



BUPATI WAY KANAN
PROVINSI LAMPUNG

KEPUTUSAN BUPATI WAY KANAN
NOMOR: B. 15 /III.01-WK/HK/2024
TENTANG
PROGRAM KERJA PEMBINAAN DAN PENGAWASAN
TAHUN ANGGARAN 2024

BUPATI WAY KANAN,

- Menimbang : bahwa untuk melaksanakan ketentuan Pasal 4 ayat (2) Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 19 Tahun 2023 tentang Perencanaan Pembinaan dan Pengawasan Penyelenggaraan Pemerintahan Daerah Tahun 2024, perlu menetapkan Keputusan Bupati tentang Program Kerja Pembinaan dan Pengawasan Tahun Anggaran 2024;
- Mengingat : 1. Undang-Undang Nomor 12 Tahun 1999 tentang Pembentukan Kabupaten Daerah Tingkat II Way Kanan, Kabupaten Daerah Tingkat II Lampung Timur dan Kotamadya Tingkat II Metro (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 1999 Nomor 46, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 3825);
2. Undang-Undang Nomor 23 Tahun 2014 tentang Pemerintahan Daerah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2014 Nomor 244, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 5587), sebagaimana telah beberapa kali diubah terakhir dengan Undang-Undang Nomor 6 Tahun 2023 tentang Penetapan Peraturan Pemerintah Pengganti Undang-Undang Nomor 2 Tahun 2022 tentang Cipta Kerja Menjadi Undang-Undang (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2023 Nomor 41, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 6856);
3. Peraturan Pemerintah Nomor 12 Tahun 2017 tentang Pembinaan dan Pengawasan Pemerintahan Daerah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2017 Nomor 73, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 6041);
4. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 19 Tahun 2023 tentang Perencanaan Pembinaan dan Pengawasan Penyelenggaraan Pemerintahan Daerah Tahun 2024 (Berita Negara Republik Indonesia Tahun 2023 Nomor 1032);

MEMUTUSKAN:

- Menetapkan : KEPUTUSAN BUPATI PROGRAM KERJA PEMBINAAN DAN PENGAWASAN TAHUN ANGGARAN 2024.

KESATU...

- KESATU : Menetapkan Program Kerja Pembinaan dan Pengawasan Tahun Anggaran 2024 Kabupaten Way Kanan sebagaimana tercantum dalam Lampiran I dan Lampiran II yang merupakan bagian tidak terpisahkan dari Keputusan ini.
- KEDUA : Biaya yang timbul akibat ditetapkannya Keputusan ini dibebankan pada Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Tahun Anggaran 2024, Dokumen Pelaksanaan Anggaran Inspektorat Daerah Kabupaten Way Kanan.
- KETIGA : Keputusan Bupati ini mulai berlaku pada tanggal ditetapkan.

Ditetapkan di Blambangan Umpu
pada tanggal 12 Januari 2024



Tembusan:

1. Gubernur Lampung di Bandar Lampung.
2. Ketua DPRD Kabupaten Way Kanan di Blambangan Umpu.
3. Wakil Bupati Way Kanan di Blambangan Umpu.
4. Kepala Satuan Kerja Perangkat Daerah se-Kabupaten Way Kanan di Blambangan Umpu.

LAMPIRAN I
KEPUTUSAN BUPATI WAY KANAN
NOMOR:B.15/III.01-WK/HK/2024
TENTANG
PROGRAM KERJA PEMBINAAN
DAN PENGAWASAN TAHUN
ANGGARAN 2024

PEMBINAAN DAN PENGAWASAN KEPALA DAERAH
TERHADAP PERANGKAT DAERAH

A. BENTUK PEMBINAAN DAN PENGAWASAN

1. Pembinaan dan pengawasan pelaksanaan urusan pemerintah daerah yang menjadi kewenangan daerah.
Pelaksanaan pembinaan dan pengawasan urusan pemerintahan yang menjadi kewenangan daerah dilakukan terhadap program, kegiatan, sub kegiatan yang tercantum dalam rencana pembangunan jangka menengah daerah dan/atau rencana kerja pemerintah daerah Tahun 2024 dengan sasaran prioritas daerah yang memiliki risiko dan daya ungkit tinggi untuk meningkatkan pertumbuhan daerah yaitu pengendalian inflasi daerah, kemiskinan dan kemiskinan ekstrem, Tingkat pengangguran terbuka, investasi dan pelayanan publik dan/atau penanganan stunting. Pelaksanaan Pembinaan dan pengawasan urusan pemerintahan yang menjadi kewenangan daerah dilakukan dalam bentuk:
- a. Pemeriksaan Ketaatan terhadap ketentuan peraturan perundang-undangan termasuk ketaatan terhadap Norma, Standar, Prosedur dan Kriteria (NSPK) yang ditetapkan oleh Pemerintah Pusat dan/atau
 - b. Pemeriksaan Kinerja.
2. Pembinaan dan pengawasan akuntabilitas pengelolaan keuangan daerah yang bersumber dari anggaran pendapatan dan belanja daerah yaitu:
- a. Reviu Dokumen Perencanaan Pembangunan dan Rencana Keuangan Daerah

No	Sasaran	Fokus
1.	Meningkatnya Kualitas Rencana Kerja Pemerintah Daerah (RKPD)	a. Pengujian atas kesesuaian rancangan akhir rencana kerja pemerintah daerah dengan peraturan daerah tentang rencana pembangunan jangka menengah daerah; b. pengujian atas penyusunan substansi antar bab pada rancangan akhir rencana kerja pemerintah daerah; dan c. pengujian atas kesesuaian indikator dan target kinerja dengan program, kegiatan dan sub kegiatan dalam rancangan akhir rencana kerja pemerintah daerah
2.	Meningkatnya kualitas Rancangan akhir rencana kerja perangkat daerah (Renja-PD)	a. Pengujian atas kesesuaian rancangan akhir rencana kerja perangkat daerah dengan rencana kerja pemerintah daerah;

No	Sasaran	Fokus
		b. pengujian atas penyusunan substansi antar bab pada rancangan akhir rencana kerja perangkat daerah; dan c. pengujian atas kesesuaian indikator dan target kinerja dengan program, kegiatan dan sub kegiatan dalam rancangan akhir rencana kerja perangkat daerah.
3.	Meningkatnya Kualitas Kebijakan Umum Anggaran dan Prioritas Plafon Anggaran Sementara (KUA-PPAS)	a. Pengujian konsistensi/keselarasan rancangan kebijakan umum anggaran dan prioritas plafon anggaran sementara dengan peraturan kepala daerah tentang rencana kerja perangkat daerah b. pengujian kaidah penganggaran dalam kebijakan umum anggaran dan prioritas plafon anggaran sementara, meliputi: 1) pendapatan daerah; 2) belanja daerah; dan 3) pembiayaan daerah.
4.	Meningkatnya Kualitas Rencana Kerja Anggaran Satuan Kerja Perangkat Daerah (RKA-SKPD)	a. Pengujian konsistensi/keselarasan rencana kerja anggaran satuan kerja perangkat daerah dengan kebijakan umum anggaran dan prioritas plafon anggaran sementara dan peraturan kepala daerah tentang rencana kerja perangkat daerah; b. pengujian kaidah penganggaran dalam rencana kerja anggaran satuan kerja perangkat daerah, meliputi: 1) pendapatan daerah; 2) belanja daerah; dan 3) pembiayaan daerah. dengan indikator dan target kinerja yang telah ditetapkan dalam peraturan kepala daerah tentang rencana kerja perangkat daerah.
5.	Meningkatnya akurasi pengalokasian dan ketepatan waktu penyaluran dana alokasi khusus (DAK)	Pengujian terhadap laporan realisasi penyerapan dana dan capaian keluaran (<i>output</i>) kegiatan DAK fisik per jenis bidang/ sub bidang.

