

1. Perencanaan

a. Penyusunan Perencanaan Berbasis Risiko (PPBR)

Terdiri dari Audit Universe, Prioritas Pengawasan 5 Tahunan dan Prioritas Pengawasan Tahunan pada 3 (tiga) area pengawasan yakni Program, OPD dan Desa.

Prioritas Pengawasan Tahunan OPD
TAHUN : 2021
OPD : Dinas Pekerjaan Umum, Tata Ruang, Perumahan Rakyat dan Kawasan Permukiman, dan Lingkungan Hidup

URAIAN	ISIAN	SKOR (Bobot)
INHERENT RISK		40
Nilai RI	100	21
Level RI	2	
FAKTOR PERTIMBANGAN MANAJEMEN		80
Dana (Rp)	210.184.438.426	5
Saldo pada Terakhir (Tahun)	2021	5
Jumlah Temuan	30	32
Jumlah Akumulasi	71	35
Signifikansi OPD atau RPMD	Terdapat 1 Level RI OPD yang mendukung pencapaian RPMD	2
TOTAL RISKING		3,2

(Terdapat 19 Program/Kegiatan)

No	AREA PENGAWASAN (AUDITABLE UNIT)	OPD	Inherent Risk				Faktor Pertimbangan Manajemen								Total Risiko	Aksi
			Nilai	Skala	Level MR	Bobot	Dana	Audit Terakhir	Temuan	Dumas	Unggulan & mendukung RPJMN/D	Skala	Bobot			
1	Wajib belajar 9 tahun / Penambahan ruang kelas baru	Dinas Pendidikan	23	5	3	70%	5	3	4	2	5	3,8	30%	4,64	Detail	
2	Program Pengembangan dan Pengelolaan Jaringan Irigasi, Rawa dan Pemetaan Ruang	Dinas Pekerjaan Umum dan Pemetaan Ruang	17	4	3	70%	3	3	4	5	5	4	30%	4,00	Detail	

b. PKPT dan NON PKPT

Terdapat pengendalian untuk Hari Pengawasan (HP) dan Anggaran Pengawasan.

Program Kerja Pengawasan Tahunan
TAHUN : 2020
Kegiatan : ...
RMP : Semua

(Terdapat 14 Data)

No	Program/ Kegiatan	Tahun / Nomor PKPT	Nama PKPT	OPD	Jenis Pengawasan/ Ruang Lingkup	Jumlah Auditor	Alokasi Waktu (HP)	Anggaran Biaya (Rp)	RMP	Jumlah LHP	Irban	Status
1	I. Program Penataan dan Peningkatan ... A. Pemeriksaan atas Penyelenggaraan Pemerintahan Daerah m	2020 --	asdasd	Kecamatan Rancakalong	Reviu Penyerapan Anggaran asdasd			0	Jan	1	Irban I	Detail
2	II. Program Penguatan Integritas ...	2020 1/PKPT/2020	Monitoring dan Evaluasi Aksi Pencegahan Korupsi	PM	Pengawasan Lain-lain 3 E	9	42	14.520.000	PM	1	Irban III	Detail Executed