	14	25	54
12	2022	105	185	6	13	89	169	84,8%	91,4%	16	15	-	1	16	16
13	2023	73	148	26	59	34	76	46,6%	51,4%	12	16	27	56	39	72
TOTAL		2.963	6.896	46	121	2.845	6.670	96,0%	96,7%	87	142	31	84	118	226

Keterangan:

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

Pada Semester II tahun 2023 terdapat tambahan 19 laporan terbit sehingga menambah 94 rekomendasi. Realisasi penyelesaian rekomendasi tindak lanjut posisi 31 Desember 2023, sebanyak 6.670 rekomendasi atau 96,7%, sisanya sebanyak 142 rekomendasi Masih Dalam Proses penyelesaian (MDP), dan 84 rekomendasi Belum Ditindaklanjuti (BD).

Rekomendasi tindak lanjut temuan audit operasional dari tahun 2011 s.d. 2024 posisi 30 Juni 2024, terlihat pada tabel berikut.

NO	TAHUN TEMUAN	JUMLAH		PENYELESAIAN TINDAK LANJUT						SISA					
		TEMUAN (T)	REKOMENDASI (R)	SM I Tahun 2024		S.D. SM I 2024		%		MDP		BD		T	R
				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=9-7	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	1	1	150	403	100%	100%	-	-	-	-	-	-
6	2016	178	440	-	-	178	440	100%	100%	-	-	-	-	-	-
7	2017	202	500	1	1	201	499	99,5%	99,8%	1	1	-	-	1	1
8	2018	264	569	-	-	264	569	100%	100%	-	-	-	-	-	-
9	2019	285	596	5	9	281	589	98,6%	98,8%	4	7	-	-	4	7
10	2020	159	375	14	47	147	357	92,5%	95,2%	11	14	1	4	12	18
11	2021	171	485	14	28	160	459	93,6%	94,6%	10	14	1	12	11	26
12	2022	105	185	10	10	99	179	94,3%	96,8%	6	5	-	1	6	6
13	2023	73	148	23	43	57	119	78,1%	80,4%	6	9	10	20	16	29
14	2024	36	81	13	35	13	35	36%	43,2%	13	22	10	24	23	46
TOTAL		2.999	6.977	81	174	2.926	6.844	97,6%	98,1%	51	72	22	61	73	133

Pada Semester I Tahun 2024 terdapat penambahan 11 laporan terbit sehingga menambah 81 rekomendasi. Realisasi penyelesaian rekomendasi tindak lanjut posisi 30 Juni 2024, sebanyak 6.844 rekomendasi atau 98,1%, sisanya sebanyak 72 rekomendasi Masih Dalam Proses penyelesaian (MDP), dan 61 rekomendasi Belum Ditindaklanjuti (BD).

Demikian disampaikan Laporan Kinerja *Internal Audit* untuk Audit Operasional Semester II tahun 2023 dan Semester I Tahun 2024.

Bandung 23 Agustus 2024

VP of Evaluation, Monitoring, and
Administration

