

# RENCANA TINDAK PENGENDALIAN (RTP) TAHUN 2024

## DINAS KOMUNIKASI DAN INFORMATIKA KABUPATEN BANYUMAS

DOKUMEN STRATEGIS

DINKOMINFO KABUPATEN BANYUMAS

#### BAB I GAMBARAN UMUM

#### 1.1. PENDAHULUAN

Sistem Pengendalian Intern Pemerintah (SPIP) merupakan suatu kebijakan berkaitan dengan sistem pengendalian yang harus dibuat oleh Pemerintah sebagaimana ditetapkan dalam Undang-Undang Nomor 1 tahun 2004 tentang Perbendaharaan Negara. Guna menindaklanjuti kebijakan SPIP tersebut maka Pemerintah telah menetapkan Peraturan Pemerintah Nomor 60 tahun 2008 tentang Sistem Pengendalian Intern Pemerintah (SPIP) yang mewajibkan kepada pimpinan instansi pemerintah untuk menyelenggarakan SPIP.

Dinas Komunikasi dan Informatika Kabupaten Banyumas sebagai salah satu bagian dari Pemerintah Kabupaten Banyumas, menyadari pentingnya penyelenggaraan SPIP. Sistem pengendalian intern yang dibangun akan efektif dan efisien jika dirancang dengan tepat. Untuk itu diperlukan langkah-langkah dan perencanaan yang stategis dalam upaya mengintegrasikan konsep SPIP OPD ke dalam kegiatan dan tindakan di Pemerintah Daerah Kabupaten Banyumas.

#### 1.1.1. Latar Belakang

Dalam upayanya mendukung Visi dan Misi Bupati, Dinas Komunikasi dan Informatika Kabupaten Banyumas berkomitmen untuk mendukung menyelenggaraan SPIP dengan baik. Untuk itu, Dinas Komunikasi dan Informatika Kabupaten Banyumas memerlukan suatu Rencana Tindak Pengendalian (RTP) yang akan menjadi penentu arah penyelenggaraan SPIP yang terintegrasi dalam setiap tindakan dan kegiatan di lingkungan Dinas Komunikasi dan Informatika. RTP merupakan kebijakan/prosedur yang akan dibuat untuk membangun pengendalian yang diperlukan guna mengatasi kelemahan lingkungan pengendalian intern dan mengatasi risiko prioritas yang sudah teridentifikasi. RTP diharapkan dapat memberikan keyakinan atas pencapaian tujuan yang ditetapkan dalam dokumendokumen perencanaan seperti RPJMD Tahun 2018-2023, Renstra, Renja maupun Perjajian Kinerja.

#### 1.1.2. Dasar Hukum

Dasar hukum penyusunan RTP pada Dinas Komunikasi dan Informatika Kabupaten Banyumas adalah:

- Undang-undang Nomor 1 Tahun 2004 tentang Perbendaharaan Negara;
- 2) Peraturan Pemerintah Nomor 60 Tahun 2008 tentang Sistem

Pengendalian Intern Pemerintah;

- 3) Peraturan Deputi Bidang Pengawasan Penyelenggaraan Keuangan Daerah Badan Pengawasan Keuangan dan Pembangunan Nomor 04 Tahun 2019 tentang Pedoman Pengelolaan Risiko Pada Pemerintah Daerah:
- Peraturan Bupati Nomor 64 Tahun 2010 tentang Penyelenggaraan Sistem Pengendalian Intern Pemerintah di Lingkungan Pemerintah Kabupaten Banyumas;
- 5) Peraturan Bupati Banyumas Nomor 12 Tahun 2021 tentang Penilaian Risiko pada Perangkat Daerah.

#### 1.1.3. Tujuan

Penyusunan Rencana Tindak Pengendalian (RTP) dimaksudkan untuk memberikan acuan bagi pimpinan dan para pegawai di Dinas Komunikasi dan Informatika Kabupaten Banyumas untuk mengenali kondisi lingkungan pengendalian, risiko, dan tindakan pengendalian yang diperlukan untuk mencegah kegagalan/penyimpangan dan/atau mempercepat keberhasilan pencapaian tujuan organisasi.

#### 1.1.4. Manfaat

Manfaat penyusunan dokumen RTP di lingkungan Dinas Komunikasi dan Informatika Kabupaten Banyumas antara lain sebagai berikut :

- Sebagai dasar pengembangan SPIP secara menyeluruh hingga tercipta keterpaduan antara sub-sub unsur SPIP dengan lingkungan pengendalian dalam aktivitas dan kegiatan sehari-hari;
- 2) Sebagai dasar dalam membangun instrumen pengendalian sebagai bagian dari penyelenggaraan SPIP;
- 3) Sebagai dasar pendokumentasian, pemantauan dan pengukuran kemajuan penyelenggaraan SPIP;
- 4) Sebagai dasar penyusunan Statement of Responsibilities (SOR).

#### 1.1.5. Ruang Lingkup

RTP ini fokus kepada pengendalian atas kegiatan-kegiatan pokok dalam rangka pencapaian tujuan yang telah dtetapkan di tingkat Dinas Komunikasi dan Informatika Kabupaten Banyumas. Pelaksanaan RTP melibatkan seluruh jajaran pimpinan/tingkatan manajemen, pegawai dan unit kerja di lingkungan Dinas Komunikasi dan Informatika Kabupaten Banyumas. Penyusunan RTP untuk tahun 2024 diprioritaskan pada kegiatan (1) Pelayanan Informasi Publik; (2) Monitoring Opini Dan Aspirasi Publik; (3)

Pengelolaan Konten Dan Perencanaan Media Komunikasi Publik; (4) Pengembangan Aplikasi dan Proses Bisnis Pemerintahan Berbasis Elektronik; (5) Pengembangan dan Pengelolaan Ekosistem Kabupaten/Kota Cerdas dan Kota Cerdas; (6) Penyelenggaraan Sistem Komunikasi Intra Pemerintah Daerah; dan (7) Penyediaan Layanan Keamanan Informasi Pemerintah Daerah Kabupaten/Kota (sesuai Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 90 Tahun 2019 tentang Klasifikasi, Kodefikasi, dan Nomenklatur Perencanaan Pembangunan dan Keuangan Daerah.)

1.1.5.1. Implementasi Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 90 Tahun 2019 tentang Klasifikasi, Kodefikasi, dan Nomenklatur Perencanaan Pembangunan dan Keuangan Daerah.

Penyusunan RTP Tahun 2024 mengacu pada Program dan Kegiatan sesuai dengan Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 90 Tahun 2019 tentang Klasifikasi, Kodefikasi, dan Nomenklatur Perencanaan Pembangunan dan Keuangan Daerah. Hal ini dilakukan karena mulai Tahun 2021 Pemerintah Kabupaten Banyumas sudah menerapkan Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 90 Tahun 2019 tentang Klasifikasi, Kodefikasi, dan Nomenklatur Perencanaan Pembangunan dan Keuangan Daerah. Di mana dalam peraturan tersebut telah diatur mengenai program dan kegiatan pada setiap urusan pemerintahan. Berdasarkan Peraturan dimaksud, Program dan Kegiatan Dinas Komunikasi dan Informatika Kabupaten Banyumas pada Tahun 2024 adalah sebagai berikut:

1		Program Informasi Dan Komunikasi Publik
		Pengelolaan Informasi dan Komunikasi Publik Pemerintah Daerah
1		Kabupaten/Kota
		Penyelenggaraan Hubungan Masyarakat, Media Dan Kemitraan
	1	Komunitas
	2	Kemitraan Dengan Pemangku Kepentingan
	3	Monitoring Opini Dan Aspirasi Publik
	4	Manajemen Komunikasi Krisis
	5	Pengelolaan Media Komunikasi Publik
	6	Pelayanan Informasi Publik
	7	Pengelolaan Konten Dan Perencanaan Media Komunikasi Publik
	8	Layanan Hubungan Media
	9	Penguatan Kapasitas Sumber Daya Komunikasi Publik
2		Program Aplikasi Informatika
		Pengelolaan E-Government Di Lingkup Pemerintah Daerah
2		Kabupaten/Kota

