

FORMAT KERTAS KERJA PENILAIAN RISIKO
DI LINGKUNGAN PEMERINTAHAN KABUPATEN MALANG

KKPR – 1.1

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PENYELARASAN
TUJUAN KEGIATAN

TUJUAN
PENYELARASAN

Memastikan bahwa sasaran kegiatan telah SMART dan tujuan kegiatan telah selaras dengan visi dan misi Pemerintah Daerah, serta melakukan perbaikan apabila ditemukan adanya kelemahan.

NAMA KEGIATAN :

Perencanaan, Penganggaran, dan evaluasi Kinerja Perangkat Daerah

A. DATA AWAL

No.	Butir Kegiatan	Uraian
1.	Sasaran dan Indikator Kegiatan	<ul style="list-style-type: none"> • Penyusunan Dokumen Perangkat Daerah • Koordinasi dan penyusunan Dokumen RKA-SKPD • Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD • Koordinasi dan Penyusunan DPA-SKPD • Koordinasi dan Penyusunan Perubahan DPA-SKPD • Koordinasi dan Penyusunan Laporan capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD
		Apakah indikator sasaran telah memenuhi kriteria:
		a. Spesifik Ya
		b. Dapat diukur Ya
		c. Dapat dicapai Ya
		d. Relevan Ya
		e. Terikat Waktu Ya
2.	Tujuan Kegiatan	Pemenuhan dokumen penyusunan Anggaran DPA - SKPD
3.	Tujuan Organisasi	Meningkatkan kualitas pelayanan manajemen administrasi yang tertib, lancar dan akuntabel di segala bidang
4.	Misi	Mewujudkan inovasi pelayanan publik dan pembangunan kemandirian desa
5.	Visi	Terwujudnya Kabupaten Malang yang Bersatu, Berdaulat, mandiri, sejahtera dan berkepribadian dengan semangat gotong royong berdasarkan Pancasila dalam Negara Kesatuan Republik Indonesia yang Bhinneka Tunggal Ika

B. SASARAN DAN TUJUAN YANG DISELARASKAN

No. (1)	Butir Kegiatan (2)	Uraian (3)
1.	Sasaran Kegiatan	Terpenuhinya perencanaan penganggaran serta evaluasi keuangan perangkat daerah
2.	Tujuan Kegiatan	Pemenuhan dokumen penyusunan Anggaran DPA - SKPD

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

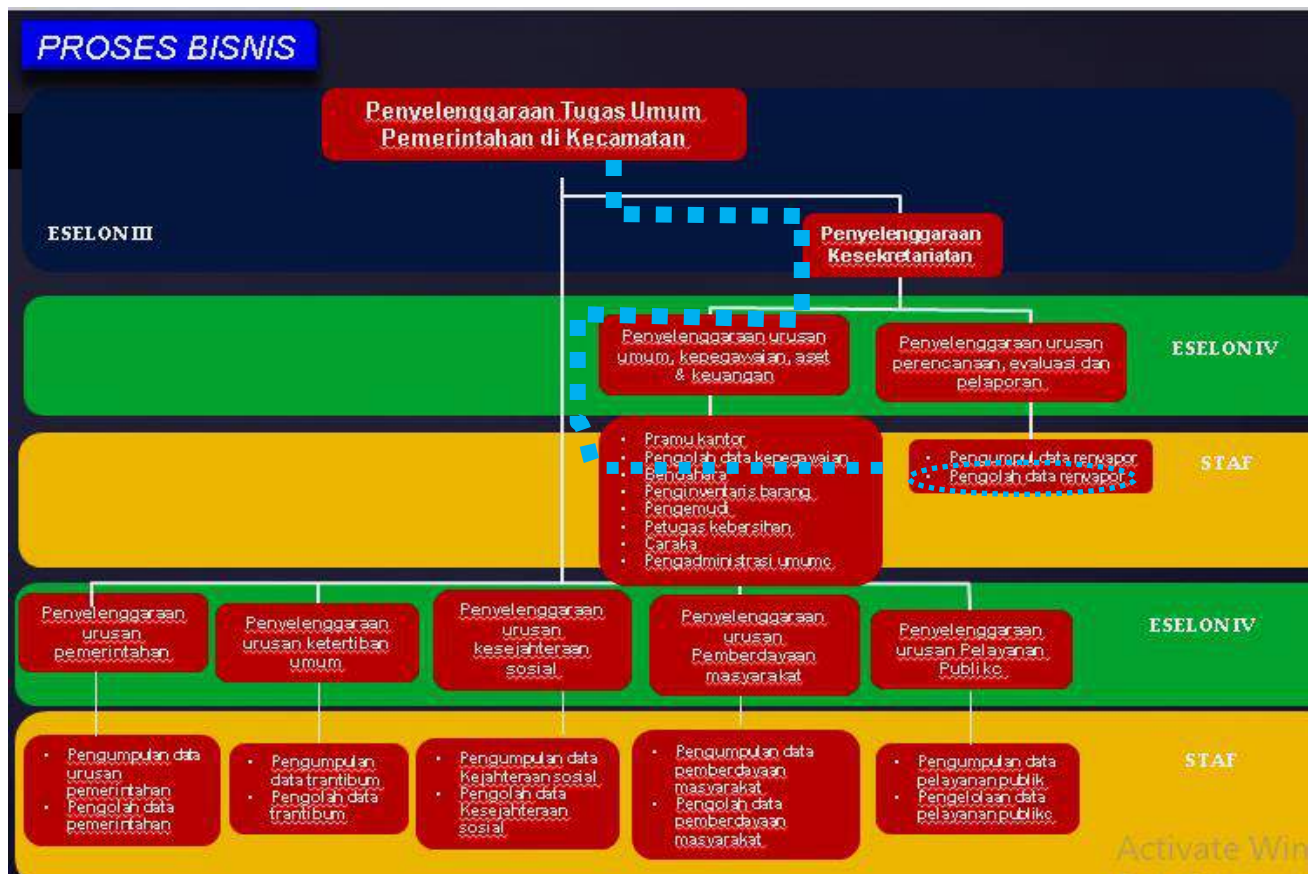
PEMAHAMAN PROSES BISNIS
(BUSINESS PROCESS)

