



BUPATI NGANJUK

PROVINSI JAWA TIMUR

KEPUTUSAN BUPATI NGANJUK
NOMOR 188/ 3 /K/411.012/2021

TENTANG

PROGRAM KERJA PENGAWASAN TAHUNAN
INSPEKTORAT DAERAH KABUPATEN NGANJUK TAHUN 2021

BUPATI NGANJUK,

- Menimbang : a. bahwa dalam rangka Peningkatan Sistem Pengawasan Internal dan Pengendalian Pelaksanaan Kebijakan Kepala Daerah Tahun Anggaran 2021, dipandang perlu untuk menyusun Program Kerja Pengawasan Tahunan Berbasis Risiko (*Risk Based Audit Plan*) sebagai dasar pelaksanaan pengawasan oleh Aparat Pengawas Internal Pemerintah Inspektorat Daerah Kabupaten Nganjuk ;
- b. bahwa Program Kerja Pengawasan Tahunan Berbasis Risiko (*Risk Based Audit Plan*) ini telah mempertimbangkan unsur risiko yang dapat menghambat pencapaian tujuan organisasi;
- c. bahwa berdasarkan pertimbangan sebagaimana dimaksud pada huruf a dan huruf b, maka perlu menetapkan Program Kerja Pengawasan Tahunan Inspektorat Daerah Kabupaten Nganjuk Tahun 2021 dengan Keputusan Bupati.
- Mengingat : 1. Undang-Undang Nomor 12 Tahun 2011 tentang Pembentukan Peraturan Perundang-undangan sebagaimana telah diubah dengan Undang-Undang Nomor 15 Tahun 2011;
2. Undang-Undang Nomor 23 Tahun 2014 tentang Pemerintahan Daerah sebagaimana telah diubah dengan Undang-Undang Nomor 9 Tahun 2015;
3. Peraturan Pemerintah Nomor 8 Tahun 2006 tentang Pelaporan Keuangan dan Kinerja Instansi Pemerintah;
4. Peraturan Pemerintah Nomor 60 Tahun 2008 tentang Sistem Pengendalian Intern;

5. Peraturan Pemerintah Nomor 18 Tahun 2016 tentang Organisasi Perangkat Daerah sebagaimana telah diubah dengan Peraturan Pemerintah Nomor 72 Tahun 2019;
6. Peraturan Pemerintah Nomor 12 Tahun 2017 tentang Pembinaan dan Pengawasan Penyelenggaraan Pemerintah Daerah;
7. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 23 Tahun 2007 tentang Pedoman Tata Cara Pengawasan atas Penyelenggaraan Pemerintah Daerah ;
8. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 4 Tahun 2008 tentang Pedoman Pelaksanaan Reviu Atas Laporan Keuangan Pemerintah Daerah;
9. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 23 Tahun 2020 tentang Kebijakan Pengawasan Penyelenggaraan Pemerintahan Daerah Tahun 2021;
10. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 64 Tahun 2020 tentang Pedoman Penyusunan Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Tahun 2021;
11. Peraturan Daerah Kabupaten Nganjuk Nomor 8 Tahun 2016 tentang Pembentukan Dan Susunan Perangkat Daerah Kabupaten Nganjuk sebagaimana telah diubah dengan Peraturan Daerah Kabupaten Nganjuk Nomor 8 Tahun 2020;
12. Peraturan Bupati Nganjuk Nomor 41 Tahun 2016 Tentang Kedudukan, Susunan Organisasi, Tugas Dan Fungsi, Serta Tata Kerja Perangkat Daerah Kabupaten Nganjuk;

MEMUTUSKAN:

- Menetapkan** : KEPUTUSAN BUPATI TENTANG PROGRAM KERJA PENGAWASAN TAHUNAN INSPEKTORAT DAERAH KABUPATEN NGANJUK TAHUN 2021
- KESATU** : Menetapkan Program Kerja Pengawasan Tahunan Inspektorat Daerah Kabupaten Nganjuk Tahun 2021
- KEDUA** : Program Kerja Pengawasan Tahunan sebagaimana dimaksud diktum Kesatu meliputi Sistem Pengawasan Internal dan Pengendalian pelaksanaan Kebijakan Kepala Daerah Tahun Anggaran 2021 Terdiri dari:
- a. Kegiatan Pembinaan dan Pengawasan di lingkup Pemerintah Kabupaten Nganjuk meliputi :
 1. Reviu Rencana Pembangunan Jangka Menengah Daerah;
 2. Reviu Rencana Kerja Pemerintah Daerah;
 3. Reviu Rencana Kerja dan Anggaran Satuan Kerja Perangkat Daerah;

