

INSPEKTORAT PROVINSI NTB

Nomor SOP	: 700/99/INSR/2013-
Tanggal Pembuatan	: 6 Februari 2013
Tanggal Revisi	
Tanggal Efektif	
Disahkan Oleh	 Inspektur Provinsi NTB
	
Nama SOP	:  NIP. 19681231 199403 1 070 : Perencanaan Data Obrik
INSPEKTORAT	

Dasar Hukum		
1	Undang-Undang Nomor 15 Tahun 2004 Tentang Pemeriksaan Pengelolaan dan Pertanggungjawaban Keuangan Negara	
2	Peraturan Pemerintah Nomor 12 Tahun 2017 Tentang Pedoman Pembinaan dan Pengawasan Penyelenggaraan Pemerintahan Daerah	
3	Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 23 Tahun 2007 Tentang Pedoman Tata Cara Pengawasan Atas Penyelenggaraan Pemerintahan Daerah	
4	Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 64 Tahun 2007 Tentang Pedoman Teknis Organisasi Dan Tata Kerja Inspektorat Provinsi Dan Kabupaten/Kota	
5	Dst. Dasar hukum yang mendasari prosedur program atau kegiatan	
Keterkaitan:		Kualifikasi Pelaksana :
1	SOP PKPT	Pelaksana Diwajibkan Memiliki Kemampuan, Kecakapan, Terampil, dan memiliki tugas sebagai pemeriksa Pendidikan serendah-rendahnya D III / S I.
2	SOP Pengaduan Masyarakat	
3	SOP Surat Masuk dan Surat Keluar	
4	SOP Penyusunan SPT/SPPD	Peralatan/Perlengkapan:
5	SOP Pemeriksaan	
6	SOP Penyusunan NHP dan LHP	
Peringatan:		
Hambatan dapat saja terjadi:		
1. Jika SOP ini tidak dilaksanakan berdampak pada in efisiensi pelaksanaan tugas		
2. Jika SOP ini dilaksanakan berdampak pada efisiensi dan efektivitas pelaksanaan kegiatan		

Perangkat Komputer.
Alat Tulis kantor.

Sarana dan Prasarana

Pencatatan dan Pendataan : PKA,PKPT Berbasis Risiko						
NO	URAIAN AKTIVITAS	UNIT PELAKSANA				
		AUDITOR	OBRİK	MUTU BAKU		
				PERSYARATAN	WAKTU	OUTPUT
1	2	3	4	7	8	9
1	- SURVEY PENDAHULUAN Pengumpulan informasi dasar dan data pendukung yang dibutuhkan tentang Obrik	<pre>graph TD; A([AUDITOR]) --> B[]; B --> C[]; C --> D[]; D --> E[]; E --> F([Lanjut]);</pre>		Form Permintaan data	1 hari	Dokumen
2	Penyampaian informasi pelaksanaan audit dan permintaan data		<pre>graph TD; A[] --> B[]; B --> C[]; C --> D[]; D --> E[]; E --> F([Lanjut]);</pre>	Form Permintaan data	3 hari	Dokumen
3	Dokumentasi laporan data pendukung		<pre>graph TD; A[] --> B[]; B --> C[]; C --> D[]; D --> E[]; E --> F([Lanjut]);</pre>	Dokumen Obrik	1 hari	Dokumen Obrik
4	Pemeriksaan kelengkapan data Obrik	<pre>graph TD; A[] --> B[]; B --> C[]; C --> D[]; D --> E[]; E --> F([Lanjut]);</pre>	Dokumen Obrik	1 hari	Dokumen Obrik	
5	Atas Data tidak lengkap, Meminta Obrik melengkapi data pemeriksaan yang dibutuhkan		<pre>graph TD; A[] --> B[]; B --> C[]; C --> D[]; D --> E[]; E --> F([Lanjut]);</pre>	Form Permintaan data	1 hari	Dokumen

Pencatatan dan Pendataan : PKA,PKPT Berbasis Risiko						
		UNIT PELAKSANA				
NO	URAIAN AKTIVITAS	AUDITOR	OBRIK	MUTU BAKU		
				PERSYARATAN	WAKTU	OUTPUT
1	2	3	4	7	8	9
6	- Menerima informasi ketidaklengkapan data - Menyampaikan kelengkapan data	<pre>graph TD; A[Lanjut] --> B[]; B --> C{ }; C -- YA --> D[]; C -- TIDAK --> E[]</pre>	Form Permintaan data	1 hari	Dokumen	
7	Atas data yang telah lengkap, akan dilakukan prosedur pemeriksaan selanjutnya	<pre>graph TD; A[] --> B{ }; B -- YA --> C[]; B -- TIDAK --> D[]</pre>	Dokumen	1 Hari	Dokumen Obrik	
8	Atas ketidaklengkapan data, auditi membuat surat pernyataan keberatan didalamnya memuat alasan keberatan atas pemeriksaan.	<pre>graph TD; A[] --> B{ }; B -- YA --> C[]; B -- TIDAK --> D[]</pre>	Dokumen Obrik	1 hari	Dokumen Obrik	
9	Menetapkan masalah audit atas ketidaklengkapan data, dan menjadi prioritas pemeriksaan berikutnya.	<pre>graph TD; A[] --> B{ }; B -- YA --> C[]; B -- TIDAK --> D[]</pre>	KKP	1 hari	KKP	
10	Menentukan Kriteria Audit	<pre>graph TD; A[] --> B{ }; B -- YA --> C[]; B -- TIDAK --> D[]</pre>	KKP	1 hari	Rekomendasi	
11	Selesai	<pre>graph TD; A[] --> B{ }; B -- YA --> C[]; B -- TIDAK --> D[]</pre>				