



	Nomor SOP	Inspektorat-2/Sop. 47 /2022
	Tanggal Pembuatan	Maret 2022
	Tanggal Revisi	-
	Tanggal Pengesahan	
<b>INSPEKTORAT KOTA SUNGAI PENUH</b>	Disahkan oleh	Inspektur Kota Sungai Penuh  <b>SUHATRIL. SH, S.Sos, MM</b> NIP. 19720515 199602 1 001
	Inspektur Pembantu Wilayah I	Nama SOP

<b>Kriteria/Dasar Hukum :</b>	<b>Kualifikasi pelaksana/Kebijakan SDM</b>
<ol style="list-style-type: none"><li>1. UU No. 8 Tahun 1999 Tentang Penyelenggaraan Pemerintahan Yang Bersih dan Bebas KKN</li><li>2. UU No.17 Tahun 2003 tentang Keuangan Negara</li><li>3. PP No.8 Tahun 2006 tentang Pelaporan Keuangan dan Kinerja Pemerintah</li><li>4. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 18 Tahun 2020 tentang Peraturan Pelaksanaan Peraturan Pemerintah Nomor 13 Tahun 2019 tentang Laporan dan Evaluasi Penyelenggaraan Pemerintahan Daerah (LPPD)</li><li>5. Surat Edaran Kementerian Dalam Negeri Nomor 050/209/IJ tanggal 20 Januari 2022 tentang Pedoman Reviu Laporan dan Evaluasi Penyelenggaraan Pemerintahan Daerah (LPPD)</li></ol>	<ol style="list-style-type: none"><li>1. P2UPD, Auditor dan staf pelaksana yang mempunyai SDM</li><li>2. Memahami peraturan berkaitan dengan Reviu LPPD</li><li>3. Tim Reviu berjumlah minimal 4 (empat) orang terdiri dari 1 (Satu) Ketua dan 3 (tiga) Anggota</li></ol>
<b>Keterkaitan</b>	<b>Tujuan Reviu :</b>
	<ol style="list-style-type: none"><li>1. memberikan keyakinan terbatas bahwa dokumen rancangan akhir LPPD telah disusun berdasarkan kaidah-kaidah yang ditetapkan</li></ol>

	Ruang Lingkup Pelaksanaan Reviu :
	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Metode pengumpulan data/informasi</li> <li>2. Penelaahan penyusunan LPPD secara ringkas</li> <li>3. Penyusunan kertas kerja reviu</li> <li>4. Membuat surat pernyataan telah direviu</li> </ol>
	Metode Reviu :
	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Pengumpulan data dari SKPD dan Pemerintah Kota Sungai Penuh</li> </ol>
	Tahapan Reviu :
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Entri Meeting</li> <li>2. Pengumpulan dokumen pendukung</li> <li>3. Meminta draft LPPD ke Bagian Tata Pemerintahan</li> <li>4. Mengentri data dalam kertas kerja reviu</li> <li>5. Pengujian atas keandalan dan akurasi data</li> <li>6. Melakukan Reviu berdasarkan langkah-langkah reviu, dan membuat kesimpulan/catatan reviu</li> <li>7. Membuat Surat Pernyataan telah di Reviu yang merupakan bagian dari laporan kinerja</li> <li>8. Membuat Laporan Hasil Reviu (LHR)</li> </ol>	
Manajemen Informasi dan Keuangan :	

<p>Keterkaitan :</p> <p>SOP Penyusunan PKPT  SOP Penerbitan Surat Tugas  SOP Perjalanan dinas</p>	<p>Peralatan/perlengkapan :</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Surat Tugas</li> <li>2. Kerangka Acuan Kerja (KAK)</li> <li>3. Form Kertas Kerja Reviu dan Formulir Checklist (KKR)</li> <li>4. Peraturan/kriteria yang berkaitan dengan reviu laporan kinerja</li> <li>5. Laptop</li> <li>6. Flashdisk</li> </ol>
<p>Peringatan</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Reviu dilakukan paralel dengan penyusunan LPPD</li> <li>2. Dilakukan Expose Hasil Reviu dengan tim penyusun LPPD</li> <li>3. Penandatanganan Surat Pernyataan telah direviu</li> <li>3. Konsep LHR LPPD diterbitkan 2 (dua) hari kerja setelah ekspose dan finalisasi Laporan hasil reviu</li> </ol>	<p>Pencatatan dan Pendataan</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. draft LPPD</li> <li>2. Renstra</li> </ol>

## FLOW-CHART SOP REVIU LAPORAN PENYELENGGARAAN PEMERINTAH DAERAH (LPPD)

No.	Uraian Kegiatan	Pelaksana						Mutu Baku			Ket.
		Inspektur	Sekretaris	Irbn/Koordin ator	Ketua Tim	Anggota	Obrik	Kelengkapan	Waktu	Output	
1	Perencanaan penugasan (Susunan Tim, pengumpulan data awal, Menetapkan sample sasaran pemeriksaan, penyusunan KAK/PKR, dan penerbitan surat tugas)	◊	□	□				draf ST, KAK dan PKR	1 hari	ST yang disetujui	
2	Entry meeting			▬				ST, PKR dan data SKPD		BA Entry meeting	
3	Pengumpulan data pendukung				□	□	□	draft RPJMD dan data SKPD	2 hari (minimal)	KKR	
4	Melakukan input KKR					□		KKR dan data pendukung	2 hari (minimal)	KKR	
5	Melakukan Verifikasi data KKR					□		KKR dan data pendukung	1 hari (minimal)	KKR	
6	Penyampaian hasil sementara Reviu LPPD			□				KKR dan data pendukung	1 hari	BA Exit Meeting	
7	Expose laporan hasil reviu LPPD			▬				Pointer hasil reviu sementara	1 hari		
8	Hasil expose reviu LPPD	◊						BA hasil expose	1 hari		