4. Reviu Laporan Keuangan Pemerintah Daerah;
 5. Reviu Laporan Kinerja;
 6. Reviu Penyerapan Anggaran;
 7. Reviu Penyerapan Pengadaan Barang dan Jasa;
 8. Reviu Laporan Penyelenggaraan Pemerintahan Daerah;
 9. Reviu DAK
 10. Pendampingan RAD-PPK;
 11. Tindak lanjut hasil pemeriksaan Badan Pemeriksa Keuangan;
 12. Tindak lanjut hasil pemeriksaan APIP;
 13. Audit Dana Desa;
 14. Audit Ketaatan;
 15. Audit dengan tujuan tertentu/ kasus khusus;
 16. Audit Kinerja;
 17. *Probitiy Audit*;
 18. Monitoring dan Evaluasi; dan
 19. Pembinaan dan Pengawasan lainnya sesuai dengan peraturan perundang-undangan.
- b. Kegiatan Pembinaan dan pengawasan dalam rangka percepatan menuju good governance, clean government, dan pelayanan publik pada pemerintahan Kabupaten Nganjuk meliputi :
1. Pemantauan pelaksanaan Peraturan Presiden Nomor 55 Tahun 2012 tentang Strategi Nasional Pencegahan dan Pemberantasan Korupsi Jangka Panjang Tahun 2012-2025 serta peraturan perundang-undangan tindak lanjutnya;
 2. Penguatan Sistem Pengendalian Internal;
 3. Penilaian Mandiri Reformasi Birokrasi; dan
 4. Penanganan Laporan Gratifikasi.
- c. Kegiatan penunjang pembinaan dan pengawasan meliputi :
1. Penyusunan petunjuk teknis di bidang pengawasan;
 2. Koordinasi pembinaan dan pengawasan;
 3. Kegiatan peningkatan kapabilitas APIP;
 4. Kegiatan pelayanan dan konsultasi pengawasan;
 5. Tugas lain sesuai kebijakan Bupati antara lain mengenai hal – hal yang dianggap strategis di lingkup daerah.

KETIGA : Kegiatan Pembinaan dan pengawasan sebagaimana diktum Kedua huruf a dilaksanakan oleh :

1. Inspektur
2. Sekretaris
3. Inspektur Pembantu Wilayah;
4. Kepala Sub Bagian
5. Jabatan Fungsional Tertentu :
 - Jabatan Fungsional Pengawas Penyelenggaraan Urusan Pemerintahan di Daerah (PPUPD);

- Jabatan Fungsional Auditor;
- 6. Pejabat terkait lainnya.

KEEMPAT : Kegiatan Pembinaan dan pengawasan sebagaimana diktum Kedua huruf b dilaksanakan oleh :

1. Inspektur
2. Sekretaris
3. Inspektur Pembantu Wilayah;
4. Kepala Sub Bagian
5. Jabatan Fungsional Tertentu :
 - Jabatan Fungsional Pengawas Penyelenggaraan Urusan Pemerintahan di Daerah (PPUPD);
 - Jabatan Fungsional Auditor;
6. Pejabat terkait lainnya.

KELIMA : Kegiatan Pembinaan dan pengawasan sebagaimana diktum Kedua huruf c dilaksanakan oleh :

1. Inspektur
2. Sekretaris
3. Inspektur Pembantu Wilayah;
4. Kepala Sub Bagian
5. Jabatan Fungsional Tertentu :
 - Jabatan Fungsional Pengawas Penyelenggaraan Urusan Pemerintahan di Daerah (PPUPD);
 - Jabatan Fungsional Auditor;
6. Pejabat terkait lainnya.

KEENAM : Kegiatan Pembinaan dan pengawasan sebagaimana diktum Kedua huruf a meliputi:

1. Badan/ Dinas/ Kantor : 13 audit ketaatan, 4 audit kinerja, 4 *probity audit*, 1 audit kepegawaian, dan 1 audit kepatuhan PBJ)
2. Kecamatan : 7 audit ketaatan
3. Desa : 264 Desa (terdiri dari 72 audit ketaatan dan 192 monitoring evaluasi)
4. Koordinator TK, SD, PLB : 131 (seratus tiga puluh satu) SDN di Kabupaten Nganjuk
5. UPTD SMPN : 24 SMPN di – Kabupaten Nganjuk

KETUJUH : Pelaksanaan Kegiatan Pembinaan dan pengawasan sebagaimana diktum Kedua huruf a dilaksanakan selama 1 (satu) Tahun Anggaran 2021 dan pelaksanaannya bertanggungjawab dan/atau diawasi langsung oleh Bupati serta secara teknis administrasi mendapat pembinaan dari Sekretaris Daerah Kabupaten Nganjuk sesuai dengan jadwal sebagaimana tercantum pada lampiran I Keputusan ini.

