

TAHUN
2022



RENCANA AKSI KINERJA

Perwakilan BPKP Provinsi
Lampung

Nomor: LAP- /PW19/08/2022

Tanggal: Februari 2022

RENCANA AKSI KINERJA TAHUN 2022
PERWAKILAN BPKP PROVINSI LAMPUNG

No.	SASARAN KEGIATAN	INDIKATOR KINERJA KEGIATAN	SATUAN	TARGET 2020	TARGET KINERJA				No.	KEGIATAN UTAMA	RISIKO UTAMA/ (NILAI RISIKO)	ANGGARAN	PIC	SATUAN	TW1	TW2	TW3	TW4	Jumlah
					TW1	TW2	TW3	TW4											
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
BIDANG IPP																			
1	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	-	-	-	-	-	-	-	-	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	-	-	-	-	-	-	-	-	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	-	-	-	-	-	-	-	-	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	-	-	-	-	-	-	-	-	5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	-	-	-	-	-	-	-	-	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	-	-	-	-	-	-	-	-	7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	-	-	-	-	-	-	-	-	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	-	-	-	-	-	-	-	-	9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	-	-	-	-	-	-	-	-	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
BIDANG APD																			
1	Meningkatnya Pengawasan Pembangunan atas Akuntabilitas Keuangan Negara/Daerah	Nilai optimalisasi penerimaan daerah yang terealisasi	Rupiah (Juta)	817,50	-	-	-	817,50	1	Pelaksanaan Evaluasi dan Monitoring OPAD	Pemda tidak bersedia untuk dilakukan pengawasan perpajakan	6.200.000,00	Sigit Satrio	PP	-	-	-	1	1
2		Potensi penerimaan daerah yang dioptimalisasi	Rupiah (Juta)	686,00	-	-	686,00	-	1	Pelaksanaan Evaluasi dan Monitoring OPAD	Pemda tidak bersedia untuk dilakukan pengawasan perpajakan	12.400.000,00	Sigit Satrio	PP	-	-	-	2	2
		Nilai efisiensi pengeluaran negara dan daerah	Rupiah (Juta)	154.487	154.487	-	-	-	2	Evaluasi atas Implementasi Bantuan Sosial Bersumber dana APBD	Pelaksanaan kegiatan pengawasan tidak sesuai dengan standar yang telah ditetapkan	16.000.000,00	Sigit Satrio	PP	-	2	-	-	2
									3	Monitoring dan Analisis atas Pemanfaatan APBD untuk Penanganan Covid-19 dan Pemulihan	Pelaksanaan kegiatan pengawasan tidak sesuai dengan standar yang telah ditetapkan	25.852.800,00	Sigit Satrio	PP	1	1	1	1	4
									4	Evaluasi atas Tata Kelola Cadangan Pangan pada Pemerintah Daerah	Pelaksanaan kegiatan pengawasan tidak sesuai dengan standar yang telah ditetapkan	8.000.000,00	Sigit Satrio	PP	-	-	1	-	1
									5	Evaluasi atas Penyaluran BLT-DD	Pelaksanaan kegiatan pengawasan tidak sesuai dengan standar yang telah ditetapkan	16.000.000,00	Sigit Satrio	PP	-	2	-	-	2
									6	Pelaksanaan Evaluasi Perencanaan Penganggaran Daerah Pemda	Pelaksanaan kegiatan pengawasan tidak sesuai dengan standar yang telah ditetapkan	28.366.000,00	Sigit Satrio	PP	3	-	-	-	3
									7	Pelaksanaan Evaluasi PA PBJ Tw I s.d. Tw IV	Pelaksanaan kegiatan pengawasan tidak sesuai dengan standar yang telah ditetapkan	24.800.000,00	Sigit Satrio	PP	1	1	1	1	4
									8	Pengawasan APPD	Pelaksanaan kegiatan pengawasan tidak sesuai dengan standar yang telah ditetapkan	18.600.000,00	Sigit Satrio	PP	-	1	1	1	3
									9	Audit Tujuan Tertentu PBJ Penanganan Covid-19 pada Pemda	Pelaksanaan kegiatan pengawasan tidak sesuai dengan standar yang telah ditetapkan	32.000.000,00	Sigit Satrio	PP	1	1	1	1	4
									10	Reviu Sisa BOS Tahun 2011 dan 2019 pada Pemerintah Daerah	Pelaksanaan kegiatan pengawasan tidak sesuai dengan standar yang telah ditetapkan	6.746.500,00	Sigit Satrio	PP	1	-	-	-	1
									11	Pengawasan Aset strategis Pemda	Pelaksanaan kegiatan pengawasan tidak sesuai dengan standar yang telah ditetapkan	8.000.000,00	Sigit Satrio	PP	-	1	-	-	1