		Pengembangan dan Pengelolaan Ekosistem Kabupaten/Kota Cerdas
	1	dan Kota Cerdas
		Pengembangan Aplikasi dan Proses Bisnis Pemerintahan Berbasis
	2	Elektronik
		Penatalaksanaan dan Pengawasan Nama Domain dan Sub Domain
	3	dalam Penyelenggaraan Pemerintahan Daerah Kabupaten/Kota
		Penatalaksanaan dan Pengawasan e-goverment dalam
	4	Penyelenggaraan Pemerintahan Daerah Kabupaten/Kota
		Pengembangan dan Pengelolaan Sumber Daya Teknologi Informasi da
	5	Komunikasi Pemerintah Daerah
	6	Penyelenggaraan Sistem Komunikasi Intra Pemerintah Daerah
	7	Pengelolaan Pusat Data Pemerintahan Daerah
3		Program Penyelenggaraan Statistik Sektoral
3		Penyelenggaraan Statistik Sektoral di Lingkup Daerah Kabupaten/Kota
		Koordinasi dan Sinkronisasi Pengumpulan, Pengolahan, Analisis dan
	1	diseminasi Data Statistik Sektoral
	2	Membangun Metadata Statistik Sektoral
4		Program Penyelenggaraan Persandian Untuk Pengamanan Informasi
		Penyelenggaraan Persandian Untuk Pengamanan Informasi Pemerinta
4		Daerah Kabupaten/Kota
		Pelaksanaan Keamanan Informasi Pemerintahan Daerah
	1	Kabupaten/Kota Berbasis Elektronik dan Non Elektronik
		Penyediaan Layanan Keamanan Informasi Pemerintah Daerah
	2	Kabupaten/Kota

#### BAB II

#### **SEKILAS TENTANG SPIP**

#### 2.1. Pengertian SPIP

Sistem Pengendalian Intern (SPI) dalam PP Nomor 60 Tahun 2008 didefinisikan sebagai proses yang integral pada tindakan dan kegiatan yang dilakukan secara terus menerus oleh pimpinan dan seluruh pegawai untuk memberikan keyakinan memadai atas tercapainya tujuan organisasi melalui kegiatan yang efektif dan efisien, keandalan pelaporan keuangan, pengamanan aset negara, dan ketaatan terhadap peraturan perundang-undangan. Sedangkan Sistem Pengendalian Intern Pemerintah merupakan Sistem Pengendalian Intern yang diselenggarakan secara menyeluruh di lingkungan pemerintah pusat dan pemerintah daerah. Definisi SPI dan SPIP dipahami Dinas Komunikasi dan Informatika Kabupaten Banyumas sebagai suatu mekanisme pengendalian yang ditetapkan pimpinan dan seluruh pegawai terintegrasi dengan kegiatan sehari-hari dan dilaksanakan berkesinambungan guna mencapai tujuan organisasi.

#### 2.2. Tujuan SPIP

Tujuan SPIP sebagaimana disebutkan dalam PP Nomor 60 Tahun 2008 adalah untuk memberikan keyakinan memadai atas tercapainya tujuan organisasi. Pemberian keyakinan tersebut dicapai melalui kegiatan yang efektif dan efisien, keandalan pelaporan keuangan, pengamanan aset negara, dan ketaatan terhadap peraturan perundang-undangan.

#### 2.3. Unsur-unsur SPIP

Unsur-unsur SPIP yang ditetapkan dalam PP Nomor 60 Tahun 2008 adalah (1) lingkungan pengendalian, (2) penilaian risiko, (3) kegiatan pengendalian, (4) informasi dan komunikasi, dan (5) pemantauan. Adapun penyelenggaraan SPIP pada Dinas Komunikasi dan Informatika Kabupaten Banyumas berkaitan dengan unsur-unsurnya, dapat diuraikan sebagai berikut:

#### a. Lingkungan Pengendalian

Lingkungan pengendalian adalah kondisi suatu instansi pemerintah yang mempengaruhi efektifitas pengendalian intern. Lingkungan pengendalian merupakan pencerminan integrasi antara kualitas

kepemimpinan, sumber daya manusia, dan metode kerja. Untuk menghasilkan lingkungan pengendalian yang sehat maka diperlukan pengawasan atasan (*management oversight*) untuk dapat menyempurnakan gaya kepemimpinan yang tepat dan kebijakan yang tepat. Selain itu, dibutuhkan budaya pengendalian yang memadai dan hidup serta berkembang pada organisasi sehingga pengendalian bukan sesuatu yang bersifat formalitas.

#### b. Penilaian Risiko

Penilaian risiko dimaksudkan untuk mengidentifikasi risiko yang dapat menghambat pencapaian tujuan instansi pemerintah dan merumuskan kegiatan pengendalian risiko yang diperlukan untuk memperkecil risiko. Penilaian risiko merupakan bagian integral dalam proses pengelolaan risiko dalam pengambilan keputusan pada tindakan dan kegiatan melalui tahapan identifikasi, analisis dan evaluasi risiko. Penilaian risiko dilakukan atas:

- Penilaian risiko strategis Pemerintah Daerah;
- Penilaian risiko strategis OPD; dan
- Penilaian risiko operasional/kegiatan OPD.

#### c. Kegiatan Pengendalian

Kegiatan pengendalian adalah tindakan yang diperlukan untuk mengatasi risiko serta penetapan dan pelaksanaan kebijakan dan prosedur untuk memastikan bahwa tindakan mengatasi risiko telah dilaksanakan secara efektif. Kegiatan pengendalian merupakan pencerminan dari aktualisasi penerapan kebijakan SPIP oleh Pemerintah Kabupaten Banyumas untuk mencapai tujuan-tujuan pengendalian yang telah ditetapkan. Karakterisitik kegiatan pengendalian yang ditetapkan pada Dinas Komunikasi dan Informatika Kabupaten Banyumas sekurang-kurangnya telah memperhatikan bahwa kegiatan pengendalian:

- 1) Diutamakan pada kegiatan/tujuan pokok;
- 2) Dikaitkan dengan proses penilaian risiko;
- 3) Ditetapkan dengan kebijakan dan prosedur tertulis;
- 4) Dilaksanakan sesuai dengan prosedur yang telah ditetapkan;
- 5) Dimonitor dan dievaluasi secara berkala untuk memastikan eksistensi kegiatan pengendalian.

#### d. Informasi dan Komunikasi

Informasi dan komunikasi yang diselenggarakan Dinas Komunikasi dan Informatika Kabupaten Banyumas dalam rangka penyelenggaraan SPIP merupakan proses pengumpulan dan pertukaran informasi yang dibutuhkan untuk melaksanakan mengelola dan mengendalikan instansi. Informasi dan komunikasi bertujuan untuk memastikan telah terdapat komunikasi internal dan eksternal yang efektif dalam setiap tahapan pengelolaan risiko, sejak penilaian kelemahan lingkungan pengendalian, proses penilaian risiko, dan pelaksanaan kegiatan pengendalian.

Sistem Informasi Manajemen diselenggarakan untuk dapat menghasilkan laporan mengenai kegiatan, kondisi capaian kinerja, penerapan manajemen risiko, dan pemenuhan ketentuan peraturan perundang-undangan yang mendukung pelaksanaan tugas sesuai dengan ketentuan yang berlaku. Selain itu, Dinas Komunikasi dan Informatika Kabupaten Banyumas juga menyelenggarakan sistem komunikasi yang mampu memberikan informasi kepada seluruh pihak, baik intern maupun ekstern.

Struktur organisasi Dinas Komunikasi dan Informatika Kabupaten Banyumas memungkinkan adanya arus informasi yang memadai, yaitu informasi ke atas, ke bawah dan lintas satuan kerja/unit:

- Informasi ke atas untuk memastikan bahwa pimpinan mengetahui risiko dan kinerja Dinas Komunikasi dan Informatika Kabupaten Banyumas. Saluran informasi ini harus dapat merespon untuk pelaksanaan langkah-langkah perbaikan dan dapat diketahui oleh jajaran manajemen.
- Informasi ke bawah untuk memastikan bahwa tujuan, strategi dan ekspektasi Dinas Komunikasi dan Informatika Kabupaten Banyumas serta kebijakan dan prosedur yang berlaku telah dikomunikasikan kepada para manajer di tingkat bawah dan para pelaksana.
- Informasi lintas satuan kerja/unit untuk memastikan bahwa informasi yang diketahui oleh suatu satuan kerja tertentu dapat disampaikan kepada satuan kerja lain yang terkait, khususnya untuk mencegah benturan kepentingan dalam pengambilan

keputusan dan untuk menciptakan koordinasi yang memadai.