- KEDELAPAN : Jadwal sebagaimana Diktum Ketujuh dapat berubah apabila terdapat mandatory dari Kementerian/Lembaga Pusat setelah Keputusan ini ditetapkan dengan cara mengganti Obyek Pengawasan yang memiliki resiko lebih rendah.
- KESEMBILAN : Penugasan sebagaimana Lampiran I Keputusan ini diterbitkan oleh Inspektur dalam bentuk surat perintah tugas (SPT).
- KESEPULUH : Penugasan sebagaimana Diktum Keempat dapat berubah waktu penugasan dalam obyek pengawasan, personil tim, dan hari penugasan dengan memperhitungkan kebutuhan dan kondisi obyek pengawasan.
- KESEBELAS : Kegiatan Pembinaan dan pengawasan di Pemerintah Kabupaten Nganjuk untuk dilaksanakan sebaik-baiknya dengan penuh tanggung jawab dan melaporkan hasilnya sesuai ketentuan peraturan perundang-undangan yang berlaku
- KEDUA BELAS : Segala biaya yang timbul akibat ditetapkannya Keputusan ini dibebankan pada Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Kabupaten Nganjuk Tahun Anggaran 2021.
- KETIGA BELAS : Keputusan ini mulai berlaku pada tanggal ditetapkan.

Ditetapkan di Nganjuk
pada tanggal 5 Januari 2021

BUPATI NGANJUK

ttd

NOVI RAHMAN HIDHAYAT

Salinan sesuai dengan aslinya
KEPALA BAGIAN HUKUM

ttd.

ANANG TRIYANTO, SH, M.Si
Pembina
NIP. 19660710 199202 1 001

**PROGRAM KERJA PENGAWASAN TAHUNAN (PKPT) BERBASIS RISIKO (RISK BASED AUDIT PLAN) TAHUN ANGGARAN 2021
INSPEKTORAT DAERAH KABUPATEN NGANJUK**

