

**PEMERINTAH DAERAH KOTA BIMA**  
**INSPEKTORAT**

**STANDAR OPERASIONAL PROSEDUR (SOP)**  
**WHISTLEBLOWING SYSTEM**



**PEMERINTAH DAERAH KOTA BIMA**  
**INSPEKTORAT**

Nomor Standar Operasional Prosedur	35 Tahun 2022
Tanggal Pembuatan	
Tanggal Revisi	
Tanggal Pengesahan	14 September 2022
Disahkan Oleh	Inspektur Daerah Kota Bima
Nama Standar Operasional Prosedur	STANDAR OPERASIONAL PROSEDUR (SOP) WHISTLEBLOWING SYSTEM

<b>Dasar Hukum:</b> 1 Undang-undang Nomor 23 Tahun 2014 tentang Pemerintahan Daerah 2 Undang-undang Nomor 30 Tahun 2014 tentang Administrasi Pemerintahan 3 Peraturan Pemerintah Nomor 60 Tahun 2008 tentang Sistem Pengendalian Intern Pemerintah 4 Peraturan Menteri Pendayagunaan Aparatur Negara dan Reformasi Birokrasi Nomor 52 Tahun 2014 tentang Pedoman Pembangunan Zona Integritas Menuju Wilayah Bebas dari Korupsi dan Wilayah Birokrasi Bersih dan Melayani di Lingkungan Instansi Pemerintah 5 Peraturan BPKP Nomor 17 tahun 2017 tentang Pedoman Pengelolaan Kegiatan Bidang Investigasi 6 Peraturan Walikota Bima Nomor 16 Tahun 2021 tentang Pedoman <i>Whistleblowing System</i> di Lingkungan Pemerintah Kota Bima	<b>Peringatan:</b>
<b>Keterkaitan:</b> 1 Standar Operasional Prosedur Pengaduan Masyarakat 2 Standar Operasional Prosedur Audit Kinerja 3 Standar Operasional Prosedur Surat Keluar	<b>Kualifikasi Pelaksanan</b> 1 Memiliki sertifikat auditor/PPUPD 2 Memiliki kompetensi audit investigatif
	<b>Peralatan/Perlengkapan:</b> 1 PC/Laptop 2 Kertas Kerja Audit Investigatif 3 Jaringan/Koneksi Internet 4 Surat Perintah Tugas 5 SPPD (Surat Perintah Pencairan Dana) 6 LHP
	<b>Pencatatan dan Pendataan:</b> 1 Dokumentasi kertas kerja audit 2 Nota Dinas 3 Risalah Hasil Ekspose 4 Notisi Hasil Audit

Uraian Prosedur	Pelaksana								Mutu Baku		
	Inspektur	Inspektur Pembantu Investigasi	Tim Pengawasan	TPI (Tim Penelaahan Informasi)	Administrator Sistem	Kanal Pengaduan Online	Database	Perangkat Daerah	Persyaratan/Kelengkapan	Waktu	Output
1 Mulai											
2 Pengaduan diterima dari saluran-saluran pengaduan secara elektronik melalui aplikasi WBS ( <a href="https://wbs.bimakota.go.id">https://wbs.bimakota.go.id</a> ) atau email ( <a href="mailto:inspektoratkotabima@gmail.com">inspektoratkotabima@gmail.com</a> )									Kanal pengaduan online	1 H	Pengaduan online yang di verifikasi
3 Verifikasi informasi dari <i>whistleblower</i> untuk memenuhi minimal 4 unsur <i>What, Who, Where, When</i>									Pengaduan online yang di verifikasi	1 H	Materi Aduan
4 Penelaahan Informasi aduan tindak pidana korupsi dan penyimpangan sampai terpenuhinya unsur-unsur <i>What, Who, Where, Why, How, dan How Much</i>									Materi Aduan	2 H	Laporan hasil telaah (Berkadar Pengawasan/Tidak Berkadar Pengawasan)
5 Penerbitan surat tugas oleh Inspektur.									Laporan Hasil Pengawasan Berkadar Pengawasan	1 H	- Surat Tugas - Materi aduan
6 Penyampaian surat tugas dan materi aduan ke irban investigasi									- Surat Tugas - Materi aduan	1 H	- Surat Tugas - Materi aduan
7 Tindak lanjut dalam bentuk audit/evaluasi/monitoring/review									- Surat Tugas - Materi aduan	14 H	Notisi hasil pengawasan
8 Pembahasan notisi hasil pengawasan bersama objek pengawasan									Notisi hasil pengawasan	1 H	RHE dan Konsep Laporan Hasil Pengawasan
9 Penandatanganan Laporan Hasil Pengawasan, untuk kemudian dikomunikasikan kepada Walikota.									RHE dan Konsep Laporan Hasil	1 H	Laporan hasil pengawasan
10 Selesai.											

Kota Bima, 10 September 2022  
 Inspektur,  
  
 Drs. Azhari, M.Si.  
 Pembina Utama Muda (IV/c)  
 NIP. 19630502 198702 1 004