#### e. Pemantauan Pengendalian Intern

Pemantauan dilaksanakan untuk memastikan bahwa pengelolaan risiko telah dilakukan sesuai dengan ketentuan. Pemantauan dilaksanakan oleh pimpinan secara berjenjang sesuai dengan ruang lingkup dan kewenangannya..

#### 2.4. Pernyataan Tanggung Jawab (Statement of Responsibilities)

Pasal 56 ayat (4) Undang-Undang Nomor 1 Tahun 2004 dan Peraturan Pemerintah Nomor 8 Tahun 2006 mengamanatkan Kepala Daerah dengan jajarannya selaku Pengguna Anggaran/Pengguna Barang memberikan pernyataan bahwa pengelolaan APBD telah diselenggarakan berdasarkan SPI yang memadai dan akuntansi keuangan telah diselenggarakan sesuai dengan Standar Akuntansi Pemerintah (SAP). Pernyatan tersebut dibuat setiap tahun bersamaan dengan penyusunan laporan keuangan yang harus didukung dengan fakta bahwa pengendalian intern memang diselenggarakan secara memadai. Pernyataan selaras dengan siklus penyelenggaraan SPIP mulai dari identifikasi tujuan sampai dengan pemantauan efektivitas pengendalian yang dibuat dan dipantau setiap tahun. RTP merupakan sarana untuk mendukung penyelenggaraan SPIP dengan indentifikasi dan analisis risiko program dan kegiatan Perangkat Daerah.

#### **BAB III**

#### LINGKUNGAN PENGENDALIAN

#### 3.1. Lingkungan Pengendalian yang Diharapkan

Lingkungan pengendalian adalah pondasi bagi unsur-unsur sistem pengendalian intern. Lingkungan pengendalian menentukan keberhasilan/ kegagalan penerapan SPI. Untuk menghasilkan lingkungan pengendalian yang sehat maka diperlukan pengawasan atasan dan dibutuhkan budaya pengendalian yang memadai dan hidup serta berkembang pada organisasi sehingga pengendalian bukan sesuatu yang bersifat formalitas. Pembangunan lingkungan Dinas Komunikasi dan Informatika Kabupaten Banyumas bertujuan untuk:

- a. Tegaknya integritas dan nilai-nilai etika;
- b. Terciptanya komitmen terhadap kompetensi;
- c. Terciptanya kepemimpinan yang kondusif;
- d. Terwujudnya struktur organisasi yang sesuai dengan kebutuhan;
- e. Terwujudnya pendelegasian wewenang dan tanggungjawab yang tepat;
- f. Terwujudnya kebijakan yang sehat tentang pembinaan sumber daya manusia;
- g. Terwujudnya Satuan Pengawasan Intern di unit kerja yang berperan efektif: dan
- h. Terwujudnya hubungan kerja yang baik antar unit kerja terkait.

#### 3.2. Kondisi Lingkungan Pengendalian

Kondisi Lingkungan Pengendalian Dinas Komunikasi dan Informatika Kabupaten Banyumas secara umum cukup memadai. Penilaian terhadap kondisi lingkungan pengendalian dilakukan dengan Hasil penilaian terhadap lingkungan pengendalian di lingkungan Dinas Komunikasi dan Informatika Kabupaten Banyumas diperoleh gambaran sebagai berikut:

No	Sub. Unsur	Kondisi
1	Penegakan Integritas dan Nilai Etika	Memadai
2	Komitmen terhadap Kompetensi	Memadai
3	Kepemimpinan yang Kondusif	Memadai
4	Pembentukan Struktur Organisasi yang Sesuai dengan Kebutuhan	Memadai
5	Pendelegasian Wewenang dan Tanggung Jawab yang Tepat	Memadai

6	Penyusunan dan Penerapan Kebijakan yang Sehat tentang Pembinaan SDM	Memadai
7	Hubungan Kerja yang Baik dengan Instansi Pemerintah Terkait	Belum Memadai

Dari 8 (delapan) sub unsur pada Lingkungan Pengendalian tersebut di atas masih terdapat kelemahan pada 1 (satu) sub unsur sebagai berikut:

- Pada Sub unsur Hubungan Kerja yang Baik dengan Instansi Pemerintah Terkait
  - · Kelemahan:
    - a. Hubungan kerja yang baik dengan instansi yang terkait masih perlu ditingkatkan
- 3.3. Rencana Penguatan Lingkungan Pengendalian

Dari hasil analisis lingkungan pengendalian (*Control Environment Evaluation*), kelemahan-kelemahan lingkungan pengendalian yang perlu mendapat prioritas untuk diperbaiki, yaitu:

No	Sub Unsur/Rencana Tindak Perbaikan	Penanggung	Waktu
		jawab	Pelaksanaan
1	2	3	4
1	Hubungan kerja yang baik dengan instansi pemerintah terkait		
	1.Data sektoral yang disusun belum diminati banyak kalangan	Kabid SPI	Triwulan I-IV 2024
	masyarakat.		

Rincian penilaian kondisi Lingkungan Pengendalian dapat dilihat pada Lampiran I:

- Form 1.a : Rekapitulasi hasil kuesioner penilaian lingkungan pengendalian intern Control Environment Evaluation (CEE)
- Form 1.b : CEE Berdasarkan Dokumen Kondisi Kerentanan Lingkungan Pengendalian Intern di Dinas Komunikasi dan Informatika Kabupaten Banyumas
- Form 1.c : Simpulan Survei Persepsi atas Lingkungan Pengendalian
  Intern Dinas Komunikasi dan Informatika Kabupaten
  Banyumas

#### **BAB IV**

#### **PENILAIAN RISIKO**

#### 4.1. Penetapan Konteks/Tujuan

Penyelenggaraan SPIP dimaksudkan untuk memberikan keyakinan memadai atas tercapainya tujuan organisasi. Pada prinsipnya, konteks pengelolaan risiko pemerintah daerah dilakukan atas tujuan (strategis) pemerintahan daerah dan tujuan pada tingkatan kegiatannya, yang secara garis besar dapat diklasifikasikan menjadi 3 (tiga) yaitu:

- a. Pengelolaan risiko strategis Pemerintah Daerah;
- b. Pengelolaan risiko strategis OPD; dan
- c. Pengelolaan risiko operasional/kegiatan OPD.

Dengan memahami tujuan yang hendak dicapai pada tiap tingkatan, risiko pada setiap tingkatan tersebut dapat diidentifikasi dan dianalisis.

Bupati Banyumas Periode 2018-2023 telah menetapkan visi dan misi yang tercantum dalam RPJMD. Visi tersebut adalah "Menjadikan Banyumas yang Maju, Adil-Makmur dan Mandiri". Visi tersebut kemudian dijabarkan menjadi 8 (delapan) misi sebagai berikut:

- a. Mewujudkan Banyumas sebagai Barometer Pelayanan Publik;
- Meningkatkan kualitas hidup warga terutama pemenuhan dan layanan dasar pendidikan dan kesehatan;
- c. Meningkatkan pertumbuhan ekonomi dan daya saing daerah berkualitas, berkeadilan dan berkelanjutan;
- d. Mewujudkan Banyumas sebagai Kabupaten Pelopor Kedaulatan Pangan;
- e. Menciptakan iklim investasi yang berorientasi perluasan kesempatan kerja yang berbasis potensi lokal dan ramah lingkungan;
- Meningkatkan kualitas dan kuantitas infrastruktur dasar yang merata dan memadai sebagai daya ungkit pembangunan;
- g. Mewujudkan kemandirian ekonomi dengan menggerakan industri kerakyatan, Pariwisata, dan Industri Kreatif berbasis sumber daya lokal;
- Mewujudkan tatanan masyarakat yang berbudaya serta berkepribadian dengan menjunjung tinggi nilai nasionalisme dan religius.