NO	INSPEKTUR PEMBANTU	BULAN / TAHUN 2021												KET.		
		Januari	Februari	Maret	April	Mei	Juni	Juli	Agustus	September	Oktober	November	Desember			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
1	WILAYAH I	Audit Ketaatan 3 Desa Di Kecamatan Ngronggot a. Desa Mojokendil b. Desa Kaloran c. Desa Dadapan	Audit Ketaatan 4 Desa Di Kecamatan Prambon a. Desa Nglawak b. Desa Gondanglegi c. Desa Singalanyar d. Desa Tanjungtani	Audit Ketaatan 3 Desa Di Kecamatan Berbek a. Desa Kacangan b. Desa Sengkut c. Desa Maguan	Monev 7 Desa di Kecamatan Sawahan	Audit Ketaatan Kecamatan Sawahan	Monev 11 SD di Ngronggot	Monev 7 SMP	Audit Kinerja Dinas Pendidikan	Audit Ketaatan Satpol PP	Audit Ketaatan Dinas PUPR	Probity Audit Dinas PUPR	Pemeriksaan Kas Opname			
		Monev 10 Desa di Kecamatan Ngronggot	Monev 15 Desa di Kecamatan Pace	Monev 16 Desa di Kecamatan Berbek	Review Dana Alokasi Khusus	Audit Ketaatan Kecamatan Ngronggot	Monev 10 SD di Pace	Audit Kepatuhan Pengadaan Barang dan Jasa	Pendidikan dan Pelatihan	Audit Ketaatan Disparporabud	Audit Ketaatan PDAM dan PDAU	Monitoring Tindak Lanjut Hasil Pemeriksaan Aparat Pengawas Intern Pemerintah	Verifikasi Laporan Harta Kekayaan Aparat Sipil Negara			
		Monev 10 Desa di Kecamatan Prambon	Audit Ketaatan 3 Desa Di Kecamatan Pace a. Desa Pacekulon b. Desa Pacewetan c. Desa Mlandangan	Audit Ketaatan 2 Desa Di Kecamatan Sawahan a. Desa Bendolo b. Desa Margopatut	Evaluasi Sistem Pengendalian Intern Pemerintah	Audit Ketaatan Kecamatan Berbek	Monev 10 SD di Berbek	Reviu KUPA dan PPAS Perubahan T.A 2021	Review Rencana Kerja dan Anggaran Perubahan SKPD TA.2021	Reviu KUA-PPAS Tahun 2022	Audit Ketaatan Sekda	Review Dana Alokasi Khusus				
				Review Laporan Penyelenggaraan Pemerintah Daerah TA. 2020			Evaluasi Sistem Akuntabilitas Kinerja Pemerintah				Review Rencana Kerja dan Anggaran SKPD TA.2022					
Audit Tujuan Tertentu																
Klinik Konsultasi																
Pelatihan di Kantor Sendiri																
2	WILAYAH II	Audit Ketaatan 3 Desa Di Kecamatan Gondang a. Desa Senjayan b. Desa Kedungglugu c. Desa Nglunggo	Monev 14 Desa di Kecamatan Lengkong	Audit Ketaatan 2 Desa Di Kecamatan Nganjuk a. Desa Kedungdowo b. Desa Balongpacul	Audit Ketaatan 3 Desa Di Kecamatan Ngluyu a. Desa Ngluyu b. Desa Sugihwaras c. Desa Tempuran	Audit Kinerja RSUD Kertosono	Monev 15 SMP	Monev 14 SD di Wilayah Baron	Monev 10 SD di Gondang	Audit Ketaatan di Kecamatan Nganjuk dan 13 Kelurahan	Audit Ketaatan Dinkes	Probity Audit Dinas Lingkungan Hidup	Pemeriksaan Kas Opname			
		Monev 14 Desa di Kecamatan Gondang	Audit Ketaatan 2 Desa Di Kecamatan Baron a. Desa Mabung b. Desa Keterban	Audit Ketaatan 3 Desa Di Kecamatan Ngluyu. a. Desa Bajang b. Desa Gampeng c. Desa Lengkonglor	Review Dana Alokasi Khusus	Review Rencana Pembangunan Jangka Menengah Daerah	Evaluasi Sistem Akuntabilitas Kinerja Pemerintah	Monev 9 SD di Nganjuk	Pendidikan dan Pelatihan	Audit Ketaatan Dinas PRKPP	Audit Ketaatan Sekda	Monitoring Tindak Lanjut Hasil Pemeriksaan Aparat Pengawas Intern Pemerintah	Verifikasi Laporan Harta Kekayaan Aparat Sipil Negara			
		Audit Ketaatan 2 Desa Di Kecamatan Lengkong a. Desa Jeggeng b. Desa Ketandan	Monev 9 Desa di Kecamatan Baron			Evaluasi Penilaian Mandiri Pelaksanaan Reformasi Birokrasi dan Pencanangan Zona Integritas		Reviu KUPA dan PPAS Perubahan T.A 2021	Review Rencana Kerja dan Anggaran Perubahan SKPD TA.2021	Reviu KUA-PPAS Tahun 2022	Review Rencana Kerja dan Anggaran SKPD TA.2022	Review Dana Alokasi Khusus				
Audit Tujuan Tertentu																
Klinik Konsultasi																
Pelatihan di Kantor Sendiri																

