




PEMERINTAH KABUPATEN LIMA PULUH KOTA
INSPEKTORAT

	<p>Nomor SOP Tanggal Pembuatan Tanggal Revisi Tanggal Efektif Disahkan oleh</p>	<p>700/11/INSP-LKP/2018 26 Januari 2018</p> <p>INSPEKTUR DAERAH  Drs. AZWARDI, MM NIP. 19611019 198503 1 005</p>
<p>Dasar Hukum</p> <ol style="list-style-type: none">1. Peraturan Pemerintah Nomor 12 Tahun 2017 tentang Pedoman Pembinaan dan Pengawasan Penyelenggaraan Pemerintahan Daerah2. Peraturan Menteri Negara Pendayagunaan Aparatur Negara dan Reformasi Birokrasi Nomor 19 Tahun 2009 tentang Pedoman Kendali Mutu Audit Aparatur Pengawasan Intern Pemerintah3. Peraturan Menteri Pendayagunaan Aparatur Negara dan Reformasi Birokrasi Nomor 35 Tahun 2012 tentang Pedoman Penyusunan Standar Operasional Prosedur Administrasi Pemerintahan4. Peraturan Bupati Lima Puluh Kota Nomor 47 Tahun 2016 tentang Kedudukan, Susunan, Organisasi, Tugas dan Fungsi, Serta Tata Kerja Inspektorat Daerah	<p>Nama SOP</p> <p>Kualifikasi pelaksana</p> <ol style="list-style-type: none">1. Memahami Tugas Pokok dan fungsi Inspektorat Kabupaten Lima Puluh Kota2. Memahami Struktur Organisasi dan Tata Kerja Inspektorat Kabupaten Lima Puluh Kota3. Memahami Peraturan Perundang-Undangan yang berkaitan dengan Pengawasan4. Memahami Standar Audit APiP5. Memahami Kode Etik APiP	<p>Penyusunan Program Kerja Pengawasan Tahunan (PKPT) Berbasis Resiko</p>
<p>Keterkaitan</p> <ol style="list-style-type: none">1. SOP Audit Operasional2. SOP Audit Khusus/Kasus3. SOP Pengawasan lainnya	<p>Peralatan/perengkapan</p> <ol style="list-style-type: none">1. Program Kerja Pengawasan Tahunan2. Printer3. ATK4. Laptop/Komputer5. Lain-Lain	<p>Pencatatan dan pendataan</p> <p>Disimpan sebagai data manual dan komputerisasi</p>
<p>Peringatan</p> <p>Jika penerbitan PKPT Terlambat maka akan berdampak kepada Keterlambatan pelaksanaan kegiatan pengawasan</p>		

Kegiatan		Pelaksana		Mutu Baku		Output		Keterangan	
	Penyusunan Program Kerja Pengawasan Tahunan (PKPT)	Bagian Hukum	Inspektur	Sekretaris	Ihban	K	rencanaan Keuangan		
	Kasubdag Perencanaan dan Keuangan menyiapkan data dan menyusun Daftar Objek Pengawasan Audit (Risk and Audit Universe) sebagai acuan untuk mendapatkan skala prioritas objek pengawasan.						Data Anggaran, Aset, SDM, TLHP masing-masing OPD dsb. Laptop, Printer	3 Hari	Peta Resiko dan Audit Universe
2	3 (tiga) bulan sebelum Tahun Anggaran berakhir, Inspektur Pembantu sesuai dengan Usunannya membuat skala prioritas Objek Pengawasan dengan mempedomani Risk and Audit Universe yang disusun Kasubdag Perencanaan dan Keuangan						Peta Resiko dan Audit Universe, ATK, Laptop, Printer	1 Hari	Konsep Skala Prioritas
3	Kasubdag Perencanaan dan Keuangan menyusun Usulan Program Kerja Pengawasan Tahunan Berbasis Resiko (UPKPT) Berbasis resiko berdasarkan data skala prioritas yang disampaikan Ihban						Konsep skala prioritas, Laptop, ATK, Printer.	2 Hari	Konsep UPKPT
4	Ihban Menertima konsep penyusunan UPKPT berbasis resiko untuk diturunkan kepada jabatan Fungsional (JF) dibawahnya untuk dilakukan pembahasan serta menugaskan JF untuk menyiapkan bahan-bahan penyusunan PKPT berbasis resiko dan Menyusun Konsep PKPT berbasis resiko						Konsep UPKPT, Laptop, ATK, Printer	1 Hari	Hasil Pembahasan
5	Ihban menyerahkan konsep PKPT berbasis resiko yang telah disusun kepada Sekretaris untuk dikaji dan dikoreksi						Hasil Pembahasan, Laptop, printer, ATK	1 Hari	Konsep PKPT
6	Usulan konsep PKPT berbasis resiko yang telah dikaji dan dikoreksi diserahkan oleh Sekretaris kepada Inspektur Daerah bila tidak ada dikoreksi, namun jika terdapat koreksi dikembalikan ke Kasubdag Perencanaan dan Keuangan untuk diperbaiki						Konsep PKPT, Laptop, printer, ATK	1 Hari	PKPT
7	PKPT berbasis resiko yang telah disetujui oleh Inspektur Daerah disampaikan ke Bagian Hukum dan Kepala daerah untuk ditetapkan menjadi Keputusan Bupati, namun jika terdapat koreksi dikembalikan ke Inspektur Daerah untuk diperbaiki						PKPT	5 Hari	SK PKPT, Notulen, Daftar hadir koordinasi PKPT dengan Kepala Daerah
8	Sekretaris menerima PKPT Berbasis resiko yang telah ditetapkan Oleh Bupati Lima Puluh Kota						SK PKPT	15 Menit	SK PKPT
9	Sekretaris menyerahkan PKPT Berbasis Resiko kepada Kasubdag Perencanaan dan Keuangan untuk diperbanyak dan didistribusikan kepada Inspektur, Ihban, Sekretaris dan Masing-masing Kasubdag						SK PKPT	15 Menit	SK PKPT

Sarlemak, 26 Januari 2018

Inspektur

Kabupaten Lima Puluh Kota

Drs. AZWARDI, MM

NIP. 19611019 198503 1 005