No.	SASARAN KEGIATAN	INDIKATOR KINERJA KEGIATAN	SATUAN	TARGET 2020	TARGET KINERJA				No.	KEGIATAN UTAMA	RISIKO UTAMA/ (NILAI RISIKO)	ANGGARAN	PIC	SATUAN	TW1	TW2	TW3	TW4	Jumlah
					TW1	TW2	TW3	TW4											
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
									12	Pengawasan Penggunaan Dana Transfer pada Sektor Pendidikan Dasar dan Menengah	Pelaksanaan kegiatan pengawasan tidak sesuai dengan standar yang telah ditetapkan	12.400.000,00	Sigit Satrio	PP	-	-	2	-	2
									13	Evaluasi Implementasi Perizinan Berusaha (OSS) di Daerah	Pelaksanaan kegiatan pengawasan tidak sesuai dengan standar yang telah ditetapkan	8.000.000,00	Sigit Satrio	PP	1	-	-	-	1
									14	Analisis Fiskal dan Kinerja Keuangan Daerah	Pelaksanaan kegiatan pengawasan tidak sesuai dengan standar yang telah ditetapkan	6.200.000,00	Sigit Satrio	PP	-	-	-	1	1
3	Meningkatnya Pengawasan Pembangunan atas Kualitas Pengendalian Intern K/L/P/BU	Jumlah Provinsi dengan Maturitas SPIP ≥ Level 3	Prov	1	-	-	-	1	1	Pengawasan atas Peningkatan Maturitas SPIP	Kualitas Kegiatan pengawasan (Bimbingan Teknis, Asistensi, dan Sosialisasi) kurang optimal	8.000.000,00	Sigit Satrio	PP	-	-	-	1	1
4		Jumlah Kabupaten/ Kota dengan Maturitas SPIP ≥ Level 3	Kab/Kota	12	-	2	5	5	1	Pengawasan atas Peningkatan Maturitas SPIP	Kualitas Kegiatan pengawasan (Bimbingan Teknis, Asistensi, dan Sosialisasi) kurang optimal	40.000.000,00	Sigit Satrio	PP	-	1	2	2	5
5		Jumlah Provinsi dengan MRI ≥ Level 3	Prov	0	-	-	-	-	1	Pengawasan atas Peningkatan Maturitas SPIP	Kualitas Kegiatan pengawasan (Bimbingan Teknis, Asistensi, dan Sosialisasi) kurang optimal	8.000.000,00	Sigit Satrio	PP	-	-	-	-	0
6		Jumlah Kabupaten/ Kota dengan MRI ≥ Level 3	Kab/Kota	3	-	-	1	2	1	Pengawasan atas Peningkatan Maturitas SPIP	Kualitas Kegiatan pengawasan (Bimbingan Teknis, Asistensi, dan Sosialisasi) kurang optimal	32.000.000,00	Sigit Satrio	PP	-	1	2	2	5
7		Persentase desa yang menyusun laporan pertanggungjawaban keuangan desa	Persen	100	30%	20%	30%	20%	1	Evaluasi atas Tata Kelola dan Perencanaan Pembangunan Desa	Pelaksanaan kegiatan pengawasan tidak sesuai dengan standar yang telah ditetapkan	9.608.000,00	Sigit Satrio	PP	2	-	-	-	2