NO	INSPEKTUR PEMBANTU	BULAN / TAHUN 2021												KET.	
		Januari	Februari	Maret	April	Mei	Juni	Juli	Agustus	September	Oktober	November	Desember		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
3	WILAYAH III	Audit Ketaatan 4 Desa Di Kecamatan Rejoso a. Desa Jintel b. Desa Musirkidul c. Desa Setren d. Desa Sukorejo	Monev 15 Desa di Kecamatan Bagor	Audit Ketaatan 3 Desa Di Kecamatan Kertosono a. Desa Kaliyanyar b. Desa Nglawak c. Desa Pandantoyo	Monev 7 Desa di Kecamatan Ngetos	Audit Kinerja Dispendukcapil	Monev 18 SD di Wilayah Bagor	Monev 12 SD di Wilayah Ngetos	Monev 6 SD di Wilayah Wilangan	Audit Ketaatan Dinas Arpus	Audit Ketaatan BAPENDA	Probitas Audit RSUD Nganjuk	Pemeriksaan Kas Opname		
		Monev 20 Desa di Kecamatan Rejoso	Monev 6 Desa di Kecamatan Wilangan	Monev 10 Desa di Kecamatan Kertosono	Review Dana Alokasi Khusus	Audit Ketaatan Kecamatan Wilangan	Evaluasi Sistem Akuntabilitas Kinerja Pemerintah	Monev 6 SD di Wilayah Rejoso	Pendidikan dan Pelatihan	Audit Ketaatan BPKAD	Audit Ketaatan Sekda	Monitoring Tindak Lanjut Hasil Pemeriksaan Aparat Pengawas Intern Pemerintah	Verifikasi Laporan Harta Kekayaan Aparat Sipil Negara		
		Audit Ketaatan 4 Desa Di Kecamatan Bagor a. Desa Balongrejo b. Desa Banarankulon c. Desa Gandu d. Desa Kutorejo	Review Laporan Keuangan Pemerintah Daerah TA. 2020	Audit Ketaatan 2 Desa Di Kecamatan Ngetos a. Desa Mojojuwur b. Desa Oro-Oro Ombo			Reviu Standar Satuan Harga / Analisa Standar Biaya	Reviu KUPA dan PPAS Perubahan T.A 2021	Review Rencana Kerja dan Anggaran Perubahan SKPD TA.2021	Reviu KUA-PPAS Tahun 2022	Review Rencana Kerja dan Anggaran SKPD TA.2022	Review Dana Alokasi Khusus			
Audit Tujuan Tertentu															
Klinik Konsultasi															
Pelatihan di Kantor Sendiri															
4	WILAYAH IV	Audit Ketaatan 5 Desa Di Kecamatan Patianrowo a. Desa Ngepung b. Desa Babadan c. Desa Ngrombot d. Desa Tirtobinangun e. Desa Rowomarto	Monev 4 Desa di Kecamatan Sukomoro	Monev 14 Desa di Kecamatan Loceret	Audit Ketaatan 2 Desa Di Kecamatan Jatikalen a. Desa Pulowetan B. Desa Pule	Reviu Rencana Kerja Pemerintah Daerah Perubahan 2021	Audit Ketaatan Kecamatan Jatikalen	Monev 2 SMP	Monev 5 SD di Wilayah Jatikalen	Audit Ketaatan BPBD	Audit Ketaatan Dinas Pertanian	Probitas Audit Dinas Kominfo	Pemeriksaan Kas Opname		
		Monev 6 Desa di Kecamatan Patianrowo	Audit Ketaatan 8 Desa di Kecamatan Loceret a. Desa Bajulan b. Desa Macanan c. Desa Ngepeh d. Desa Jatirejo e. Desa Genjeng f. Desa Nglaban g. Desa Patihan h. Desa Sombro	Audit Ketaatan 8 Desa di Kecamatan Tanjunganom a. Desa Banjaranyar b. Desa Kampungbaru c. Desa Sumberkepuh d. Desa Getas e. Desa Kedungombo f. Desa Malangsari g. Desa Sidoarjo h. Desa Kedungrejo	Monev 9 Desa di Kecamatan Jatikalen	Audit Kinerja Disnakerkop dan UM	Audit Ketaatan Kecamatan Patianrowo	Monev 10 SD di Wilayah Tanjunganom	Pendidikan dan Pelatihan	Audit Ketaatan Dinas KPP	Review Rencana Kerja dan Anggaran SKPD TA.2022	Monitoring Tindak Lanjut Hasil Pemeriksaan Aparat Pengawas Intern Pemerintah	Verifikasi Laporan Harta Kekayaan Aparat Sipil Negara		

NO	INSPEKTUR PEMBANTU	BULAN / TAHUN 2021												KET.
		Januari	Februari	Maret	April	Mei	Juni	Juli	Agustus	September	Oktober	November	Desember	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
		Audit Ketaatan 6 Desa Di Kecamatan Sukomoro a. Desa Putren b. Desa Bagonwetan c. Desa Bungur d. Desa Kedungsoko e. Desa Pehserut f. Desa Sumengko	REVIEW LKJIP TA. 2020	Monev 6 Desa di Kecamatan Tanjunganom	Review Dana Alokasi Khusus		Evaluasi Sistem Akuntabilitas Kinerja Pemerintah	Monev 10 SD di Wilayah Sukomoro	Review Rencana Kerja dan Anggaran Perubahan SKPD TA. 2021	Reviu KUA-PPAS Tahun 2022		Review Dana Alokasi Khusus		
							Reviu Rencana Kerja Pemerintah Daerah 2022	Reviu KUPA dan PPAS Perubahan T.A 2021						
		Audit Tujuan Tertentu												
		Klinik Konsultasi												
		Pelatihan di Kantor Sendiri												

BUPATI NGANJUK

ttd

Salinan sesuai dengan aslinya
 KEPALA BAGIAN HUKUM
 ttd.

NOVI RAHMAN HIDHAYAT

ANANG TRIYANTO, SH, M.Si
 Pembina
 NIP. 19660710 199202 1 001