b. Pemeriksaan Pengelolaan Keuangan Daerah

No	Sasaran	Fokus
1.	Meningkatnya Akuntabilitas Pengelolaan Pendapatan Daerah	a. akuntabilitas pelaksanaan pemungutan mulai dari penghimpunan data objek dan subjek pajak atau retribusi, penentuan besarnya pajak atau retribusi yang terutang sampai kegiatan penagihan pajak atau retribusi kepada wajib pajak atau wajib retribusi serta pengawasan penyetorannya; b. kepatuhan pemerintah daerah untuk mengalokasikan pendapatan pajak dan retribusi daerah untuk belanja daerah; c. kesesuaian pembayaran insentif pemungut pajak dengan ketentuan perundang-undangan; dan d. penagihan piutang daerah.
2.	Meningkatnya Akuntabilitas pengelolaan belanja daerah.	a. Akuntabilitas pelaksanaan pengelola belanja sesuai dengan urusan yang telah menjadi kewenangannya dan/atau telah memiliki dasar hukum yang melandasinya; b. akuntabilitas belanja yang memiliki potensi risiko korupsi, yaitu; 1) hibah dan bantuan sosial; 2) pengadaan barang dan jasa; dan 3) perjalanan dinas
3.	Meningkatnya Akuntabilitas Pengelolaan Pembiayaan Daerah	Pelaksanaan pengelolaan penyertaan modal daerah telah sesuai dengan peraturan perundang-undangan.
4.	Meningkatnya kualitas Pengelolaan kas dan persediaan	a. Sistem pengendalian intern yang handal dalam realisasi pendapatan dan belanja daerah; b. pengelolaan deposito; c. pengelolaan persediaan; dan administrasi pencatatan kas di bendahara bantuan operasional sekolah
5.	Meningkatnya kualitas Pengelolaan barang milik daerah	a. perencanaan kebutuhan dan penganggaran; b. penggunaan; c. pemanfaatan; d. pengamanan dan pemeliharaan; dan e. pemindahtanganan

c. Reviu Laporan Keuangan

No	Sasaran	Fokus
1.	Tersedianya Laporan Keuangan yang memadai sesuai kaidah akuntansi pemerintahan.	memberikan keyakinan secara terbatas atas laporan keuangan bahwa tidak ada modifikasi material yang harus dilakukan atas laporan keuangan disajikan berdasarkan sistem pengendalian intern yang memadai dan sesuai dengan standar akuntansi pemerintahan, khususnya terhadap pengelolaan kas daerah, persediaan dan pencatatan piutang.

d. Kegiatan Pengawasan Lainnya

No	Sasaran	Fokus
1.	Meningkatnya kualitas pengadaan Barang dan Jasa memiliki nilai signifikan dan strategis	<i>Probity Audit</i> terhadap Pengadaan barang dan jasa yang memiliki nilai signifikan dan strategis
2.	Tersedianya laporan Kinerja yang memadai dan berkualitas	Memberikan keyakinan secara terbatas atas laporan kinerja bahwa laporan kinerja telah menyajikan informasi kinerja yang andal, akurat dan berkualitas.
3.	Tersedianya Laporan penyelenggaraan pemerintahan daerah yang memadai dan berkualitas	Memberikan keyakinan mengenai akurasi, keandalan dan keabsahan informasi kinerja dalam laporan penyelenggaraan pemerintahan daerah.
4.	Tersedianya layanan Pehitungan kerugian keuangan daerah	Kasus kerugian negara yang dilimpahkan oleh aparat penegak hukum untuk dilakukan perhitungan kerugian keuangan negara/daerah
5.	Tersedianya Perencanaan dan penganggaran yang berbasis gender (<i>responsive gender</i>)	Meyakinkan perencanaan dan penganggaran daerah telah memperhatikan gender.
6.	Meningkatkan kualitas Pengelolaan keuangan desa	a. efektifitas pengelolaan keuangan desa daerah kabupaten/kota; b. pengelolaan keuangan dan asset desa; c. pengelolaan keuangan badan usaha milik desa;

No	Sasaran	Fokus
		d. konsistensi rancangan anggaran pendapatan dan belanja desa dengan rencana kerja pemerintah desa; e. kualitas belanja desa; f. pengadaan barang dan jasa di desa; dan g. pemantauan atas penyaluran dana transfer ke desa dan capaian keluaran desa.
7	Terselenggaranya Pendampingan penerapan standar pelayanan minimal	a. pengumpulan data b. perhitungan kebutuhan pemenuhan pelayanan dasar; c. penyusunan rencana pemenuhan pelayanan dsar; dan d. pelaksanaan pemenuhan pelayanan dasar.
8	Meningkatnya kualitas pengadaan barang/jasa	Pengadaan Barang/jasa melalui <i>e-purchasing</i>

3. Penguatan tata kelola pemerintahan dan Peningkatan Integritas

No	Sasaran	Fokus
1.	Meningkatnya Monitoring pelaporan LHKPN dan LHKASN.	Kepatuhan dan ketepatan waktu wajib lapor LHKPN dan LHKASN dalam menyampaikan laporan kekayaan.
2.	Terselenggaranya penyelenggaraan pemerintahan bebas gratifikasi	Optimalisasi tugas dan fungsi unit pengendalian gratifikasi, berdasarkan kebijakan komisi pemberantasan korupsi meliputi: a. penanganan laporan penerimaan/ penolakan gratifikasi dari pegawai negeri dan/atau penyelenggara negara; b. implementasi program pengendalian gratifikasi, meliputi: 1) Pre-implementasi: a) perolehan komitmen pimpinan instansi; b) penyusunan ketentuan/kebijakan pengendalian gratifikasi; c) pembentukan unit pengendalian gratifikasi; dan d) pendaftaran akun gratifikasi online unit pengelola gratifikasi instansi.

No	Sasaran	Fokus
		2) Implementasi: a) penyusunan rencana kerja implementasi program pengendalian gratifikasi; b) diseminasi ketentuan/kebijakan pengendalian gratifikasi; c) identifikasi dan analisis risiko penerimaan gratifikasi; dan d) respon/penanganan risiko penerimaan gratifikasi. 3) Pasca Implementasi a) monitoring dan evaluasi implementasi program pengendalian gratifikasi; dan b) tindak lanjut hasil monitoring dan evaluasi implementasi program pengendalian gratifikasi.
3.	Capaian nilai survey penilaian integritas	a. meyakinkan dukungan pemerintah daerah dalam pelaksanaan survei penilaian integritas; dan b. pendampingan tindak lanjut hasil survei penilaian integritas kepada perangkat daerah.
4.	Capaian nilai pelaksanaan reformasi birokrasi	Meyakinkan data yang tertuang dalam dokumen mandiri pelaksanaan reformasi birokrasi akurat dan relevan dengan pelaksanaan reformasi birokrasi.
5.	Optimalisasi Pembangunan reformasi birokrasi	Pendampingan kepada perangkat daerah dalam membangun sub area penguatan pengawasan, meliputi: a. sistem pengendalian intern pemerintah; b. Pengelolaan whistle blowing system (WBS); c. kapabilitas aparat pengawas intern pemerintah; d. penilaian internal zona integritas; e. penanganan benturan kepentingan; dan f. penanganan laporan pengaduan,

No	Sasaran	Fokus
6.	Capaian aksi pencegahan korupsi yang dikoordinasikan oleh strategi nasional pencegahan korupsi (Stranas PK).	Keterapatan waktu dan kehandalan laporan atas pelaksanaan aksi pencegahan korupsi yang dikoordinasikan oleh tim nasional pencegahan korupsi, meliputi: a. percepatan implementasi kebijakan satu peta; b. integrasi perencanaan dan penganggaran berbasis elektronik; dan c. implementasi elektronik payment dan elektronik catalog.
7.	Capaian aksi koordinasi dan supervisi pencegahan korupsi terintegrasi yang dikoordinasikan komisi pemberantasan korupsi.	Keterapatan waktu dan kehandalan laporan atas pelaksanaan aksi pencegahan dan penindakan korupsi terintegrasi yang dikoordinasikan oleh komisi pemberantasan korupsi, meliputi: a. perencanaan dan penganggaran anggaran pendapatan dan belanja daerah; b. pengadaan barang dan jasa; c. pelayanan terpadu satu pintu; d. aparat pengawas intern pemerintah; e. manajemen aparatur sipil negara; f. optimalisasi pajak daerah; g. manajemen aset daerah; dan h. tata kelola desa.
8.	Terselenggaranya pemerintahan daerah bebas pungutan liar	Meyakinkan pelayanan publik di masing-masing pemerintah daerah telah bersih dari pungutan liar.
9.	Meningkatnya kualitas penanganan pengaduan masyarakat	Penanganan pengaduan yang terkait: a. penyalahgunaan wewenang; b. hambatan dalam pelayanan masyarakat; c. Indikasi korupsi, kolusi dan nepotisme; dan/atau d. pelanggaran disiplin pegawai.
10.	Meningkatnya kualitas penanganan laporan/pengaduan masyarakat yang berindikasi korupsi	a. penanganan pengaduan masyarakat yang berindikasi korupsi telah mengacu pada perjanjian kerja sama antara aparat pengawas internal pemerintah dengan aparat penegak hukum; dan b. perhitungan kerugian keuangan negara/daerah.