									2	Monitoring dan Evaluasi atas Kinerja Pengelolaan Keuangan Desa	Pelaksanaan kegiatan pengawasan tidak sesuai dengan standar yang telah ditetapkan	29.603.000,00	Sigit Satrio	PP	1	1	1	1	4
									3	Evaluasi Program Pengembangan Potensi Desa	Pelaksanaan kegiatan pengawasan tidak sesuai dengan standar yang telah ditetapkan	16.000.000,00	Sigit Satrio	PP	-	-	2	-	2
8		Jumlah APIP yang mengimplementasikan Siswaskeudes	APIP	5	3	2	-	-	1	Pengawasan atas Kinerja Pengelolaan Keuangan Desa	APIP kurang berkomitmen dalam mengimplementasikan Siswaskeudes	12.400.000,00	Rita Erfa	PP	1	1	-	-	2
9		Persentase pemda yang akuntabel dalam pengelolaan keuangan dan kinerja daerah	Persen	13	3%	6%	-	4%	1	Bimtek Peningkatan Kinerja Pemerintah Daerah pada Pemda	Kualitas Kegiatan pengawasan (Bimbingan Teknis, Asistensi, dan Sosialisasi) kurang optimal	8.000.000,00	Sigit Satrio	PP	-	1	-	-	1
									2	Konsultansi Implementasi SIMDA-NG (FMIS)/CACM Pemda	Kualitas Kegiatan pengawasan (Bimbingan Teknis, Asistensi, dan Sosialisasi) kurang optimal	16.000.000,00	Sigit Satrio	PP	-	-	-	2	2
									3	Konsultansi Penyusunan Rencana Aksi Peningkatan Kualitas Opini LKPD	Kualitas Kegiatan pengawasan (Bimbingan Teknis, Asistensi, dan Sosialisasi) kurang optimal	8.000.000,00	Sigit Satrio	PP	-	1	-	-	1
									4	Pendampingan Penyusunan Rencana Aksi Peningkatan Kinerja Pemerintah Daerah	Kualitas Kegiatan pengawasan (Bimbingan Teknis, Asistensi, dan Sosialisasi) kurang optimal	8.000.000,00	Sigit Satrio	PP	1	-	-	-	1
10		Jumlah desa yang menerapkan pengelolaan aset desa secara memadai	Desa	140	140	-	-	-	1	Monitoring dan Evaluasi atas Akuntabilitas Tata Kelola Aset Desa	Pelaksanaan kegiatan pengawasan tidak sesuai dengan standar yang telah ditetapkan	9.195.000,00	Sigit Satrio	PP	2	-	-	-	2
BIDANG AKUNTAN NEGARA																			
1	Meningkatnya Pengawasan Pembangunan atas Badan Usaha	Jumlah Proyek Strategis Nasional yang tercapai sesuai target	PSN	2	-	-	-	2	1	Jumlah Proyek Strategis Nasional yang tercapai sesuai target	Aturan/pedoman/kebijakan yang disusun kurang lengkap	16.000.000,00	Tri Iriany	PP	-	-	-	2	2
2		Jumlah BUMN dengan pengelolaan korporasinya baik	BUMN	0,00	-	-	-	-	2	Assesment GCG BUMN pada Anper PTPN VII	Hasil Kegiatan Assurance (Audit, Reviu, Evaluasi, dan Pemantauan) tidak dapat ditindaklanjuti	6.200.000,00	Tri Iriany	PP	-	-	1	-	1

