




PEMERINTAH KABUPATEN BENER MERIAH  
INSPEKTORAT

Nomor SOP		700/ 17 /SOP/2020
Tanggal Pembuatan		20 Januari 2020
Tanggal Revisi		20 Januari 2021
Tanggal Efektif		20 Januari 2021
Disahkan Oleh		<div>INSPEKTUR  MAWARDI, S.Ag., M.Sos Pembina Utama Muda, IV/c NIP. 19730124 199603 1 001</div>
Judul SOP		PEMANTAUAN TINDAK LANJUT HASIL PEMERIKSAAN
Dasar Hukum :		<div>Kualifikasi Pelaksanaan/ Kebijakan SDM</div> <div>1. Menguasai Komputer 2. Memiliki latar belakang pendidikan minimal D3 3. Memahami peraturan per UU an / ketentuan yang terkait</div> <div>Memahami</div>
<div>1. Undang-Undang Nomor 15 Tahun 2004 tentang Pemeriksaan, Pengelolaan dan Tanggungjawab Keuangan Negara.</div> <div>2. Peraturan Pemerintah Nomor 24 Tahun 2005 tentang Standar Akutansi Pemerintah (SAP).</div> <div>3. Peraturan Pemerintah Nomor 79 Tahun 2005 tentang Pedoman Pembinaan dan Pengawasan Penyelenggaraan Pemerintahan Daerah.</div> <div>4. Peraturan Pemerintah Nomor 8 Tahun 2006 tentang Pelaporan Keuangan dan Kinerja Instansi Pemerintah.</div> <div>5. Peraturan Pemerintah Nomor 60 Tahun 2008 tentang Sistem Pengendalian Intern Pemerintah (SPIP).</div> <div>6. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 23 Tahun 2007 Tentang Pedoman Tata Cara Pengawasan Atas Penyelenggaraan Pemerintahan Daerah.</div> <div>7. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 78 Tahun 2014 tentang Kebijakan Pembinaan dan Pengawasan Di Lingkungan Kementerian Dalam Negeri dan Pemerintah Daerah</div> <div>8. Peraturan Badan Pemeriksa Keuangan Republik Indonesia Nomor 2 Tahun 2017 tentang Pemantauan Pelaksanaan Tindak Lanjut Rekomendasi Hasil Pemeriksaan Badan Pemeriksa Keuangan.</div> <div>9. Caturan Kabupaten Bener Beriah Nomor 62 tahun 2016 tentang Pembentukan Organisasi Teknis Daerah Kabupaten Bener Meriah</div>		
Keterkaitan		
SOP Pemeriksaan Reguler		<div>Peralatan/ Perlengkapan</div> <div>1. Komputer, Printer 2. Ruang Pelayanan 3. ATK</div>
Peringatan		<div>Pencatatan dan Pendataan</div> <div>Data Laporan Sim HP</div>
Paling lambat 60 hari setelah pemeriksaan		

FLOWCHART TINGKAT LANJUT HASIL PEMERIKSAAN

No.	AKTIVITAS	PELAKSANA					MUTU BAKU		Ket.	
		Inspektur	Sevretis	Kasabang Evaluasi dan Pelaporan	Tim Pemantau Tingkat Lanjut	OPO	Kelengkapan	Waktu (Menit)		Output
1	Inspektur melaksanakan tugas Sevretis untuk menginputnya di dalam Kasabang Evaluasi dan Pelaporan agar Tim Pemantau Tingkat Lanjut melakukan Pemeriksaan hasil pemeriksaan tingkat lanjut hasil pemeriksaan						Laporan Hasil Pemeriksaan (LHP)	10	Laporan	
2	Sevretis melaksanakan tugas Kasabang Evaluasi dan Pelaporan agar Tim Pemantau Tingkat Lanjut melakukan pemeriksaan tingkat lanjut hasil pemeriksaan						Laporan Hasil Pemeriksaan (LHP)	10	Disposisi	
3	Kasabang Evaluasi dan Pelaporan melaksanakan tugas Tim pemantau Tingkat Lanjut untuk menerima hasil pemantauan dan menginputnya agar di dalam pemantauan tingkat lanjutnya						Disposisi	600	Rekapitulasi Hasil Pemeriksaan dan Tingkat Lanjut	
4	Tim Pemantau Tingkat Lanjut melakukan pemeriksaan tingkat lanjut hasil pemeriksaan ke dalam Kasabang Evaluasi dan Pelaporan						Rekapitulasi Hasil Pemeriksaan dan Tingkat Lanjut	4200	Data	
5	Kasabang Evaluasi dan Pelaporan menerima rekapitulasi laporan hasil pemantauan dari tim pemantau tingkat lanjut untuk menginputnya di dalam Kasabang Evaluasi dan Pelaporan						Laporan Hasil Tingkat Lanjut	20	Data	
6	Inspektur melaksanakan tugas Laporan Pemantauan Tingkat Hasil Pemeriksaan menginputnya melaksanakan Tim Pemantau hasil pemeriksaan untuk menginputnya rekapitulasikan laporan						Data	15	Asap/Dokumen	
7	Tim Pemantau Tingkat Lanjut menginputnya rekapitulasikan hasil pemantauan tingkat lanjut hasil pemeriksaan						Data	10	Asap/Dokumen	
8	Asap/Dokumen laporan hasil pemeriksaan tingkat lanjut hasil pemeriksaan						Data	10	Asap/Dokumen	

Redelone, 1 Januari 2021  
 Inspektur  
 MAMAKB, S.A.C. H.1809  
 Gedung Utama Mda, IV/c  
 NIP. 19730124 199003 1 001