No	Sasaran	Fokus
11.	Capaian tindak lanjut hasil pemeriksaan Badan Pemeriksa Keuangan (BPK) serta tindak lanjut hasil pemeriksaan Aparat Pengawas Intern Pemerintah	Monitoring dan evaluasi penyelesaian temuan pemeriksaan BPK dan APIP yang berlarut-larut.

4. Peningkatan kapabilitas Aparat Pengawas Intern Pemerintah

No	Fokus	Sasaran
1.	Kapabilitas aparat pengawas intern pemerintah level 3.	Penilaian mandiri terhadap 6 (enam) elemen yaitu: a. peran dan layanan aparat pengawas intern pemerintah; b. pengelolaan sumber daya manusia; c. praktik profesional; d. akuntabilitas dan manajemen kinerja; e. budaya dan hubungan organisasi; dan f. struktur tata kelola.
2.	Meningkatnya nilai Maturitas sistem pengendalian internal pemerintah (SPIP).	Quality assurance kehandalan pelaksanaan sistem pengendalian internal pemerintah di lingkungan pemerintah daerah, yaitu: a. lingkungan pengendalian; b. penilaian risiko; c. kegiatan pengendalian; d. informasi dan komunikasi; dan e. pemantauan pengendalian intern.
3.	Meningkatnya Penerapan manajemen risiko	Asistensi penerapan manajemen risiko indeks, yaitu: a. Infrastruktur 1) kepemimpinan; 2) strategi dan kebijakan manajemen; 3) sumber daya manusia; 4) kemitraan; dan 5) proses manajemen risiko. b. Hasil 1) Aktivitas penanganan risiko; 2) <i>Outcomes</i> .
4.	Terselenggaranya Pendidikan professional berkelanjutan minimal 120 (seratus dua puluh) jam per tahun.	Pelaksanaan pendidikan dan pelatihan/bimbingan teknis dengan tema: a. audit kinerja; b. perencanaan dan pengawasan berbasis risiko; c. penerapan manajemen risiko;

No	Fokus	Sasaran
		d. pemeriksaan pengelolaan keuangan desa; e. teknik reviu dokumen perencanaan pembangunan dan rencana keuangan daerah; f. audit investigasi; g. pemeriksaan penerapan standar pelayanan minimal; h. pemeriksaan dana alokasi khusus; i. sertifikasi <i>certified of government chief audit executive</i> ; dan j. pendidikan sertifikasi di bidang pengawasan lainnya.

B. TEKNIS PELAKSANAAN PENGAWASAN

1. Susunan Tim Pengawasan
Susunan Tim Pengawasan Inspektorat Daerah Kabupaten Way Kanan adalah sebagai berikut:
 - 1) penanggungjawab;
 - 2) wakil Penanggungjawab;
 - 3) koordinator merangkap Pengendali Mutu;
 - 4) pengendali Teknis;
 - 5) ketua Tim; dan
 - 6) anggota Tim.
2. Jumlah Hari Pengawasan
Jumlah maksimal hari pengawasan di luar persiapan dan pelaporan adalah sebagai berikut:
 - 1) 12 Hari untuk pengawasan yang memiliki profil risiko sangat tinggi dan berhubungan dengan Aparat Penegak Hukum antara lain Audit Perhitungan Kerugian Keuangan Negara (PKKN) dan Pemeriksaan/Audit Investigatif;
 - 2) 10 Hari untuk pengawasan yang memiliki profil risiko tinggi dan mempunyai cakupan lebih luas antara lain pemeriksaan kinerja, pemeriksaan ketaatan, pemeriksaan Dana Desa, Probitiy audit, Pemeriksaan Khusus Pengaduan Masyarakat dan Pemeriksaan Khusus;
 - 3) 10 Hari untuk evaluasi yang memiliki tingkat kesulitan tinggi yaitu evaluasi SAKIP;
 - 4) 8 Hari untuk pemeriksaan keuangan yaitu pemeriksaan akuntabilitas pengelolaan pendapatan daerah, akuntabilitas pengelolaan pembiayaan daerah serta pemeriksaan kas dan persediaan;
 - 5) 7 Hari untuk pemeriksaan, reviu, monitoring dan evaluasi dengan objek pemeriksaan memiliki skala Kabupaten dengan tingkat kesulitan tinggi serta Pengawasan yang berkaitan dengan program pencegahan korupsi;
 - 6) 5 Hari untuk reviu, monitoring dan evaluasi dengan objek pemeriksaan memiliki skala Kabupaten dengan tingkat kesulitan sedang dan Organisasi Perangkat Daerah serta Pemantauan Tindak Lanjut Hasil Pemeriksaan BPK RI dan APIP lainnya;
 - 7) 3 Hari untuk reviu, monitoring dan evaluasi dengan objek pemeriksaan setingkat Organisasi Perangkat Daerah; dan

8) 2 Hari untuk telaah atas pengaduan masyarakat.

3. Pelaporan Hasil Pengawasan

Laporan Hasil Pengawasan disusun segera setelah berakhirnya surat tugas dengan memedomani Standar Audit Aparat Pengawasan Intern Pemerintah dan Ketentuan Perundang-undangan lainnya.



BUPATI WAY KANAN,
RADEN ADIPATI SURYA

LAMPIRAN II
KEPUTUSAN BUPATI WAY KANAN
NOMOR: B. 15 /III.01-WK/HK/2024
TENTANG
PROGRAM KERJA PEMBINAAN DAN PENGAWASAN
TAHUN ANGGARAN 2024

