

 PEMERINTAH KABUPATEN PESISIR SELATAN	Nomor SOP	700/2017/Insp-PS/2020
	Tanggal Pembuatan	18 Agustus 2020
	Tanggal Revisi	21 Agustus 2020
INSPEKTORAT	Tanggal Pengesahan	22 Agustus 2020
	Disahkan Oleh	 INSPEKTUR, AHDA YANUAR, S.Kom. Pembina Tk.I NIP. 19670101 199003 1 013
	Nama SOP	Penyusunan Program Kerja Reviu
Dasar Hukum		
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	Kualifikasi pelaksana 1. Pendidikan minimal DIII 2. Mengerti dan berpengalaman dibidang pengelolaan keuangan dan dibidang administrasi pemerintahan	
Keterkaitan		
1. SOP Pelaksanaan Reviu	Peralatan/perlengkapan 1. Komputer, laptop, printer, kalkulator 2. ATK 3. Peraturan perundang-undangan yang berlaku	
Peringatan		
Apabila SOP tidak dilaksanakan maka proses reviu tidak berjalan dengan efektif dan efisien	Pencatatan dan pendataan 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 Reviu

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