Kedelapan misi tersebut diterjemahkan melalui penetapan tujuan, sasaran dan indikator kinerja yang pencapaiannya menjadi tanggung jawab OPD.

Dinas Komunikasi dan Informatika Kabupaten Banyumas sebagai OPD yang mengampu urusan komunikasi dan informasi, statistik dan sandi mendukung misi pertama Bupati Banyumas Tahun 2018-2023 yaitu "Mewujudkan Banyumas sebagai Barometer Pelayanan Publik".

Dalam upaya pencapaian misi tersebut, penetapan konteks risiko Dinas Komunikasi dan Informatika adalah sebagaimana dapat dilihat pada Lampiran I,

Form 2.a : Penetapan konteks risiko strategis Pemda

Form 2.b : Penetapan konteks risiko strategis OPD (Dinas Komunikasi dan Informatika)

Form 2.c : Penetapan konteks risiko operasional Dinas Komunikasi dan Informatika Daerah

#### 4.2. Identifikasi Risiko

Dalam tahapan ini, berbagai risiko yang mengancam pencapaian tujuan diidentifikasi sesuai dengan tahapan prosesnya. Risiko yang diidentifikasi merupakan kejadian yang mengancam pencapaian tujuan. Risiko dapat diidentifikasi melalui peristiwa yang sudah pernah terjadi atau peristiwa yang diperkirakan akan terjadi. Pada tahap identifikasi risiko, selain pernyataan risiko, juga disampaikan atribut risiko antara lain kode risiko, pemilik risiko, penyebab risiko, sumber risiko, sifat penyebab risiko apakah dapat dikendalikan atau tidak dapat dikendalikan oleh pemilik risiko, dampak risiko, serta penerima dampak risiko. Dari identifikasi yang dilakukan, diperoleh risiko risiko yang selengkapnya dapat dilihat pada Lampiran I:

Form 3.a : Formulir Kertas Kerja Identifikasi Risiko Strategis

Pemerintah Daerah

Form 3.b : Formulir Kertas Kerja Identifikasi Risiko Strategis OPD

Form 3.c : Formulir Kertas Kerja Identifikasi Risiko Operasional OPD

#### 4.3. Analisis Risiko

#### 4.3.1. Analisis kemungkinan dan dampak risiko

Hasil identifikasi risiko kemudian dilakukan analisis dengan menggunakan kriteria penilaian risiko sebagaimana tercantum dalam Lampiran II. Penentuan nilai kemungkinan dan dampak dilakukan melalui survey terhadap ASN di lingkungan Dinas Komunikasi dan Informatika Kabupaten Banyumas. Dari hasil survei tersebut diperoleh informasi sebagai berikut:

#### a. Risiko Strategis OPD

No	Level Risiko	Risiko
1	Sedang	Ada data sektoral yang belum dimasukkan dalam
		kompilasi Buku Data dan Informasi Kabupaten
		Banyumas
2	Sedang	Ketidaksamaan persepsi antar instansi pengelola
		Data Statistik Sektoral

#### b. Risiko Operasional OPD

No	Level Risiko	Risiko
1	Sedang	Ada stakeholder yang berkepentingan namun
		tidak terpetakan sehingga tidak menerima buku
		Data dan Informasi Kabupaten Banyumas
2	Sedang	Data yang disediakan oleh produsen data tidak
		valid

Rincian hasil analisis risiko selengkapnya dapat dilihat pada Lampiran I, Form 4: Formulir Kertas Kerja Hasil Analisis Risiko.

#### 4.3.2. Memvalidasi Risiko

Dari hasil analisis risiko tersebut diputuskan risiko yang akan diprioritaskan untuk ditangani yaitu risiko dengan level "Sedang". Terhadap risiko yang akan diprioritaskan untuk ditangani, pemerintah daerah membangun pengendalian untuk menurunkan kemungkinan munculnya risiko (preventif), menurunkan dampak dari risiko yang muncul (mitigatif), atau keduanya. Rincian daftar risiko prioritas selengkapnya dapat dilihat pada Lampiran I, *Form 5: Formulir Kertas Kerja Daftar Risiko Prioritas.* 

## 4.3.3. Mengevaluasi Pengendalian yang Ada dan yang Dibutuhkan Penilaian terhadap pengendalian yang ada mencakup penilaian kebijakan dan prosedur yang dimiliki instansi pemerintah dalam rangka mengelola risiko yang diprioritaskan. Kebijakan dan prosedur yang ada tersebut selanjutnya dinilai efektifitasnya.

Pengendalian dinyatakan tidak efektif antara lain jika:

- a. Kebijakan dan Prosedur pengendalian sudah dilakukan, namun belum mampu menangani risiko yang teridentifikasi;
- b. Prosedur pengendalian belum dilaksanakan;
- c. Kebijakan belum diikuti dengan prosedur baku yang jelas;
- d. Kebijakan dan prosedur yang ada tidak sesuai dengan peraturan di atasnya.

Hasil penilaian atas pengendalian yang ada dan pengendalian yang masih dibutuhkan selengkapnya disajikan dalam Lampiran I:

- Form 6 : Formulir Kertas Kerja Penilaian atas Kegiatan
  Pengendalian yang Ada dan Masih Dibutuhkan
  untuk Lingkungan Pengendalian
- Form 7 : Formulir Kertas Kerja Penilaian atas Kegiatan
  Pengendalian yang Ada dan Masih Dibutuhkan
  untuk Mengatasi Risiko
- 4.3.4. Menyusun Rencana Tindak Pengendalian (RTP)

RTP merupakan kebijakan/prosedur yang akan dibuat untuk membangun pengendalian yang diperlukan guna mengatasi kelemahan lingkungan pengendalian intern dan mengatasi risiko prioritas yang sudah teridentifikasi.

4.3.4.1. Merumuskan Tindakan untuk Mengatasi Kelemahan Lingkungan Pengendalian Berdasarkan kelemahan lingkungan pengendalian yang telah teridentifikasi, dibuat RTP lingkungan pengendalian. Rincian Rencana Tindak Pengendalian untuk Lingkungan Pengendalian dapat dilihat pada Lampiran I, Form 6 (kolom f – h).

4.3.4.2. Merumuskan Kegiatan Pengendalian yang Dibutuhkan dalam Rangka Mengatasi Risiko

RTP atas risiko dimaksudkan untuk menentukan pengendalian yang diperlukan dalam mengatasi risiko. Dalam menentukan pengendalian yang akan dibangun perlu memperhatikan respon risiko. Respon risiko membantu instansi pemerintah dalam memfokuskan kegiatan pengendalian yang diperlukan untuk memastikan bahwa kegiatan pengendalian dilakukan dengan tepat.

Respon risiko terdiri dari beberapa pilihan, yaitu:

- a. Menghindari Risiko (Avoid)
- b. Mengubah/Mengurangi Kemungkinan Munculnya Risiko (*Abate*)
- c. Mengubah/Mengurangi Konsekuensi/Dampak Risiko (*Mitigate*)
- d. Membagi Risiko (Share) atau Mentransfer Risiko
- e. Menerima atau Mempertahankan Risiko (Accept/Retain)

RTP tersebut ditetapkan baik untuk risiko strategis pemerintah daerah, strategis (entitas) OPD, dan operasional. Rencana Tindak Pengendalian tersebut meliputi Pengendalian yang Dibangun untuk Mengatasi Risiko, Penanggung Jawab, dan Target Waktu Penyelesaian.

Rincian Rencana Tindak Pengendalian untuk Mengatasi Risiko selengkapnya dapat dilihat pada Lampiran I, *Form 7* (kolom g - i).