RENCANA KERJA PENGAWASAN PEMERINTAH DAERAH KABUPATEN WAY KANAN
TAHUN ANGGARAN 2024

No.	Area Pengawasan	Jenis Pengawasan	Tujuan/Sasaran	Ruang Lingkup	RMP	RPL	Susunan Tim						Anggaran Waktu						Anggaran Biaya (Rp)			Jumlah LHP	Sarpras	Tingkat Risiko	Pengampu	Keterangan	
							PJ	WK	Kr/Dt	DI	Kt	At	Jml Tim	PJ	WK	Kr/Dt	DI	Kt	At	Dalam Daerah	Pelaporan						Total
1	2	3	4	5	6	7	8						9						10	11	12	13	14	15	16	17	
I	Penyelenggaraan Pengawasan Internal																										
A	Pengawasan Kinerja Pemerintah Daerah																										
1	Pemeriksaan Kinerja	Pemeriksaan / Audit Kinerja	Menilai SPI dan 3E (Efektifitas, Efesiensi dan Ekonomis)	Pengendalian Inflasi (Dinas Indag)	April	April	1	1	1	1	1	2	1	2	2	5	7	10	10	5,000,000	200,000	5,200,000	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	Tinggi	Irban I	Auditor dan PPUPD
2	Pemeriksaan Kinerja	Pemeriksaan / Audit Kinerja	Menilai SPI dan 3E (Efektifitas, Efesiensi dan Ekonomis)	Penanganan Stunting (P3Ap2KB)	April	April	1	1	1	1	1	2	1	2	2	5	7	10	10	5,000,000	200,000	5,200,000	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	Tinggi	Irban II	Auditor dan PPUPD
3	Pemeriksaan Kinerja	Pemeriksaan / Audit Kinerja	Menilai SPI dan 3E (Efektifitas, Efesiensi dan Ekonomis)	Kemiskinan (Bappeda)	April	April	1	1	1	1	1	2	1	2	2	5	7	10	10	5,000,000	150,000	5,150,000	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	Tinggi	Irban III	Auditor dan PPUPD
4	Pemeriksaan Kinerja	Pemeriksaan / Audit Kinerja	Menilai SPI dan 3E (Efektifitas, Efesiensi dan Ekonomis)	Investasi dan Pelayanan Publik (DPMPTSP)	April	April	1	1	1	1	1	2	1	2	2	5	7	10	10	5,000,000	150,000	5,150,000	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	Tinggi	Irban IV	Auditor dan PPUPD
5	Pemeriksaan Kinerja	Pemeriksaan / Audit Kinerja	Menilai SPI dan 3E (Efektifitas, Efesiensi dan Ekonomis)	Sekretariat Daerah Kabupaten	April	April	1	1	1	1	1	2	1	2	2	5	7	10	10	5,000,000	150,000	5,150,000	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	Tinggi	Irban I	Auditor dan PPUPD
6	Pemeriksaan Kinerja	Pemeriksaan / Audit Kinerja	Menilai SPI dan 3E (Efektifitas, Efesiensi dan Ekonomis)	Dinas Sosial	April	April	1	1	1	1	1	2	1	2	2	5	7	10	10	5,000,000	150,000	5,150,000	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	Tinggi	Irban II	Auditor dan PPUPD
7	Pemeriksaan Kinerja	Pemeriksaan / Audit Kinerja	Menilai SPI dan 3E (Efektifitas, Efesiensi dan Ekonomis)	Dinas Perkebunan	April	April	1	1	1	1	1	2	1	2	2	5	7	10	10	5,000,000	150,000	5,150,000	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	Tinggi	Irban III	Auditor dan PPUPD
8	Pemeriksaan Kinerja	Pemeriksaan / Audit Kinerja	Menilai SPI dan 3E (Efektifitas, Efesiensi dan Ekonomis)	Dinas Dukcapil	April	April	1	1	1	1	1	2	1	2	2	5	7	10	10	5,000,000	150,000	5,150,000	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	Tinggi	Irban IV	Auditor dan PPUPD
9	Pemeriksaan Ketaatan	Pemeriksaan / Audit Ketaatan	Memeriksa Ketaatan terhadap ketentuan peraturan perundang-undangan dan NSPK	Sekretariat DPRD	Mei	Mei	1	1	1	1	1	2	1	2	2	5	7	10	10	5,000,000	150,000	5,150,000	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	Tinggi	Irban I	Auditor dan PPUPD
10	Pemeriksaan Ketaatan	Pemeriksaan / Audit Ketaatan	Memeriksa Ketaatan terhadap ketentuan peraturan perundang-undangan dan NSPK	Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Mei	Mei	1	1	1	1	1	2	1	2	2	5	7	10	10	5,000,000	150,000	5,150,000	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	Tinggi	Irban II	Auditor dan PPUPD
11	Pemeriksaan Ketaatan	Pemeriksaan / Audit Ketaatan	Memeriksa Ketaatan terhadap ketentuan peraturan perundang-undangan dan NSPK	Dinas PUPR	Mei	Mei	1	1	1	1	1	2	1	2	2	5	7	10	10	5,000,000	150,000	5,150,000	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	Tinggi	Irban III	Auditor dan PPUPD
12	Pemeriksaan Ketaatan	Pemeriksaan / Audit Ketaatan	Memeriksa Ketaatan terhadap ketentuan peraturan perundang-undangan dan NSPK	Dinas Kominfo	Mei	Mei	1	1	1	1	1	2	1	2	2	5	7	10	10	5,000,000	150,000	5,150,000	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	Tinggi	Irban IV	Auditor dan PPUPD
13	Reviu RKPD	Reviu	Menguji Rancangan Akhir RKPD sesuai dengan ketentuan	Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	Mei	Mei	1	1	1	1	1	2	1	1	1	3	5	7	7	3,350,000	150,000	3,500,000	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Irban I	PPUPD
14	Reviu RKPD P	Reviu	Menguji Rancangan Akhir RKPD-P sesuai dengan ketentuan	Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	Sept	Sept	1	1	1	1	1	2	1	1	1	3	5	7	7	3,350,000	150,000	3,500,000	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Irban I	PPUPD
15	Reviu Renja	Reviu	Menguji Rancangan Akhir Renja PD sesuai dengan ketentuan	8 OPD	Mei	Mei	1	1	1	1	1	2	4	1	1	2	3	5	5	9,500,000	2,000,000	11,500,000	4	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Irban I - IV	PPUPD
16	Reviu Renja P	Reviu	Menguji Rancangan Akhir Renja PD Perubahan sesuai dengan ketentuan	8 OPD	Juni	Juni	1	1	1	1	1	2	4	1	1	2	3	5	5	9,500,000	2,000,000	11,500,000	4	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Irban I - IV	PPUPD

No.	Area Pengawasan		Jenis Pengawasan	Tujuan/Sasaran	Ruang Lingkup	RMP	RPL	Susunan Tim						Anggaran Waktu						Anggaran Biaya (Rp)			Jumlah LHP	Sarpras	Tingkat Risiko	Pengampu	Keterangan	
								PJ	WK	Kr/Dt	DI	Kt	At	Jml Tim	PJ	WK	Kr/Dt	DI	Kt	At	Dalam Daerah	Pelaporan						Total
1	2		3	4	5	6	7	8						9						10	11	12	13	14	15	16	17	
A	17	Evaluasi SAKIP SKPD	Evaluasi	Mengevaluasi Sistem Akuntabilitas Kinerja Instansi Pemerintah pada OPD	Semua OPD	Maret	Maret	1	1	1	1	1	2	12	2	2	5	7	10	10	60,000,000	1,500,000	61,500,000	24	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Irbani I - IV	Auditor dan PPUPD
	18	Pemeriksaan SPBE	Pemeriksaan/Audit SPBE	Memeriksa/Audit Kehandalan Sistem Pemerintahan Berbasis Elektronik	2 Aplikasi	Juni	Juni	1	1	1	1	1	2	2	1	1	3	5	7	7	6,700,000	300,000	7,000,000	2	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Irbani IV	Auditor dan PPUPD
	19	Asistensi Penerapan MR	Asistensi	Mengasistensi Penerapan MR pada Pemerintah Daerah Kab. Way Kanan	Unsur MR	April-Agust	April-Agust	1	1	1	1	1	2	3	1	1	3	5	7	7	10,050,000	450,000	10,500,000	3	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Irbani III	Auditor dan PPUPD
	20	Asistensi dan Pendampingan Penilaian Risiko	Asistensi dan Pendampingan	Pendampingan penyusunan Risk Register 2025	Semua OPD	Okt	Okt	1	1	1	1	1	2	4	1	1	2	3	5	5	9,500,000	400,000	9,900,000	4	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Irbani I-IV	Auditor dan PPUPD
	21	Reviu Perencanaan dan penganggaran berbasis Gender	Reviu	Menguji Dokumen Perencanaan telah berbasis Gender	OPD Sampel	Juni	Juni	1	1	1	1	1	2	1	1	1	3	5	7	7	3,350,000	200,000	3,550,000	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Irbani II	Auditor dan PPUPD
	22	Reviu P3DN TW I	Reviu	Menguji Realisasi P3DN sesuai dengan ketentuan	OPD P3DN	Maret	Maret	1	1	1	1	1	2	1	1	1	1	2	3	3	1,525,000	200,000	1,725,000	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Irbani III	Auditor dan PPUPD
	23	Reviu P3DN TW II	Reviu	Menguji Realisasi P3DN sesuai dengan ketentuan	OPD P3DN	Juni	Juni	1	1	1	1	1	2	1	1	1	1	2	3	3	1,525,000	200,000	1,725,000	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Irbani III	Auditor dan PPUPD
	24	Reviu P3DN TW III	Reviu	Menguji Realisasi P3DN sesuai dengan ketentuan	OPD P3DN	Sept	Sept	1	1	1	1	1	2	1	1	1	1	2	3	3	1,525,000	200,000	1,725,000	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Irbani III	Auditor dan PPUPD
	25	Reviu P3DN TW IV	Reviu	Menguji Realisasi P3DN sesuai dengan ketentuan	OPD P3DN	Nov	Nov	1	1	1	1	1	2	1	1	1	1	2	3	3	1,525,000	150,000	1,675,000	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Irbani III	Auditor dan PPUPD
26	Pendampingan Pembangunan Zona Integritas	Asistensi dan Pendampingan	Pendampingan Pelaporan Zona Integritas	4 OPD	Tw 1-4	Tw 1-4	1	1	1	1	1	2	16	1	1	1	2	3	3	24,400,000	1,600,000	26,000,000	16	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Irbani I-IV	Auditor dan PPUPD	
B	Pengawasan keuangan Pemerintah Daerah																											
B	1	Pemeriksaan Akuntabilitas Pengelolaan Pendapatan Daerah	Pemeriksaan	Memeriksa/Audit Akuntabilitas Pendapatan Daerah (Pajak/ Retribusi/ Piutang dll)	Badan Pendapatan Daerah	Sept	Sept	1	1	1	1	1	2	1	2	2	4	6	8	8	4,150,000	150,000	4,300,000	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Irbani IV	Auditor
	2	Pemeriksaan Akuntabilitas Pengelolaan Pembiayaan Daerah	Pemeriksaan	Memeriksa/Audit Akuntabilitas Penyertaan Modal Daerah	Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Juli	Juli	1	1	1	1	1	2	1	2	2	4	6	8	8	4,150,000	150,000	4,300,000	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Irbani IV	Auditor
	3	Pemeriksaan Kas dan Persediaan	Pemeriksaan	Memeriksa Kas dan Memeriksa Persediaan	Semua OPD dan UPT Puskesmas	Jan	Jan	1	1	1	1	1	3	8	2	2	4	6	8	8	39,600,000	1,200,000	40,800,000	8	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Irbani I -IV	Auditor dan PPUPD
	4	Reviu KUA PPAS	Reviu	Menguji Konsistensi/keselarasan Dokumen KUA/PPAS dengan Perkada RKPd dan Kaidah penganggaran	Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Sept	Sept	1	1	1	1	1	2	1	1	1	2	3	5	5	2,375,000	150,000	2,525,000	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Irbani I	Auditor dan PPUPD
	5	Reviu KUPA PPASP	Reviu	Menguji Konsistensi/keselarasan Dokumen KUPA/PPASP dengan Perkada RKPdP dan Kaidah penganggaran	Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Agust	Agust	1	1	1	1	1	2	1	1	1	2	3	5	5	2,375,000	150,000	2,525,000	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Irbani I	Auditor dan PPUPD
	6	Reviu RKA	Reviu	Menguji Konsistensi/keselarasan Dokumen RKA-SKPD dengan KUA/PPAS dan Kaidah penganggaran	Semua OPD	Sept	Sept	1	1	1	1	1	2	12	1	1	1	2	3	3	18,300,000	1,500,000	19,800,000	24	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Irbani I -IV	Auditor dan PPUPD