No.	SASARAN KEGIATAN	INDIKATOR KINERJA KEGIATAN	SATUAN	TARGET 2020	TARGET KINERJA				No.	KEGIATAN UTAMA	RISIKO UTAMA/ (NILAI RISIKO)	ANGGARAN	PIC	SATUAN	TW1	TW2	TW3	TW4	Jumlah
					TW1	TW2	TW3	TW4											
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
3		Jumlah BUMD dengan kinerja sehat	BUMD	4,00	-	4	-	-	3	Evaluasi Kinerja PDAM	Hasil pengawasan tidak digunakan oleh stakeholder	49.600.000,00	Tri Iriany	PP		8	-	-	8
4		Jumlah BLUD dengan kinerja sehat	BLUD	2,00	-	-	2	-	4	Evaluasi Kinerja BLUD	Hasil pengawasan tidak digunakan oleh stakeholder	12.400.000,00	Tri Iriany	PP	-	-	2	-	2
5		Jumlah BUMDes yang mampu menyusun laporan	BUMDes	31,00	-	-	31	-	5	Bimtek penyusunan laporan keuangan menggunakan aplikasi SAKTI BUMDEs	Hasil Kegiatan Consulting (Bimbingan Teknis, Asistensi, dan Sosialisasi) tidak diimplementasikan oleh mitra kerja	21.441.200,00	Tri Iriany	PP	-	-	3	-	3
5	Meningkatnya Pengawasan Pembangunan atas Kualitas Pengendalian Intern K/L/P/BU	Jumlah BUMN dengan MRI ≥ Level 3	BUMN	0,00	-	-	-	-	1	Assesment MR pada PTPN VII	Aturan/pedoman/kebijakan yang disusun kurang lengkap	6.200.000,00	Tri Iriany	PP	-	-	-	-	0
6		Jumlah BLUD dengan MRI ≥ Level 3	BLUD	3,00	-	-	-	3	2	Bimtek MR pada BLUD	Aturan/pedoman/kebijakan yang disusun kurang lengkap	6.200.000,00	Tri Iriany	PP	-	-	-	3	3
BIDANG INVESTIGASI																			
1	Meningkatnya Pengawasan Pembangunan atas Akuntabilitas Keuangan Negara/Daerah	Nilai penyelamatan Keuangan Negara dan daerah	Rupiah (juta)	49,715	10,000	15,000	15,000	9,715	1	Audit PKKN	Tim audit gagal dalam mendapatkan bukti (cukup, kompeten dan relevan) dan menentukan metode penghitungan	40.000.000	Ambal Riyanto	PP	2	3	-	-	5
									2	Audit Investigatif	Adanya tuntutan hukum terhadap hasil pengawasan	16.000.000	Ambal Riyanto	PP	-	1	-	1	2
									3	PKA	1. Ahli keliru dalam pemberian keterangan ahli 2. Majelis hakim dan/atau Penasihat	48.000.000	Ambal Riyanto	PP	3	2	2	1	8
2	Meningkatnya Pengawasan Pembangunan atas Pembangunan Nasional	Persentase hambatan pelaksanaan pembangunan yang diselesaikan	Persen	85,00	-	-	-	85,00	4	EHKP/Kajian Risiko HKP Lintas Sektoral	Auditor gagal melakukan mediasi dalam penugasan Hambatan Kelancaran Pembangunan	6.000.000	Ambal Riyanto	PP	-	-	1	-	1
3	Meningkatnya Pengawasan Pembangunan atas Efektivitas Pengendalian Korupsi	Persentase hasil pengawasan represif yang dimanfaatkan/ditindaklanjuti	Persen	100,00	1	-	-	100	5	ATT	Adanya tuntutan hukum terhadap hasil pengawasan	8.000.000	Ambal Riyanto	PP	-	-	1	-	1
		Persentase hasil pengawasan represif yang dimanfaatkan/ditindaklanjuti	Persen	80,00	-	-	-	80	6	Audit PH	Penyediaan aspek keuangan tidak terpenuhi setelah hasil pemeriksaan	6.000.000	Ambal Riyanto	PP	-	-	1	-	1
									7	Audit Klaim	Rendahnya permintaan audit klaim	6.000.000	Ambal Riyanto	PP	-	-	-	1	1
									8	MPAK	Fraud Control Plan (FCP) sudah diterapkan tetapi gagal mendeteksi kecurangan	6.000.000	Ambal Riyanto	PP	-	-	1	-	1
									9	FCP		6.000.000	Ambal Riyanto	PP	-	1	-	-	1
									10	Profiling Risiko Fraud	Auditor tidak dapat memperkirakan kondisi kecurangan yang mungkin terjadi	30.000.000	Ambal Riyanto	PP	-	-	4	1	5
									11	Coaching Clinic	SDM yang ada belum memenuhi kompetensi yang dibutuhkan	6.000.000	Ambal Riyanto	PP	-	1	-	-	1
3		Jumlah Pemda menindaklanjuti Area of Improvement dari hasil Pengukuran EPK	Pemda	1,00	-	-	1	-	12	EIPK	Auditor yang menguasai kompetensi pada penugasan pencegahan dan pengendalian korupsi	30.000.000	Ambal Riyanto	PP	-	1	-	1	2
BIDANG P3A																			
1	Meningkatnya Pengawasan Pembangunan atas Kualitas Pengendalian Intern K/L/P/BU	Jumlah APIP Provinsi dengan Kapabilitas APIP ≥ Level 3	Provinsi	1	-	-	-	1	1	Pengawasan atas Peningkatan Kapabilitas APIP	1. APIP kurang berkomitmen dalam mengimplementasikan PK APIP 2. Pemenuhan Suplemen PK APIP yang	191.827.600,00	Rita Erfa	PP	-	-	-	26	26
2		Jumlah APIP Kab/Kota dengan Kapabilitas APIP ≥ Level 3	Kab/Kota	13	-	-	-	13	2	Peningkatan kualitas penerapan JFA pada APIP K/L/D	Kompetensi SDM yang tidak merata	18.600.000,00	Rita Erfa	PP	-	2	1	-	3

