



**KEMENTERIAN PENDIDIKAN TINGGI, SAINS,
DAN TEKNOLOGI
UNIVERSITAS MULAWARMAN
SATUAN PENGAWAS INTERNAL**

Rectorat Gunung Kelua, Jl. Kuaro, Samarinda 75123 Kotak Pos 1068
Telp (0541) 741118 Fax (0541) 747479-732870
Laman: spi.unmul.ac.id

**IKHTISAR KINERJA PENGAWASAN INTERNAL
SEMESTER I TAHUN 2026**

Rencana Pengawasan Intern Bidang Nonakademik Satuan Pengawas Internal Tahun 2026 diarahkan untuk mencapai atau melampaui target Perjanjian Kinerja Ketua Satuan Pengawas Internal yang telah disepakati dengan Rektor Universitas Mulawarman, terdiri dari 3 (tiga) sasaran kegiatan dengan 9 (sembilan) indikator kinerja.

Ikhtisar kinerja pengawasan internal yang telah dilaksanakan oleh Satuan Pengawas Internal pada Semester 1 Tahun 2026 sebagai berikut:

No.	Kegiatan Pengawasan	Temuan	Jumlah Rekomendasi
1	Laporan Hasil Reviu Laporan Kinerja Universitas Mulawarman Tahun 2025 No. 30/UN17.O2/PA.02.00/2026 Tanggal 30 Januari 2026	Kelemahan pengendalian intern	29
2	Laporan Hasil Pengawasan Lainnya: Sosialisasi Pengendalian Intern Penilaian dan Pemenuhan Kewajiban Sertifikasi Kompetensi Pejabat Pembuat Komitmen Negara Tersertifikasi No. 32/UN17.O2/PA.02.00/2026 Tanggal 2 Februari 2026	Kelemahan pengendalian intern	7
3	Laporan Hasil Reviu Dokumen Pelaksanaan Anggaran Penelitian Pandanaan Lembaga Pengelola Dana Pendidikan Dengan Judul Upaya Peningkatan Kesehatan Petani Perempuan Melalui Aplikasi Mobile Pendeteksi Kelelahan Kerja. No. 34/UN17.O2/PA.02.00/2026 Tanggal 6 Februari 2026	Kelemahan pengendalian intern	5
4	Laporan Hasil Reviu Laporan Keuangan Universitas Mulawarman Tahun Anggaran 2025 Unaudited (Dengan Kode Satker BA 139.03.693428). No. 38/UN17.O2/PA.02.00/2026 Tanggal 20 Februari 2026	Kelemahan pengendalian intern	27
5	Laporan Hasil Pengawasan Lainnya: Konsultansi Pengendalian Intern Pelaksanaan Anggaran Kegiatan Kajian Resiko Bencana Kabupaten Malinau Tahun 2025 Kerjasama Fakultas Teknik Universitas Mulawarman dengan Badan Penanggulangan Bencana Daerah Kabupaten Malinau. No. 41/UN17.O2/PA.02.00/2026 Tanggal 2 Maret 2026	Kelemahan pengendalian intern	7

6	Laporan Hasil Pengawasan Lainnya: Sosialisasi Pengendalian Intern Pengelolaan Kinerja Pegawai Aparatur Sipil Negara. No. 45/UN17.O2/PA.02.00/2026 Tanggal 11 Maret 2026	Kelemahan pengendalian intern	7
7	Laporan Hasil Pengawasan Lainnya: Sosialisasi Pengendalian Intern Tata Kelola Penyelesaian Piutang BLU Universitas Mulawarman. No. 51/UN17.O2/PA.02.00/2026 Tanggal 31 Maret 2026	Kelemahan pengendalian intern	11
8	Laporan Hasil Pengawasan Lainnya: Konsultansi Pengendalian Intern Persyaratan Pengalaman Manajerial Dalam Pengisian Jabatan Rektor Universitas Mulawarman Periode Tahun 2026-2030. No. 65/DST/UN17.O2/PA.02.00/2026 Tanggal 30 April 2026	Kelemahan pengendalian intern	1
9	Laporan Hasil Pengawasan Lainnya: Konsultansi Pengendalian Intern Pembinaan Disiplin Pegawai Negeri Sipil Fakultas Keguruan dan Ilmu Pendidikan Universitas Mulawarman. No. 68/DST/UN17.O2/PA.02.00/2026 Tanggal 4 Mei 2026	Kelemahan pengendalian intern	4
10	Laporan Hasil Reviu Laporan Keuangan Universitas Mulawarman Tahun Anggaran 2025 Audited (Dengan Kode Satker BA 139.03.693428). No. 72/DST/UN17.O2/PA.02.00/2026 Tanggal 7 Mei 2026	Kelemahan pengendalian intern	35
11	Laporan Hasil Pengawasan Lainnya: Konsultansi Pengendalian Intern Persyaratan Pelaporan Harta Kekayaan Dalam Pengisian Jabatan Rektor Universitas Mulawarman Periode Tahun 2026-2030. No. 76/DST/UN17.O2/PA.02.00/2026 Tanggal 13 Mei 2026	Kelemahan pengendalian intern	1
12	Laporan Hasil Pengawasan Lainnya: Sosialisasi Pengendalian Intern Spend Analysis Dalam Identifikasi Kebutuhan Perencanaan Pengadaan Barang / Jasa Badan Layanan Umum Universitas Mulawarman. No. 77/DST/UN17.O2/PA.02.00/2026 Tanggal 18 Mei 2026	Kelemahan pengendalian intern	4
13	Laporan Hasil Pengawasan Lainnya: Konsultansi Pengendalian Intern Pelaksanaan Anggaran Kerjasama Kegiatan Bulan Kesehatan Gigi Nasional Fakultas Kedokteran Gigi Universitas Mulawarman. No. 82/DST/UN17.O2/PA.02.00/2026 Tanggal 5 Juni 2026	Kelemahan pengendalian intern	9
14	Laporan Hasil Pemantauan Tindak Lanjut Rekomendasi Hasil Pemeriksaan Badan Pemeriksa Keuangan RI pada Badan Layanan Umum Universitas Mulawarman	Kelemahan pengendalian intern	9

	No. 91/DST/UN17.O2/PA.02.00/2026 Tanggal 30 Juni 2026		
15	Laporan Hasil Pengawasan Lainnya Sosialisasi Pengendalian Intern Penyusunan Rancangan Naskah Dinas Standar Biaya Badan Layanan Umum Universitas Mulawarman No. 93/DST/UN17.O2/PA.02.00/2026 Tanggal 30 Juni 2026	Kelemahan pengendalian intern	47
16	Laporan Hasil Reviu Pelaksanaan Anggaran Kajian Penggunaan Teknologi Climate Smart Agriculture (CSA) - Biochar dan Pupuk Organik Probiotik untuk meningkatkan Produktifitas Pertanian Padi di Kalimantan Timur No. 94/DST/UN17.O2/PA.02.00/2026 Tanggal 30 Juni 2026	Kelemahan pengendalian intern	9
	Total		212

Samarinda, 10 Juli 2026



Ketua

Prof. Dr. Muhammad Noor, M.Si, CIAL., CCCO
NIP. 96008171986011001