No.	Area Pengawasan		Jenis Pengawasan	Tujuan/Sasaran	Ruang Lingkup	RMP	RPL	Susunan Tim						Anggaran Waktu					Anggaran Biaya (Rp)			Jumlah LHP	Sarpras	Tingkat Risiko	Pengampu	Keterangan		
								PJ	WK	Kr/Dt	DI	Kt	At	Jml Tim	PJ	WK	Kr/Dt	DI	Kt	At	Dalam Daerah						Pelaporan	Total
1	2		3	4	5	6	7	8						9					10	11	12	13	14		15	16	17	
	7	Reviu RKAP	Reviu	Menguji Konsistensi/keselarasan Dokumen RKA-SKPD dengan KUPA/PPASP dan Kaidah penganggaran	Semua OPD	Agust	Agust	1	1	1	1	1	2	12	1	1	1	2	3	3	18,300,000	2,000,000	20,300,000	24	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Irbani I - IV	Auditor dan PPUPD
	8	Reviu DAK TW I	Reviu	Menguji Laporan realisasi Penyerapan Dana DAK dan Capaian Keluaran TW I	OPD yang mendapatkan Dana DAK	Maret	Maret	1	1	1	1	1	2	7	1	1	1	2	3	3	10,675,000	1,500,000	12,175,000	7	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Irbani I - IV	Auditor dan PPUPD
	9	Reviu DAK TW II	Reviu	Menguji Laporan realisasi Penyerapan Dana DAK dan Capaian Keluaran TW II	OPD yang mendapatkan Dana DAK	Juni	Juni	1	1	1	1	1	2	7	1	1	1	2	3	3	10,675,000	1,500,000	12,175,000	7	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Irbani I - IV	Auditor dan PPUPD
	10	Reviu DAK TW III	Reviu	Menguji Laporan realisasi Penyerapan Dana DAK dan Capaian Keluaran TW III	OPD yang mendapatkan Dana DAK	Sept	Sept	1	1	1	1	1	2	7	1	1	1	2	3	3	10,675,000	1,300,000	11,975,000	7	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Irbani I - IV	Auditor dan PPUPD
	11	Reviu DAK TW IV	Reviu	Menguji Laporan realisasi Penyerapan Dana DAK dan Capaian Keluaran TW IV	OPD yang mendapatkan Dana DAK	Nov	Nov	1	1	1	1	1	2	7	1	1	1	2	3	3	10,675,000	1,350,000	12,025,000	7	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Irbani I - IV	Auditor dan PPUPD
	12	Reviu PAPBJ TW I	Reviu	Menguji Realisasi Serapan Anggaran dan Pengadaan Barang/Jasa Triwulan I sesuai dengan ketentuan	BPKAD, Bagian PBJ dan Dinas terkait lainnya	Maret	Maret	1	1	1	1	1	2	1	1	1	1	2	3	3	1,525,000	150,000	1,675,000	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Irbani III	Auditor dan PPUPD
	13	Reviu PAPBJ TW II	Reviu	Menguji Realisasi Serapan Anggaran dan Pengadaan Barang/Jasa Triwulan II sesuai dengan ketentuan	BPKAD, Bagian PBJ dan Dinas terkait lainnya	Juni	Juni	1	1	1	1	1	2	1	1	1	1	2	3	3	1,525,000	150,000	1,675,000	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Irbani III	Auditor dan PPUPD
	14	Reviu PAPBJ TW III	Reviu	Menguji Realisasi Serapan Anggaran dan Pengadaan Barang/Jasa Triwulan III sesuai dengan ketentuan	BPKAD, Bagian PBJ dan Dinas terkait lainnya	Sept	Sept	1	1	1	1	1	2	1	1	1	1	2	3	3	1,525,000	150,000	1,675,000	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Irbani III	Auditor dan PPUPD
	15	Reviu PAPBJ TW IV	Reviu	Menguji Realisasi Serapan Anggaran dan Pengadaan Barang/Jasa Triwulan IV sesuai dengan ketentuan	BPKAD, Bagian PBJ dan Dinas terkait lainnya	Nov	Nov	1	1	1	1	1	2	1	1	1	1	2	3	3	1,525,000	150,000	1,675,000	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Irbani III	Auditor dan PPUPD
16	Reviu Pengelolaan BMD	Reviu	Menguji pengelolaan barang milik daerah telah sesuai ketentuan peraturan perundang-undangan	Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Agust	Agust	1	1	1	1	1	2	1	2	2	4	6	8	8	4,150,000	150,000	4,300,000	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Irbani II	Auditor dan PPUPD	
C	Reviu Laporan Kinerja																											
	1	Reviu LPPD	Reviu	Memberikan keyakinan terbatas mengenai akurasi, keandalan dan keabsahan dalam LPPD	Bagian Tata Pemerintahan	Maret	Maret	1	1	1	1	1	2	1	1	1	3	5	7	7	3,350,000	100,000	3,450,000	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Irbani III	PPUPD
	2	Reviu Kinerja Pemerintah Daerah TW I	Reviu	Memberikan keyakinan terbatas bahwa laporan kinerja TW I telah menyajikan informasi kinerja yang andal	Badan Perencanaan dan Pembangunan Daerah	April	April	1	1	1	1	1	2	1	1	1	1	2	3	3	1,525,000	100,000	1,625,000	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Irbani IV	Auditor dan PPUPD
	3	Reviu Kinerja Pemerintah Daerah TW II	Reviu	Memberikan keyakinan terbatas bahwa laporan kinerja TW II telah menyajikan informasi kinerja yang andal	Badan Perencanaan dan Pembangunan Daerah	Juli	Juli	1	1	1	1	1	2	1	1	1	1	2	3	3	1,525,000	100,000	1,625,000	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Irbani IV	Auditor dan PPUPD
	4	Reviu Kinerja Pemerintah Daerah TW III	Reviu	Memberikan keyakinan terbatas bahwa laporan kinerja TW III telah menyajikan informasi kinerja yang andal	Badan Perencanaan dan Pembangunan Daerah	Okt	Okt	1	1	1	1	1	2	1	1	1	1	2	3	3	1,525,000	100,000	1,625,000	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Irbani IV	Auditor dan PPUPD
	5	Reviu Kinerja Pemerintah Daerah TW IV	Reviu	Memberikan keyakinan terbatas bahwa laporan kinerja TW IV telah menyajikan informasi kinerja yang andal	Badan Perencanaan dan Pembangunan Daerah	Des	Des	1	1	1	1	1	2	1	1	1	1	2	3	3	1,525,000	100,000	1,625,000	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Irbani IV	Auditor dan PPUPD