#### 4.3.4.3. Menyelaraskan Rencana Tindak Pengendalian

Dokumen RTP Akhir yang disusun berasal dari dua Rencana Tindak Pengendalian, yaitu rencana tindak perbaikan lingkungan pengendalian dan rencana tindak perbaikan kegiatan pengendalian. Terdapat kemungkinan merupakan bentuk adanya kebutuhan terhadap pengendalian yang sama atau berhubungan dari kedua RTP tersebut. Oleh sebab itu, pada tahap ini perlu memperhatikan kemungkinan tersebut dan menyelaraskan kedua rencana tindak perbaikan pengendalian tersebut sehingga dapat menghindari duplikasi rencana tindak perbaikan pengendalian.

4.3.4.4. Menyusun Rancangan Informasi dan Komunikasi atas RTP Rancangan informasi dan komunikasi merupakan rancangan informasi dan komunikasi yang dibutuhkan agar pihak-pihak yang terlibat dalam pengendalian mengetahui keberadaan dan menjalankan pengendalian sesuai yang diinginkan. Rancangan pengomunikasian pengendalian

yang dibangun disajikan dalam Lampiran I *Form 8 (kolom a* − *f)*.

(Form 8 merupakan rancangan kegiatan yang akan dilaksanakan pada tahun 2024 sehingga masih terdapat kolom yang kosong)

# 4.3.4.5. Menyusun Rancangan Monitoring dan Evaluasi Risiko dan RTP

Rencana Tindak Pengendalian perlu memuat mekanisme pemantauan yang akan dijalankan untuk memastikan bahwa risiko dapat dipantau keterjadiannya dan pengendalian yang telah dirancang dilaksanakan dan berjalan efektif. Rancangan monitoring risiko dan RTP disajikan dalam Lampiran I *Form 9 (kolom a – e).* 

(Form 9 merupakan rancangan kegiatan yang akan dilaksanakan pada tahun 2024 sehingga masih terdapat kolom yang kosong).

#### **BAB V**

#### **KEGIATAN PENGENDALIAN**

Setelah dicapai kesepakatan tentang perbaikan yang akan dilaksanakan untuk mengatasi kekurangan pengendalian yang ada, langkah selanjutnya yang perlu dilakukan adalah menerapkan Rencana Tindak Pengendalian. Implementasi Rencana Tindak Pengendalian meliputi beberapa kegiatan sebagai berikut:

- 1. Pembangunan infrastruktur yang meliputi penyusunan atau penyempurnaan kebijakan dan prosedur sebagai tindak lanjut dari RTP; Kegiatan pengendalian dibangun dalam rangka mengatasi risiko. Infrastruktur pengendalian yang dibangun berupa kebijakan dan prosedur pengendalian. Langkah-langkah yang perlu dilakukan dalam rangka membangun infrastruktur pengendalian meliputi:
  - Mengumpulkan data berupa RTP final, peraturan perundangundangan, kebijakan pengendalian, dan prosedur operasi baku yang ada yang terkait dengan infrastruktur pengendalian yang akan dibangun;
  - b. Unit kerja yang bertanggung jawab atas area-area yang sistem pengendaliannya perlu dibangun atau diperbaiki, dapat membentuk tim penyusun kebijakan dan prosedur pengendalian serta mengajukan usulan kegiatan dalam dokumen perencanaan apabila diperlukan;
  - c. Membuat atau menyempurnakan insfrastruktur pengendalian;
  - d. Melakukan uji coba penerapan pengendalian;
  - e. Menyempurnakan rancangan infrastruktur pengendalian berdasar-kan hasil pelaksanaan uji coba;
  - f. Menetapkan penerapan insfrastruktur pengendalian.
- 2. Pelaksanaan kebijakan dan prosedur pengendalian

Terhadap semua infrastuktur pengendalian yang telah dibuat, instansi pemerintah mengimplementasikan kebijakan dan prosedur ke dalam kegiatan operasional sehari-hari yang harus ditaati oleh seluruh pejabat, pegawai, masyarakat, dan pihak terkait lainnya.

Untuk mengimplementasikan kegiatan pengendalian, Dinas Komunikasi dan Informatika telah menyusun infrastruktur dalam rangka pengendalian risiko, di antaranya:

Peraturan Bupati Banyumas Nomor 78 Tahun 2019 Tentang Kedudukan,
 Susunan Organisasi, Tugas dan Fungsi Serta Tata Kerja Dinas

Komunikasi dan Informatika Kabupaten Banyumas;

 Keputusan Kepala Dinas Komunikasi dan Informatika Kabupaten Banyumas Nomor 800/2377/Tahun 2019 Tentang Pembentukan Satuan Tugas Penyelenggaraan Sistem Pengendalian Intern Pemerintah (SPIP) pada Dinas Komunikasi dan Informatika Kabupaten Banyumas;

Selain penyusunan peraturan dan keputusan, aktivitas pengendalian yang dilaksanakan juga dikaitkan dengan hasil penilaian risiko yang telah dilakukan sebelumnya. Aktivitas pengendalian yang telah dilaksanakan terhadap risiko operasional/kegiatan di antaranya adalah:

- 1. Evaluasi SPIP;
- 2. Monev secara rutin;
- 3. Koordinasi dan penegakan SOP kegiatan.

Namun demikian, kegiatan pengendalian yang dilaksanakan oleh Dinas Komunikasi dan Informatika ini masih belum sempurna dan masih membutuhkan kegiatan-kegiatan lain untuk meningkatkan efektifitas dan efisiensi pengendalian. Untuk itu telah direncanakan dalam RTP jenis-jenis pengendalian serta penanggung jawab dan target waktu penyelesaiannya seperti tercantum dalam Lampiran I, *Form 6 dan 7*.

#### **BAB VI**

#### **INFORMASI DAN KOMUNIKASI**

Setelah infrastruktur pengendalian yang akan diterapkan dalam rangka mengatasi kekurangan pengendalian yang ada disepakati, Dinas Komunikasi dan Informatika perlu mengomunikasikan pengendalian yang dibangun kepada pihak-pihak terkait misalnya Kepala Daerah, Kepala OPD terkait, pelaksana kegiatan, dan sebagainya. Perlu diyakinkan bahwa informasi pengendalian telah disampaikan dan dipahami oleh semua pihak terkait sesuai rencana pengomunikasian sebagaimana tertuang dalam dokumen RTP.

Dinas Komunikasi dan Informatika Kabupaten Banyumas merumuskan bagaimana komunikasi yang paling efektif tentang perbaikan pengendalian akan dilakukan. Informasi dan komunikasi yang perlu diselenggarakan terkait dengan pengendalian yang dibangun sesuai yang direncanakan dalam RTP meliputi:

- 1. Surat Edaran Bupati kepada unit kerja atas pemberlakuan kebijakan;
- 2. Sosialisasi/koordinasi/workshop/diseminasi yang dibuktikan misalnya dengan undangan, notulen/laporan pelaksanaan, daftar hadir, foto pelaksanaan,

Rincian rancangan informasi dan komunikasi yang dibutuhkan dalam rangka pengendalian dimaksud tertuang dalam Lampiran I, Form 8 (kolom a - f). Pelaksanaan pengkomunikasian dilakukan pada Tahun 2024 ketika akan merealisasikan RTP.

#### **BAB VII**

#### **PEMANTAUAN**

Pemantauan atas pengendalian intern pada dasarnya ditujukan untuk meyakinkan apakah pengendalian intern yang terpasang telah berjalan efektif mengatasi risiko dan apakah tindakan perbaikan yang diperlukan telah dilaksanakan. Pemantauan yang akan dilaksanakan tersebut meliputi:

#### 1. Pemantauan atas implementasi pengendalian

Terkait dengan pelaksanaan kegiatan pengendalian, sesuai Rencana Tindak Pengendalian yang telah disusun, pimpinan menetapkan mekanisme pemantauan atas pelaksanaan pengendalian sesuai infrastruktur pengendalian yang telah dibuat. Pemantauan atas kegiatan pengendalian bertujuan untuk memastikan bahwa pengendalian yang telah dirancang, telah dilaksanakan dan berjalan secara efektif. Rancangan pemantauan atas implementasi pengendalian dilakukan dengan mengisi Lampiran I, *Form 9 (kolom f dan g)*.