No.	SASARAN KEGIATAN	INDIKATOR KINERJA KEGIATAN	SATUAN	TARGET 2020	TARGET KINERJA				No.	KEGIATAN UTAMA	RISIKO UTAMA/ (NILAI RISIKO)	ANGGARAN	PIC	SATUAN	TW1	TW2	TW3	TW4	Jumlah
					TW1	TW2	TW3	TW4											
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
BAGIAN TATA USAHA																			
1	Meningkatnya Tata Kelola Unit Kerja	Nilai skor zona integritas unit kerja	Skor Skala 100	86,00	-	-	-	87,00	1	Penyelenggaraan Reformasi Birokrasi	Pegawai belum memahami pentingnya membangun zona integritas	20.370.000,00	Suharyanto	Skor Unit kerja	-	-	-	1	1
2		Skor IKPA Unit Kerja (khusus unit kerja mandiri)	Skor Skala 100	95,00	-	-	-	95,00	1	Penyusunan Dan Revisi RKA	Perencanaan anggaran yang tidak sesuai dengan kebutuhan	44.600.000,00	Suharyanto	Dokumen	1	1	1	1	4
3		Persentase penyusunan laporan keuangan sesuai SAP (khusus unit kerja mandiri)	Persen	100,00	-	-	-	100,00	1	Penyusunan Laporan Keuangan	Keterlambatan penyampaian Laporan Keuangan	44.600.000,00	Suharyanto	Dokumen	1	-	-	1	2
4		Nilai SAKIP unit kerja	Skor Skala 100	82,00	-	-	-	95,00	1	Pemeliharaan BMN di unit kerja	Pemeliharaan BMN belum sesuai dengan aturan yang berlaku	71.370.000,00	Suharyanto	Skor Unit kerja	-	-	-	1	1
5		Persentase penyelesaian RTP (MR)	Persen	100,00	-	-	-	82,00	1	Layanan Perencanaan dan Evaluasi	Menurunnya nilai SAKIP unit kerja	127.888.000,00	Suharyanto	Laporan	-	-	-	1	1
6		Persentase penyelesaian RTP (MR Unit Kerja)	Persen	100,00	-	-	-	100,00	1	Pemantauan RTP melalui aplikasi Bewise	RTP terlambat atau tidak dilaksanakan	-	Suharyanto	Laporan	1	1	1	1	4
7		Persentase efektivitas pengendalian intern (SPIP Unit Kerja)	Persen	65,00	-	-	-	90,00	1	Penugasan pegawai mengikuti diklat	Pegawai belum sepenuhnya menyerap materi yang diterima	23.904.000,00	Suharyanto	Dokumen	-	-	-	1	1
8		Indeks Kepuasan Layanan Unit Kerja (khusus unit kerja perwakilan)	Indeks Skala 100	76,00	-	-	-	88,00	1	Administrasi SDM yang diselesaikan tepat waktu	Keterbatasan sumber daya manusia (SDM) pada bagian kepegawaian *(STAFF 2 ORANG)*	68.870.000,00	Suharyanto	Dokumen	-	-	-	1	1

Bandar Lampung, Februari 2022
Kepala Perwakilan

Sumitro
NIP 19621020 198302 1 001