No.	Area Pengawasan	Jenis Pengawasan	Tujuan/Sasaran	Ruang Lingkup	RMP	RPL	Susunan Tim					Anggaran Waktu					Anggaran Biaya (Rp)			Jumlah LHP	Sarpras	Tingkat Risiko	Pengampu	Keterangan			
							PJ	WK	Kr/Dt	DI	Kt	At	Jml Tim	PJ	WK	Kr/Dt	DI	Kt	At						Dalam Daerah	Pelaporan	Total
1	2	3	4	5	6	7	8					9					10	11	12	13	14	15	16	17			
D	Reviu Laporan Keuangan																										
1	Reviu Laporan Keuangan	Reviu	Memberikan keyakinan terbatas bahwa laporan keuangan pemerintah Daerah telah disusun sesuai dengan ketentuan	Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Maret	Maret	1	1	1	1	1	2	1	1	1	3	5	7	7	3,350,000	150,000	3,500,000	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Irban IV	Auditor
E	Pengawasan dana Desa dan Tindak Lanjutnya																										
1	Pemeriksaan Dana Desa	Pemeriksaan/Audit	Mengidentifikasi masalah, analisis dan evaluasi bukti yang dilakukan secara independen, objektif dan profesional berdasarkan standar audit	Kampung pada Wilayah Irban I	Feb	Feb	1	1	1	1	1	2	1	2	2	5	7	10	10	5,000,000	150,000	5,150,000	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	Tinggi	Irban I	Auditor/PPUPD
2	Pemeriksaan Dana Desa	Pemeriksaan/Audit	Mengidentifikasi masalah, analisis dan evaluasi bukti yang dilakukan secara independen, objektif dan profesional berdasarkan standar audit	Kampung pada Wilayah Irban I	Maret	Mar	1	1	1	1	1	2	1	2	2	5	7	10	10	5,000,000	150,000	5,150,000	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	Tinggi	Irban I	Auditor/PPUPD
3	Pemeriksaan Dana Desa	Pemeriksaan/Audit	Mengidentifikasi masalah, analisis dan evaluasi bukti yang dilakukan secara independen, objektif dan profesional berdasarkan standar audit	Kampung pada Wilayah Irban I	Mei	Mei	1	1	1	1	1	2	1	2	2	5	7	10	10	5,000,000	150,000	5,150,000	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	Tinggi	Irban I	Auditor/PPUPD
4	Pemeriksaan Dana Desa	Pemeriksaan/Audit	Mengidentifikasi masalah, analisis dan evaluasi bukti yang dilakukan secara independen, objektif dan profesional berdasarkan standar audit	Kampung pada Wilayah Irban I	Juli	Juli	1	1	1	1	1	2	1	2	2	5	7	10	10	5,000,000	125,000	5,125,000	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	Tinggi	Irban I	Auditor/PPUPD
5	Pemeriksaan Dana Desa	Pemeriksaan/Audit	Mengidentifikasi masalah, analisis dan evaluasi bukti yang dilakukan secara independen, objektif dan profesional berdasarkan standar audit	Kampung pada Wilayah Irban II	Feb	Feb	1	1	1	1	1	2	1	2	2	5	7	10	10	5,000,000	150,000	5,150,000	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	Tinggi	Irban II	Auditor/PPUPD
6	Pemeriksaan Dana Desa	Pemeriksaan/Audit	Mengidentifikasi masalah, analisis dan evaluasi bukti yang dilakukan secara independen, objektif dan profesional berdasarkan standar audit	Kampung pada Wilayah Irban II	Maret	Mar	1	1	1	1	1	2	1	2	2	5	7	10	10	5,000,000	150,000	5,150,000	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	Tinggi	Irban II	Auditor/PPUPD
7	Pemeriksaan Dana Desa	Pemeriksaan/Audit	Mengidentifikasi masalah, analisis dan evaluasi bukti yang dilakukan secara independen, objektif dan profesional berdasarkan standar audit	Kampung pada Wilayah Irban II	Mei	Mei	1	1	1	1	1	2	1	2	2	5	7	10	10	5,000,000	150,000	5,150,000	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	Tinggi	Irban II	Auditor/PPUPD
8	Pemeriksaan Dana Desa	Pemeriksaan/Audit	Mengidentifikasi masalah, analisis dan evaluasi bukti yang dilakukan secara independen, objektif dan profesional berdasarkan standar audit	Kampung pada Wilayah Irban II	Juli	Juli	1	1	1	1	1	2	1	2	2	5	7	10	10	5,000,000	125,000	5,125,000	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	Tinggi	Irban II	Auditor/PPUPD
9	Pemeriksaan Dana Desa	Pemeriksaan/Audit	Mengidentifikasi masalah, analisis dan evaluasi bukti yang dilakukan secara independen, objektif dan profesional berdasarkan standar audit	Kampung pada Wilayah Irban III	Feb	Feb	1	1	1	1	1	2	1	2	2	5	7	10	10	5,000,000	150,000	5,150,000	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	Tinggi	Irban III	Auditor/PPUPD