#### 2. Pemantauan kejadian risiko

Dalam rangka pendokumentasian keterjadian risiko yang telah teridentifikasi, maka pemerintah daerah perlu membuat catatan mengenai kapan risiko terjadi ( $risk\ event$ ) dan dampak yang terjadi, serta pelaksanaan RTP dengan tujuan untuk mengetahui tingkat keterjadian risiko dan efektivitas pengendalian yang telah dilaksanakan. Pencatatan atas pemantauan kejadian risiko dilakukan dengan mengisi Lampiran I,  $Form\ 10$  ( $kolom\ d-g,\ dan\ kolom\ j-k$ ).

### BAB VIII PENUTUP

Rencana Tindak Pengendalian (RTP) Dinas Komunikasi dan Informatika Kabupaten Banyumas merupakan salah satu dokumen penyelenggaraan SPIP dalam rangka memberikan keyakinan memadai atas tercapainya tujuan organisasi. Dokumen Rencana Tindak Pengendalian ini menjadi instrumen untuk merencanakan dan memantau capaian perbaikan infrastruktur pengendalian intern agar berjalan efektif, efisien dan mencapai tujuan/sasaran. Pemantauan atas pelaksanaan RTP dan evaluasi atas efektivitas pengendalian yang ada akan menentukan efektifitas RTP yang telah disusun.

Purwokerto, Il Januari 2024

KEPALA DINAS KOMUNIKASI DAN INFORMATIKA KABUPATEN BANYUMAS

> Drs. YAYAH SETIYONO, M.M Pembina Utama Muda

NIP.19640514 198503 1 010

## Lampiran I. Form 1.a.

N	Pertanyaan/ Kulsioner															KESIMPULAN KUOSIONER CEE																		
		R1	R2	R3 R	84 R	5 R6	R7	R8	R9 R	10 R1	1 R12	2 R13	R14	R15	R16	R17	R18	R19	R20	R21 F	22 R	23 R2	4 R25	R26	R27	R28	R29 F	R30	R31 R	32	R33 R3	4 R35	Modus	
A	PENEGAKAN INTEGRITA 8 DAN NILAI ETIKA																																	Memadal
1	Pelanggaran aturan perilakurkode etik telah ditindaklanjuti	4	3	3 2	3	3	4	2	3 3	4	3	1	3	3	4	3	4	4	3	3 3	3	3	3	3	3	3	2	3	3 3	i	3 3	3	3	Memadai
2	Pegawai mendapatkan pesan integritas dan nilai etika secara rutin dari pimpinan Pemkab/OPD (misalnya keteladanan, pesan moral dil)	4	4	2	3	3	3	2	3 3	4	3	3	3	3	4	3	4	4	3	3 3	3	3	3	3	3	3	3 3	3	4 3	1	3 3	3	3	Memadai
3	Telah terdapat fungsi khusus di dalam OPD yang melayani pengaduan masyarakat atas pelanggaran aturan perlakulkode etik	4	3	4 3	4	3	3	2	3 3	4	3	3	3	3	4	3	4	4	3	3 3	3	4	3	3	3	3	3 3	3	3 2	1	3 3	3	3	Memadai
4	Pemikab/OPD telah memiliki aturan perilaku (misainya kode etik, pakta integritas, dan aturan perilaku pegawai) yang telah dikomunikasikan kepada seluruh pegawai	4	3 4	4 3	4	3	3	2	3 3	4	3	4	3	3	4	3	4	4	3	3 4	3	3	3	3	3	3	2 3	3	4 2		3 3	3	3	Memadai
В	KOMITMEN TERHADAP KOMPETEN 8I																																	Memadal
1	Terdapat pelatihan terkait pengelolaan risiko, balk pelatihan khusus maupun pelatihan terintegrasi secara berkala.	4	3	3 2	3	3	3	2	3 3	4	3	3	3	3	4	3	4	4	3	3 2	3	4	3	3	3	3	2 2	2	2 2	1	3 2	3	3	Memadai
2	OPD telah memiliki dan menerapkan strategi peningkatan kompetensi pegawai	4	3	3 2	3	3	3	2	3 3	4	3	3	3	3	4	3	4	4	3	3 3	3	4	3	3	3	3	3 2	2	4 2	1	3 2	3	3	Memadai
3	Pegawai yang kompeten telah secara tepat mengisi posisi/jabatan	4	3	3 3	3	3	3	2 4	4 3	4	3	3	3	3	4	3	4	4	3	3 2	3	3	3	3	3	3	3 2	2	4 2	t	3 2	3	3	Memadai
4	Standar kompetensi setiap pegawai/posisi jabatan telah ditentukan	4	3	3 2	3	3	3	3 4	4 3	4	3	3	3	3	4	3	4	4	3 (	3 3	3	4	3	3	3	3	3 3	3	3 2	!	3 4	3	3	Memadai
С	KEPEMIMPINAN YANG KONDU SIF																																	Memadal
1	Pimpinan menetapkan Sasaran strategis yang selaras dengan visi dan misi Pemda	4	4	4 3	4	3	3	3 4	4 3	4	3	3	3	3	4	3	4	4	3	3 3	3	4	3	3	4	3	3 3	3	3 3	į.	3 3	3	3	Memadai
2	Rencana/sasaran strategis Pemda telah dijabarkan kedalam sasaran OPD dan tingkat operasional OPD	4	4	4 3	4	3	3	3 4	4 3	4	3	3	3	3	4	3	4	4	3	3 3	3	4	3	3	4	3	3 3	3	4 3	1	3 3	3	3	Memadai
3	Gaya pimpinan dapat mendorong pegawai untuk meningkatkan kinerja	4	4	4 3	3	3	3	3 4	4 3	4	3	3	3	3	4	3	4	4	3	3 4	4	4	3	3	3	3	3 4	4	4 3	1	3 3	3	3	Memadai
4	Pimpinan telah menetapkan kebijakan pengelolaan risiko yang memberikan kejelasan arah pengelolaan risiko	4	4	4 3	4	3	3	3	3 3	4	3	3	3	3	4	3	4	4	3	3 3	3	4	3	3	3	3	2	3	3 3	1	3 2	3	3	Memadal
5	Pimpinan menerapkan pengelolaan risiko dan pengendalian dalam pelaksanaan tugas dan pengambilan keputusan	4	4	3 3	4	3	3	3	3 3	4	3	3	3	3	4	3	4	4	3	3 3	3	3	3	3	3	3	2	3	3 3		3 2	3	3	Memadai
6	Pimpinan membangun komunikasi yang balik dengan anggota organisasi untuk berani mengungkapkan risiko dan secara terbuka menerima/menggali pelaporan risiko/masalah	4	4	4 3	3	3	3	3 4	4 3	4	3	3	3	3	4	3	4	4	3 (	3 3	3	3	3	3	3	3	3 3	3	4 3		3 2	3	3	Memadai
7	Rencana strategis dan rencana kerja OPD telah menyajikan informasi mengenai risiko	4	4	4 2	3	3	3	3 3	3 3	4	3	3	3	3	4	3	4	4	3 (	3 2	3	3	3	3	3	3	3 2	2	4 3		3 2	3	3	Memadai
8	Pimpinan berperan serta dan mengikutsertakan pejabat dan pegawai terkait dalam proses pengelolaan risiko	4	4	4 3	3	3	3	3	3 3	1	3	3	3	3	4	3	4	4	3	3 4	3	4	3	3	3	3	3 2	2	3 3		3 3	3	3	Memadai

