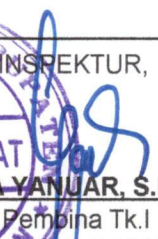


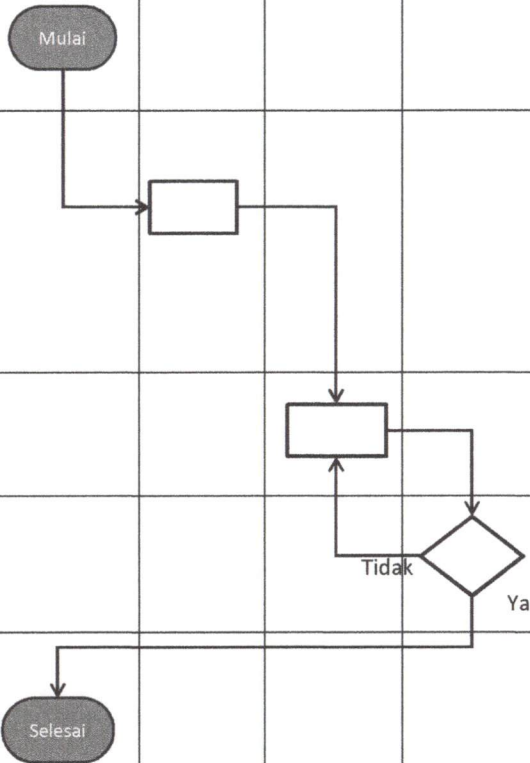


PEMERINTAH KABUPATEN PESIR SELATAN

INSPEKTORAT

Nomor SOP	700/ 82-10 /Insp-PS/2020
Tanggal Pembuatan	'18 Agustus 2020
Tanggal Revisi	21 Agustus 2020
Tanggal Pengesahan	29 Agustus 2020
Disahkan Oleh	INSPEKTUR,  AHDA YANUAR, S.Kom. Pembina Tk.I NIP. 19670101 199003 1 013
Nama SOP	Penyusunan Program Kerja Pemeriksaan
Dasar Hukum	Kualifikasi pelaksana
1. Peraturan Pemerintah Nomor 60 Tahun 2008 tentang Sistem Pengendalian Intern Pemerintah 2. Peraturan Pemerintah Nomor 12 Tahun 2017 tentang Pembinaan dan Pengawasan Penyelenggaraan Pemerintahan Daerah. 3. Permendagri Nomor 23 Tahun 2007 tentang Pedoman tata cara Pengawasan atas Penyelenggaraan Pemerintahan Daerah 4. Permendagri Nomor 25 Tahun 2007 tentang Pedoman Penanganan Pengaduan Masyarakat dilingkungan Departemen Dalam Negeri dan Pemerintah Daerah 5. Permendagri Nomor 28 Tahun 2007 tentang Norman Pengawasan dan Kode etik Pejabat Pengawasan Pemerintah	1. Pendidikan minimal DIII 2. Mengerti dan berpengalaman dibidang pengelolaan keuangan dan dibidang administrasi pemerintahan
Keterkaitan	Peralatan/perlengkapan
1. SOP Pelaksanaan Pemeriksaan	1. Komputer, laptop, printer, kalkulator 2. ATK 3. Peraturan perundang-undangan yang berlaku
Peringatan	Pencatatan dan pendataan
Apabila SOP tidak dilaksanakan maka proses pengawasan tidak berjalan dengan efektif dan efisien	Inspektorat Pesisir Selatan memiliki kewenangan untuk mengakses seluruh informasi, sistem informasi, catatan, dokumentasi, aset, dan personil secara bebas, tak terbatas dan tidak ada intervensi sehubungan dengan pelaksanaan fungsi audit intern

Penyusunan Program Kerja Pemeriksaan

No.	Kegiatan	Pelaksana				Mutu Baku			Ket
		Tim Pemeriksa	Dalnis	Irban	Inspektur	Kelengkapan	Waktu	Output	
1	Rancangan Program Kerja Pemeriksaan (RPKP) Ketua dan Anggota Tim Pemeriksa menyusun rancangan PKP untuk masing-masing aspek pemeriksaan sesuai dengan tugas masing-masing					- PKPT - SOTK dan Tupoksi Uraian tugas OPD	0.5 hari	Rancangan PKP	
2	Pembahasan Rancangan Program Kerja Pemeriksaan (RPKP) Ketua Tim Pemeriksa membahas rancangan PKP yang telah disusun dengan Pengendali Teknis					Rancangan PKP memuat : - Obyek Pemeriksaan - Tujuan Pemeriksaan - Sasaran Pemeriksaan - Ruang Lingkup Pemeriksaan - Langkah Kerja Pemeriksaan	0.5 hari	Draft PKP	
3	Usulan PKP Irban memeriksa draft PKP untuk menjadi usulan PKP.					Draft PKP	0,5 hari	- Usulan PKP	
4	Persetujuan PKP Irban mengajukan usulan PKP untuk mendapat persetujuan dari Inspektur					- Usulan PKP	2 jam	PKP yang disetujui Inspektur	
5	Dokumentasi PKP PKP yang telah disetujui oleh Inspektur menjadi dasar penugasan pelaksanaan pemeriksaan					PKP yang disetujui Inspektur	2 jam	- PKP yang disetujui Inspektur - Surat Tugas	