No.	Area Pengawasan		Jenis Pengawasan	Tujuan/Sasaran	Ruang Lingkup	RMP	RPL	Susunan Tim							Anggaran Waktu					Anggaran Biaya (Rp)			Jumlah LHP	Sarpras	Tingkat Risiko	Pengampu	Keterangan		
								PJ	WK	Kr/Dt	DI	Kt	At	Jml Tim	PJ	WK	Kr/Dt	DI	Kt	At	Dalam Daerah	Pelaporan						Total	
1	2		3	4	5	6	7	8							9					10	11	12	13	14	15	16	17		
	10	Pemeriksaan Dana Desa	Pemeriksaan/ Audit	Mengidentifikasi masalah, analisis dan evaluasi bukti yang dilakukan secara independen, objektif dan profesional berdasarkan standar audit	Kampung pada Wilayah Irban III	Maret	Mar	1	1	1	1	1	2	1	2	2	5	7	10	10	5,000,000	150,000	5,150,000	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	Tinggi	Irban III	Auditor/ PPUPD	
	11	Pemeriksaan Dana Desa	Pemeriksaan/ Audit	Mengidentifikasi masalah, analisis dan evaluasi bukti yang dilakukan secara independen, objektif dan profesional berdasarkan standar audit	Kampung pada Wilayah Irban III	Mei	Mei	1	1	1	1	1	2	1	2	2	5	7	10	10	5,000,000	150,000	5,150,000	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	Tinggi	Irban III	Auditor/ PPUPD	
	12	Pemeriksaan Dana Desa	Pemeriksaan/ Audit	Mengidentifikasi masalah, analisis dan evaluasi bukti yang dilakukan secara independen, objektif dan profesional berdasarkan standar audit	Kampung pada Wilayah Irban III	Juli	Juli	1	1	1	1	1	2	1	2	2	5	7	10	10	5,000,000	100,000	5,100,000	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	Tinggi	Irban III	Auditor/ PPUPD	
	13	Pemeriksaan Dana Desa	Pemeriksaan/ Audit	Mengidentifikasi masalah, analisis dan evaluasi bukti yang dilakukan secara independen, objektif dan profesional berdasarkan standar audit	Kampung pada Wilayah Irban IV	Feb	Feb	1	1	1	1	1	2	1	2	2	5	7	10	10	5,000,000	150,000	5,150,000	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	Tinggi	Irban IV	Auditor/ PPUPD	
	14	Pemeriksaan Dana Desa	Pemeriksaan/ Audit	Mengidentifikasi masalah, analisis dan evaluasi bukti yang dilakukan secara independen, objektif dan profesional berdasarkan standar audit	Kampung pada Wilayah Irban IV	Maret	Mar	1	1	1	1	1	2	1	2	2	5	7	10	10	5,000,000	150,000	5,150,000	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	Tinggi	Irban IV	Auditor/ PPUPD	
	15	Pemeriksaan Dana Desa	Pemeriksaan/ Audit	Mengidentifikasi masalah, analisis dan evaluasi bukti yang dilakukan secara independen, objektif dan profesional berdasarkan standar audit	Kampung pada Wilayah Irban IV	Mei	Mei	1	1	1	1	1	2	1	2	2	5	7	10	10	5,000,000	150,000	5,150,000	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	Tinggi	Irban IV	Auditor/ PPUPD	
	16	Pemeriksaan Dana Desa	Pemeriksaan/ Audit	Mengidentifikasi masalah, analisis dan evaluasi bukti yang dilakukan secara independen, objektif dan profesional berdasarkan standar audit	Kampung pada Wilayah Irban IV	Juli	Juli	1	1	1	1	1	2	1	2	2	5	7	10	10	5,000,000	100,000	5,100,000	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	Tinggi	Irban IV	Auditor/ PPUPD	
F	Monev TL BPK dan APIP																												
	1	Pemantauan TLRHP BPK RI TW I	Monev	Memantau dan melaporkan hasil TLRHP BPK RI TW I	OPD yang terdapat temuan	Feb	Feb	1	1	1	1	1	2	1	1	1	1	2	3	5	5	2,375,000	100,000	2,475,000	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Sekretariat	Auditor dan PPUPD
	2	Pemantauan TLRHP BPK RI TW II	Monev	Memantau dan melaporkan hasil TLRHP BPK RI TW I	OPD yang terdapat temuan	Mei	Mei	1	1	1	1	1	2	1	1	1	1	2	3	5	5	2,375,000	100,000	2,475,000	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Sekretariat	Auditor dan PPUPD
	3	Pemantauan TLRHP BPK RI TW III	Monev	Memantau dan melaporkan hasil TLRHP BPK RI TW I	OPD yang terdapat temuan	Agust	Agust	1	1	1	1	1	2	1	1	1	1	2	3	5	5	2,375,000	100,000	2,475,000	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Sekretariat	Auditor dan PPUPD
	4	Pemantauan TLRHP BPK RI TW IV	Monev	Memantau dan melaporkan hasil TLRHP BPK RI TW I	OPD yang terdapat temuan	Nov	Nov	1	1	1	1	1	2	1	1	1	1	2	3	5	5	2,375,000	100,000	2,475,000	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Sekretariat	Auditor dan PPUPD
	5	Pemantauan TL APIP Lainnya/Itjen/Itprov TW I	Monev	Memantau dan melaporkan hasil TLRHP APIP Lainnya TW I	OPD yang terdapat temuan	Maret	Mar	1	1	1	1	1	2	1	1	1	1	2	3	5	5	2,375,000	100,000	2,475,000	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Sekretariat	Auditor dan PPUPD
	6	Pemantauan TL APIP Lainnya/Itjen/Itprov TW II	Monev	Memantau dan melaporkan hasil TLRHP APIP Lainnya TW II	OPD yang terdapat temuan	Jun	Jun	1	1	1	1	1	2	1	1	1	1	2	3	5	5	2,375,000	100,000	2,475,000	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Sekretariat	Auditor dan PPUPD

No.		Area Pengawasan	Jenis Pengawasan	Tujuan/Sasaran	Ruang Lingkup	RMP	RPL	Susunan Tim						Anggaran Waktu						Anggaran Biaya (Rp)			Jumlah LHP	Sarpras	Tingkat Risiko	Pengampu	Keterangan	
								PJ	WK	Kr/Dt	DI	Kt	At	Jml Tim	PJ	WK	Kr/Dt	DI	Kt	At	Dalam Daerah	Pelaporan						Total
1		2	3	4	5	6	7	8						9						10	11	12	13	14	15	16	17	
	7	Pemantauan TL APIP Lainnya/Itjen/Itprov TW III	Monev	Memantau dan melaporkan hasil TLRHP APIP Lainnya TW III	OPD yang terdapat temuan	Juni	Sept	1	1	1	1	1	2	1	1	1	2	3	5	5	2,375,000	100,000	2,475,000	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Sekretariat	Auditor dan PPUPD
	8	Pemantauan TL APIP Lainnya/Itjen/Itprov TW IV	Monev	Memantau dan melaporkan hasil TLRHP APIP Lainnya TW IV	OPD yang terdapat temuan	Nov	Nov	1	1	1	1	1	2	1	1	1	2	3	5	5	2,375,000	100,000	2,475,000	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Sekretariat	Auditor dan PPUPD
	9	Pemantauan TL Hasil Pemeriksaan Internal Irban I	Monev	Memantau atas pengawasan yang dilakukan oleh Irban I	Sesuai Objek Pemeriksaan	Jan	Des	1	1	1	1	1	2	4	1	1	2	3	5	5	0	0	0	4	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Irban I	Auditor dan PPUPD
	10	Pemantauan TL Hasil Pemeriksaan Internal Irban II	Monev	Memantau atas pengawasan yang dilakukan oleh Irban II	Sesuai Objek Pemeriksaan	Jan	Des	1	1	1	1	1	2	4	1	1	2	3	5	5	0	0	0	4	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Irban II	Auditor dan PPUPD
	11	Pemantauan TL Hasil Pemeriksaan Internal Irban III	Monev	Memantau atas pengawasan yang dilakukan oleh Irban III	Sesuai Objek Pemeriksaan	Jan	Des	1	1	1	1	1	2	4	1	1	2	3	5	5	0	0	0	4	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Irban III	Auditor dan PPUPD
	12	Pemantauan TL Hasil Pemeriksaan Internal Irban IV	Monev	Memantau atas pengawasan yang dilakukan oleh Irban IV	Sesuai Objek Pemeriksaan	Jan	Des	1	1	1	1	1	2	4	1	1	2	3	5	5	0	0	0	4	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Irban IV	Auditor dan PPUPD
II Penyelenggaraan Pengawasan Dengan Tujuan Tertentu																												
A Penanganan Penyelesaian Kerugian Negara/Daerah																												
	1	Audit PKKN	Audit	Mengaudit Perhitungan Kerugian Keuangan Negara	Per kasus	Tentatif	Tentatif	1	1	1	1	1	4	4	2	2	5	7	12	12	30,750,000	800,000	31,550,000	4	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Irbansus	Auditor
B Pengawasan dengan tujuan tertentu																												
	1	Pemeriksaan/Audit Investigatif	Pemeriksaan/Audit	Memeriksa kasus dengan metode pendalaman investigatif	Per Kasus	Tentatif	Tentatif	1	1	1	1	1	4	6	2	2	5	7	12	12	48,000,000	750,000	48,750,000	6	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Irbansus	Auditor dan PPUPD
	2	Telaah Pengaduan Masyarakat	Telaah/Koodinasi/Klarifikasi	Menelaah, Mengkoordinasikan dan Mengklarifikasi Dumas	Per Kasus	Tentatif	Tentatif	1	1	1	1	1	2	24	1	1	1	2	2	2	29,400,000	750,000	30,150,000	24	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Irbansus	Auditor dan PPUPD
	3	Pemeriksaan Khusus Pengaduan Masyarakat	Pemeriksaan	Memeriksa kasus atas pengaduan masyarakat	Per Kasus	Tentatif	Tentatif	1	1	1	1	1	2	12	1	1	5	7	10	10	57,000,000	750,000	57,750,000	12	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Irbansus	Auditor dan PPUPD
	4	Pemeriksaan Khusus Lainnya	Pemeriksaan	Memeriksa Kasus Khusus lainnya (perceraian)	Per Kasus	Tentatif	Tentatif	1	1	1	1	1	2	10	1	1	1	2	3	3	15,250,000	750,000	16,000,000	10	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Irban I - IV	Auditor dan PPUPD
	5	Probiti Audit	Pemeriksaan/Audit	Memeriksa Pengadaan Barang/Jasa bernilai strategis	5 Proyek Strategis Pemkab Way Kanan	Jun - Nov	Tentatif	1	1	1	1	1	2	5	2	2	5	7	10	10	25,000,000	650,000	25,650,000	5	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	Tinggi	Irban III	Auditor
	6	Pemeriksaan Khusus Barang Milik Daerah	Pemeriksaan/Audit	Memeriksa Barang Milik Daerah	OPD Sampel	Feb	Feb	1	1	1	1	1	2	8	2	2	5	7	10	10	40,000,000	650,000	40,650,000	8	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Irban I - IV	Auditor dan PPUPD
	7	Pengawasan Khusus atas Mandatori Pemerintah Pusat/Pimpinan	Pemeriksaan/Audit	Melakukan pengawasan khusus perintah pimpinan	Per Kasus	Tentatif	Tentatif	1	1	1	1	1	2	6	2	2	5	7	10	10	30,000,000	650,000	30,650,000	6	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Irban I - V	Auditor dan PPUPD
III Asistensi dan Pendampingan																												
A Pendampingan dan Asistensi Urusan Pemerintah Daerah																												
	1	Pendampingan Pemenuhan Standar Pelayanan Publik	Asistensi dan Pendampingan	Pendampingan pelaksanaan Pelayanan Publik	4 OPD	Agust	Agust	1	1	1	1	1	2	4	1	1	1	2	3	3	6,100,000	300,000	6,400,000	4	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Irban I - IV	Auditor dan PPUPD
	2	Asistensi dan Pendampingan SPIP	Asistensi dan Pendampingan	Pendampingan terhadap OPD pada Saat penilaian Mandiri SPIP	30% OPD Pendukung Sastra Pemda	April	April	1	1	1	1	1	2	4	1	1	2	3	5	5	9,500,000	300,000	9,800,000	4	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Irban I - IV	Auditor dan PPUPD