D	PEMBENTUKAN STRUKTUR ORGANISA SI YANG SE SUAI DENGAN KEBUTUHAN																																		Memadal
1	Setiap Urusan telah dilaksanakan oleh OPD dan unit kerja yang tepat	4	3	3	3	4 3	4	3	4	3	4	3	3	3	3	4	3	4	4	3 3	3 3	3	3	3	3	3 4		3	3	4	3 :	3 3	3	3	Memadai
2	Masing-masing pihak dalam organisasi telah memperoleh kejelasan dan memahami peran dan tanggung jawab masing-masing dalam pengelolaan risiko	4	3	3	3	4 3	4	3	3	3	4	3	3	3	3	4	3	4	4	3 3	3	3	3	3	3	3 4		3	2	4	3 (	3 2	3	3	Memadai
3	Pegawai yang bertugas di OPD merupakan pegawai tetap dan bukan pegawai yang bersifat adhoc (sementara)	4	3	4	2	3 3	4	3	3	3	4	3	3	3	3	4	3	4	4	3 3	3	3	3	3	3	3 4		3	3	4	2	3 2	3	3	Memadai
4	Adanya transparansi dan ketepatan waktu pelaporan pelaksanaan peran dan tanggung jawab masing- masing dalam pengelolaan risiko	4	3	3	3	3 3	3	3	4	3	4	3	3	3	3	4	3	4	4	3 3	3 2	3	3	3	3	3 4		3	2	3	2	3 2	3	3	Memadai
E	PENDELEGA BIAN WEWENANG DAN TANGGUNG JAWAB YANG TEPAT																																		Memadal
1	Kriteria pendelegasian wewenang telah ditentukan dengan tepat	4	4	3	3	3 3	3	3	3	3	4	3	3	3	3	4	3	4	4	3 3	3 3	3	4	3	3	3 3	3 3	3	3	3	2	4 2	3	3	Memadai
2	Kewenangan direviu secara periodik	4	4	3	2	3 3	3	3	4	3	4	3	3	3	3	4	3	4	4	3 3	3 2	3	3	3	3	3 3	3 3	3	3	4	2	3 2	3	3	Memadai
3	Pendelegasian wewenang dan tanggung jawab dilaksanakan secara tepat	4	4	3	3	3 3	3	3	3	3	4	3	3	3	3	4	3	4	4	3 3	3	3	3	3	3	3 3	3 3	3	3	4	2	3 2	3	3	Memadai
F	PENYUSUNAN DAN PENERAPAN KEBIJAKAN YANG SEHAT TENTANG PEMBINAAN SUMBER DAYA	MANU	AIS																																Memadal
1	Adanya pemberian reward dan/atau punishment atas pengelolaan risiko (Misalnya mempertimbangkan pertanggungjawaban pengelolaan risiko dalam pentanggungjawaban pengelolaan risiko (misalnya mempertimbangkan pentanggungjawaban pengelolaan risiko dalam risiko dalam pengelolaan risiko dalam risi	4	3	3	2	3 3	3	3	3	3	4	3	3	3	3	4	4	4	4	3 3	3 3	3	3	3	4	4 4		3	3	3	2 /	4 3	3	3	Memadai
2	OPD telah memiliki Kebijakan dan prosedur pengelolaan SDM yang lengkap (sejak rekrutmen sampal dengan pemberhentian pegawai)	4	4	4	3	3 3	3	3	3	3	4	3	3	3	3	4	3	4	4	3 3	3	3	4	3	3	3 4		3	3	4	1 /	4 4	3	3	Memadai
3	Rekrutmen, retensi, mutasi, maupun promosi pemilihan SDM telah dilakukan dengan balik	4	4	3	3	3 3	3	3	3	3	4	3	3	3	3	4	4	4	4	3 3	3	3	3	3	3	4		3	2	4	2	3 3	3	3	Memadai
4	Insentif pegawai telah sesuai dengan tanggung jawab dan kinerja	4	4	2	3	3 3	3	3	3	3	4	3	3	3	3	4	4	4	4	3 3	3 2	3	3	3	3	4	: :	3	3	4	2	3 2	3	3	Memadai
5	OPD telah menginternalisasi budaya sadar risiko	4	3	3	2	3 3	3	1	3	3	4	3	3	3	3	4	4	4	4	3 3	3	3	3	3	3	4		3	2	3	2 (	3 2	3	3	Memadai
6	Terdapat evaluasi kinerja pegawai, dan telah dipertimbangkan dalam perhitungan penghasilan	4	3	3	3	3 3	3	3	3	3	4	3	3	3	3	4	3	4	4	3 3	3	3	4	3	4	4		3	3	3	1	3 2	3	3	Memadai
7	OPD telah mengalokasikan anggaran yang memadai untuk pengembangan SDM	4	3	3	2	3 3	3	3	3	3	4	3	3	3	3	4	3	4	4	3 3	3	3	3	3	3	4		3	2	3	1	3 2	3	3	Memadai
Э	PERWUJUDAN PERAN APIP YANG EFEKTIF																																		Memadal
1	Inspektorat Daerah melakukan reviu atas efisiensilefektivitas pelaksanaan setiap urusan/program Secara periodik	4	3	3	3	3 3	3	3	4	3	4	3	3	3	3	4	3	4	4	3 3	3 3	3	3	3	3	3 (	3	3	3	3	3	3 3	3	3	Memadai
2	APIP telah melaksanakan pengawasan berbasis risiko	4	3	3	3	3 3	3	3	4	3	4	3	3	3	3	4	3	4	1 (	3 3	3 3	3	3	3	3	3 (	3	3	3	3	3	3 2	3	3	Memadai
3	Temuan dan saran/rekomendasi pengawasan APIP telah ditindaklanjuti	4	3	3	3	3 3	3	3	4	3	4	3	3	3	3	4	3	4	4	3 3	3 3	3	3	3	3	3 (	3	3	3	3	3	3 3	3	3	Memadai
4	Inspektorat Daerah memberikan layanan fasilitasi penerapan pengelolaan risiko dan penyelenggaraan SPIP	4	3	3	3	3 3	3	3	4	3	4	3	3	3	3	4	3	4	4	3 3	3 3	3	3	3	3	3 (	3	3	3	3	3	3 3	3	3	Memadai
5	Inspektorat Daerah melakukan reviu atas kepatuhan hukum dan aturan lainnya	4	3	3	3	3 3	3	3	4	3	4	3	3	3	3	4	3	4	4	3 3	3 4	3	3	3	3	3 (	3	3	3	3	3	4 3	3	3	Memadai
н	HUBUNGAN KERJA YANG BAIK DENGAN IN STAN SI PEMERINTAH TERKAIT																																		Memadal
1	Hubungan kerja yang baik dengan instansi/organisasi lain yang memiliki keterkaitan operasional telah terbangun	4	4	4	2	3 3	3	3	3	3	4	3	3	3	3	4	3	4	4	3 3	3 3	3	4	3	3	4	3	4	3	4	3	3 3	3	3	Memadai
2	Hubungan kerja yang baik dengan instansi yang terkalt atas tungsi pengawasan/pemeriksaan (inspektorat, BPKP, dan BPK) telah terbangun	4	4	4	2	3 3	3	3	3	3	4	3	3	3	3	4	3	4	4	3 3	3 3	3	4	3	3	4	3	3	3	3	3	3 3	3	3	Memadai

NO	Sumber Data	Kelemahan	Kekuatan	Unsur
1	Buku Data dan Informasi Kabupaten	Data sektoral yang disusun belum diminati	Data sektoral yang disusun sudah	HUBUNGAN KERJA YANG BAIK DENGAN
	Banyumas Tahun 2022	banyak kalangan masyarakat	digunakan untuk dasar perencanaan dan	INSTANSI PEMERINTAH TERKAIT
			pembangunan daerah	

Lampiran IV. Form 2.b.

## FORM 2B PENETAPAN KONTEKS RISIKO STRATEGIS

Nama Pemda	: Pem	erintah Kabupaten Banyumas
Tahun Penilaian	: 2024	1
Periode Yang dinilai	: RD 2	024-2026
Jrusan Pemerintahan	: Urus	an Pemerintahan Wajib Yang Tidak Berkaitan Dengan Pelayanan Dasar
DPD yang Dinilai	: DINK	COMINFO
Sumber Data	: Rens	stra 2024-2026
Tujuan Strategis	1. Mei	ningkatkan keterbukaan informasi publik
	2. Mei	ningkatkan Tata Kelola Sistem Pemerintahan Berbasis Elektronik
Sasaran Strategis	1.1 M	eningkatkan Pengelolaan Data Statistik Sektoral
	1.2 M	1eningkatkan Tata Kelola Informasi Publik
	2.1 M	eningkatkan Keamanan Informasi
	2.2 M	eningkatkan pemanfaatan TIK dalam Tata Kelola Pemerintahan Daerah
ndikator Kinerja Sasaran Renstra OPD	IKU	
	1.1.1	Persentase Data Statistik Sektoral yang dikelola dengan baik : 100 %
	1.2.1	Persentase Jenis Informasi Publik yang dikelola : 100 %
	2.1.1	Persentase OPD yang menggunakan layanan keamanan informasi : 67 %
	2.2.1	Persentase OPD yang memanfaatkan TIK dalam tata kelola pemerintahan daerah : 91 %
nformasi Lain	-	
Tujuan, Sasaran, IKU yang akan Iilakukan penilaian risiko	Tujuai	n 1: Meningkatkan keterbukaan informasi publik
		an 1.1: Meningkatkan Pengelolaan Data Statistik Sektoral
	-	saran 1.1.1: Persentase Data Statistik Sektoral yang dikelola dengan baik
	Progra	am 1.1.22002: PROGRAM PENYELENGGARAAN STATISTIK SEKTORAL

Purwokerto, II Januari 2024
KEPALA DINKOMINFO
KABUPATEN BANYUMAS

Drs. YAYAH SETIYONO, M.M Pembina Utama Muda 19640514 198503 1 010

Lampiran VI. Form 3.b.

			Sasaran		Indikator		Risiko		S	ebab		Dam	pak	
NO	Tujuan	NO	Strategis	NO	Kinerja	Uraian	Kode Risiko	Pemilik	Uraian	Sumber	c/uc	Uraian	Pihak yang Terkena	SKPD
1	Meningkatkan keterbukaan informasi publik	1	Meningkatkan Pengelolaan Data Statistik Sektoral	1	Persentase Data Statistik Sektoral yang dikelola dengan baik	Ada data sektoral yang belum dimasukkan dalam kompilasi Buku Data dan Informasi Kabupaten Banyumas		2162202210100	Keterbatasan standar data statistik dan prinsip Satu Data Indonesia	Eksternal	UC	Buku Data dan Informasi Kabupaten Banyumas yang dihasilkan kurang optimal	Dinkominfo, BPS, OPD terkait	DINKOMINFO
						Ketidaksamaan persepsi antar instansi pengelola Data Statistik Sektoral		2162202210100	Pemahaman yang berbeda mengenai data yang dibutuhkan dalam statistik sektoral	Eksternal	С	Data sektoral yang disusun tidak komprehensif	Dinkominfo, OPD terkait, BPS	DINKOMINFO

Lampiran VIII. Form 4.b.

No	"Risiko yang Teridentifikasi"	Kode	Kode Risiko		Skala Dampak *)	Skala Kemungkinan *)	Skala Risiko
1	Ada data sektoral yang belum dimasukkan	RSO.24	17	17	2.4	2.6	6.24
	dalam kompilasi Buku Data dan Informasi						
	Kabupaten Banyumas						
2	Ketidaksamaan persepsi antar instansi	RSO.24	17	17	2.6	2.6	6.76
	pengelola Data Statistik Sektoral						

#### Keterangan:

Level Risiko	Besaran Risiko	Wama
Sangat tinggi	20 - 25	Merah
Tinggi	16 - 19	Orange
Sedang	12 - 15	Kuning
Rendah	6 - 11	Biru
Sangat rendah	1-5	Hijau

Lampiran X. Form 5.b.

No	"Risiko yang Teridentifikasi"	Kode Risiko		Skala Risiko	Pemilik Risiko	Penyebab	Dampak	
1	Ada data sektoral yang belum dimasukkan dalam kompilasi Buku Data dan Informasi Kabupaten Banyumas	RSO.24	17	17	6.24	DINKOMINFO	Keterbatasan standar data statistik dan prinsip Satu Data Indonesia	Buku Data dan Informasi Kabupaten Banyumas yang dihasilkan kurang optimal
2	Ketidaksamaan persepsi antar instansi pengelola Data Statistik Sektoral	RSO.23	17	17	6.76	DINKOMINFO	Pemahaman yang berbeda mengenai data yang dibutuhkan dalam statistik sektoral	Data sektoral yang disusun tidak komprehensif

#### Keterangan:

Level Risiko	Besaran Risiko	Wama
Sangat tinggi	20 - 25	Merah
Tinggi	16 - 19	Orange
Sedang	12 - 15	Kuning
Rendah	6 - 11	Biru
Sangat rendah	1-5	Hijau

NO	Kondisi Lingkungan Pengendalian yang Kurang Memadai	Uraian Pengendalian yang Ada	Efektifitas	Celah Pengendalian	Rencana Tindak Perbaikan Lingkungan Pengendalian	Penanggung jawab	Target Waktu Penyelesaian			
а	b	С	d	е	f	g	h			
Α	PENEGAKAN INTEGRITAS DAN NILAI ETIKA									
Н	<b>HUBUNGAN KERJA YANG</b>	<b>BAIK DENGAN INST</b>	ANSI PEMER	RINTAH TERKAIT	•					
	Buku Data dan Informasi	Buku Data dan	E	1	Melakukan forum	Kabid SPI	Semester II 2024			
	Kabupaten Banyumas	Informasi			diskusi dengan					
	Tahun 2022 Kabupaten				stakeholder secara					
				lebih luas						
		2022								

No	Risiko Prioritas	Kode Risiko	Uraian Pengendalian yang Sudah Ada *)	E/KE/TE	Celah Pengendalian	Rencana Tindak Pengendalian	Pemilik/ Penangung Jawab	Target Waktu Penyelesaian
а	b	С	d	е	f	g	h	i
1	Ada data sektoral yang belum dimasukkan dalam kompilasi Buku Data dan Informasi Kabupaten Banyumas		Rapat koordinasi	E	Kebijakan dan Prosedur pengendalian sudah dilakukan, namun belum mampu menangani risiko yang teridentifikasi	Penyusunan Panduan Bersama Data dan Informasi Kabupaten Banyumas	Kabid SPI Dinkominfo Banyumas	Semester II 2024

Lampiran XIV. Form 8.b.

# RANCANGAN PENGKOMUNIKASIAN PENGENDALIAN YANG DIBANGUN

#### DINAS KOMUNIKASI DAN INFORMATIKA

No	Kegiatan Pengendalian yang Dibutuhkan	Media/ Bentuk Sarana Pengkomunikasian	Penyedia Informasi	Penerima Informasi	Rencana Waktu Pelaksanaan	Realisasi Waktu Pelaksanaan	Keterangan
а	b	С	d	е	f	g	h
1	Penyusunan Panduan Bersama Data dan Informasi Kabupaten Banyumas	Regulasi Data dan Informasi Kabupaten Banyumas	Bidang SPI Dinkominfo	Stakeholder terkait	Semester II 2024		Regulasi mengenai bagaimana data dan informasi ditentukan, diperoleh, diolah, dan disajikan

Lampiran XVI. Form 9.b.

#### RANCANGAN PEMANTAUAN ATAS PENGENDALIAN INTERN DINAS KOMUNIKASI DAN INFORMATIKA

No	Kegiatan Pengendalian yang Dibutuhkan	Bentuk/Metode Pemantauan yang Diperlukan	Pemantauan yang Pemantauan Pemantauan		Realisasi Waktu Pemantauan	Keterangan
а	b	С	d	е	f	g
1	Penyusunan Panduan Bersama Data dan Informasi Kabupaten Banyumas	Surat, rapat, sosialisasi	Bidang SPI Dinkominfo	Semester II 2024		

Lampiran XVII. Form 10.b.

## PENCATATAN KEJADIAN RISIKO (RISK EVENT) DAN RTP DINAS KOMUNIKASI DAN

INFORMATIKA

			Keja	adian Risik	0			Rencana	Realisasi	
No	"Risiko" yang Teridentifikasi	Kode Risiko	Tanggal Terjadi	Sebab	Dampak	Keterangan	RTP	Pelaksanaan RTP	Pelaksanaan RTP	Keterangan
а	b	С	d	е	f	g	h	i	k	k
1	Ada data sektoral yang belum dimasukkan dalam kompilasi Buku Data dan Informasi Kabupaten Banyumas	RSO.2117.17					Penyusunan Panduan Bersama Data dan Informasi Kabupaten Banyumas	Semester II Tahun 2024		