No.	Area Pengawasan	Jenis Pengawasan	Tujuan/Sasaran	Ruang Lingkup	RMP	RPL	Susunan Tim						Anggaran Waktu						Anggaran Biaya (Rp)			Jumlah LHP	Sarpras	Tingkat Risiko	Pengampu	Keterangan		
							PJ	WK	Kr/Dt	DI	Kt	At	Jml Tim	PJ	WK	Kr/Dt	DI	Kt	At	Dalam Daerah	Pelaporan						Total	
1	2	3	4	5	6	7	8						9						10	11	12	13	14	15	16	17		
	3	Asistensi dan Pendampingan SAKIP	Asistensi dan Pendampingan	Pendampingan terhadap OPD sebelum dilakukan penilaian SAKIP	Semua OPD	Maret	Maret	1	1	1	1	1	2	12	1	1	1	2	3	3	18,300,000	400,000	18,700,000	8	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Irban I - IV	Auditor dan PPUPD
	4	Reviu LKJIP Pemda	Reviu	Memberikan keyakinan terbatas bahwa LKJIP Pemda telah menyajikan informasi kinerja yang andal	Bappeda dan Bagian Organisasi	Maret	Maret	1	1	1	1	1	2	1	1	1	3	5	7	7	3,350,000	200,000	3,550,000	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Irban I	Auditor dan PPUPD
B	Pendampingan dan Asistensi , Verifikasi dan Penilaian RB																											
	1	Evaluasi Penilaian Mandiri Pelaksanaan RB	Asistensi dan Pendampingan	Melakukan Evaluasi atas Penilaian Mandiri RB OPD	Semua OPD	Juli	Juli	1	1	1	1	1	2	1	1	1	3	5	7	7	3,350,000	150,000	3,500,000	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Irban IV	Auditor dan PPUPD
	2	Asistensi Pembangunan Reformasi Birokrasi	Asistensi dan Pendampingan	Pendampingan Pengisian Form Penilaian Mandiri RB OPD	Semua OPD	Juni	Juni	1	1	1	1	1	2	1	1	1	2	3	5	5	2,375,000	150,000	2,525,000	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Irban IV	Auditor dan PPUPD
	3	Penilaian Mandiri Kapabilitas APiP	Quality Assurance	Tersedianya Bahan dan Melakukan Penilaian Mandiri Kapabilitas APiP	APIP	Juni	Juni	1	1	1	1	1	10	1	1	1	3	5	7	7	0	150,000	0	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Tim Gabungan	Auditor dan PPUPD
	4	Penjaminan Kualitas Maturitas SPIP	Quality Assurance	Penjaminan Kualitas atas hasil Penilaian Mandiri SPIP	APIP	Apr	Apr	1	1	1	1	1	5	1	1	1	3	5	7	7	0	150,000	0	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Tim Gabungan	Auditor dan PPUPD
	5	Pendampingan LHKPN	Asistensi dan Pendampingan	Pendampingan Pengisian LHKPN	Semua OPD	Jan-Mar	Mar	1	1	1	1	1	2	1	2	2	4	6	13	13	6,150,000	150,000	6,300,000	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Sekretariat	Auditor dan PPUPD
C	Koordinasi, Monitoring dan Evaluasi serta Verifikasi Pencegahan dan Pemberantasan Korupsi (Pemenuhan Area Intervensi MCP)																											
	1	Pengawasan dalam Rangka Pemenuhan Staranas dan MCP KPK	Audit/ Reviu	Pengawasan atas mandatori MCP KPK 1. Reviu HPS, 2. Reviu Manajemen ASN, 3. Reviu Bansos 4. Reviu Hibah 5. Reviu Transfer 6. Reviu Pendapatan 7. Reviu SHS 8. Reviu ASB 9. Reviu Perizinan 10. Reviu Pelayanan Publik 11. Reviu/Audit UKPBJ	Feb-Nov	Feb-Nov	1	1	1	1	1	2	12	1	1	3	5	7	7	40,200,000	1,000,000	41,200,000	12	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Irban I - IV	Auditor dan PPUPD	
D	Pendampingan, Asistensi dan Verifikasi Penegakan Integritas																											
	1	Pemenuhan Data SPI	Quality Assurance	Penyusunan Rencana Kerja Survei Penilaian Integritas, Pelaksanaan dan Pelaporan	Semua OPD	Mei	Mei	1	1	1	1	1	2	1	1	1	2	4	4	4	0	0	0	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Sekretariat	Auditor dan PPUPD
	2	Tindak Lanjut Hasil SPI	Quality Assurance	Penyusunan Rencana Aksi Tindak Lanjut SPI dan Pelaporan	Semua OPD	Maret	Maret	1	1	1	1	1	2	1	1	1	2	4	4	4	0	0	0	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Sekretariat	Auditor dan PPUPD
	3	Pengendalian Gratifikasi	Quality Assurance	Penyusunan Rencana Kerja Pengendalian Gratifikasi, Monitoring dan Pelaporan	Semua OPD	April	April	1	1	1	1	1	2	1	1	1	2	4	4	4	0	0	0	1	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Sekretariat	Auditor dan PPUPD

No.	Area Pengawasan		Jenis Pengawasan	Tujuan/Sasaran	Ruang Lingkup	RMP	RPL	Susunan Tim						Anggaran Waktu						Anggaran Biaya (Rp)			Jumlah LHP	Sarpras	Tingkat Risiko	Pengampu	Keterangan	
								PJ	WK	Kr/ Dt	DI	Kt	At	Jml Tim	PJ	WK	Kr/ Dt	DI	Kt	At	Dalam Daerah	Pelaporan						Total
1	2		3	4	5	6	7	8						9						10	11	12	13	14	15	16	17	
	4	Pemantauan Penerapan SPM	Asistensi dan Pendampingan	Pendampingan Pengumpulan Data, Perhitungan Pemenuhan pelayanan Dasar, Penyusunan rencana pemenuhan pelayanan Dasar, dan pelaksanaan pemenuhan pelayanan Dasar	Dinas Pendidikan, Dinas Kesehatan, Dinas PUPR, Dinas Perkimtan, Dinas Sosial dan Satpol PP	Juni	Juni	1	1	1	1	1	2	2	1	1	1	2	3	3	3,050,000	200,000	3,250,000	2	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas	-	Irban II dan III	PPUPD
	5	Penilaian Mandiri Zona Integritas	Penilaian Mandiri	Melakukan penilaian Mandiri ZI	4 OPD	Mei	Mei	1	1	1	1	1	2	4	1	1	2	3	5	5	8,500,000	300,000	8,800,000	4	Kendaraan, Laptop, Printer, Kertas		Irban I - IV	Auditor dan PPUPD

Keterangan Singkatan
RMP Rencana Mulai Penugasan
RPL Rencana Penyelesaian Laporan
PJ Penanggung Jawab
WK Wakil Penanggung Jawab
Kr/Dt Koordinator/Pengendali Mutu
DI Pengendali Teknis
Kt Ketua Tim
At Anggota Tim
LHP Laporan Hasil Pengawasan



WAY KANAN,

ADIPATI SURYA