TUJUAN PEMAHAMAN PROSES BISNIS : 1. Mengidentifikasi alur, prosedur, formulir, instrumen pengendalian lainnya, dan peraturan yang relevan.
2. Menjadi dasar berpikir dalam identifikasi risiko.

NAMA KEGIATAN : Perencanaan, Penganggaran, dan evaluasi Kinerja Perangkat Daerah

A. PROSES BISNIS

1. Bagan Alur



2. Prosedur

- a. Penyusunan dokumen Perencanaan Perangkat Daerah (Renstra/Renja) SKPD
- b. Penganggaran dalam DPA-SKPD
- c. Laporan pelaksanaan kegiatan

3. Prosedur Pengendalian yang Ada

- a. Kasubag Perencanaan Evaluasi dan Pelaporan menginventarisasi kebutuhan Perencanaan, Penganggaran dan evaluasi Kinerja Perangkat Daerah.
- b. Kasubag Perencanaan Evaluasi dan Pelaporan memerintahkan kepada kepada staf untuk menyusun Perencanaan Penganggaran dan Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah
- c. Kasubag Perencanaan Evaluasi dan Pelaporan membuat laporan pelaksanaan kegiatan
- d. Camat melakukan pemantauan dan evaluasi terhadap pelaksanaan kegiatan serta SPJ pelaksanaan kegiatan

4. Formulir dan Instrumen Pengendalian Lainnya

- a. SPJ pelaksanaan kegiatan
- b. LKj

B. DATA KEGIATAN

No.	Elemen	Uraian
1.	Anggaran	Rp. 18.193.000,-
2.	Ruang Lingkup	Sekretariat Kecamatan Poncokusumo
3.	Waktu	12 bulan (Januari s/d Desember 2021)
4.	Lokasi	Kecamatan Poncokusumo
5.	Input	Jumlah Dana
6.	Output	kebutuhan Perencanaan, Penganggaran dan evaluasi Kinerja Perangkat Daerah.
7.	Pihak Terkait	Pegawai Kecamatan Poncokusumo
8.	Ketentuan/Peraturan yang Relevan	<ul style="list-style-type: none">• Perbub no 64 Tahun 2016 tentang Perangkat Daerah Kecamatan• Perda Kabupaten Malang Nomor 3 Tahun 2021 tentang RPJMD Kab. Malang• Peraturan Bupati Bupati Malang nomor : 193 Tahun 2021 tentang Standar Satuan Harga Tahun Anggaran 2022
9.	Sarana dan Prasarana	Komputer

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

IDENTIFIKASI KELEMAHAN PENGENDALIAN INTERN

TUJUAN IDENTIFIKASI : Menginventarisasi kelemahan pengendalian intern berdasarkan hasil *Diagnostic Assessment* berupa *Area of Improvement* (AOI)/temuan BPK/APIP/informasi pengelola lainnya dan menentukan pengaruhnya terhadap pencapaian tujuan.

NAMA KEGIATAN : Perencanaan, Penganggaran dan evaluasi Kinerja Perangkat Daerah.

No.	AOI/Temuan BPK/APIP	Referensi	SC dan/HC	Pengaruh Kelemahan terhadap Pencapaian Tujuan
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PERUMUSAN STRUKTUR ANALISIS RISIKO

TUJUAN PERUMUSAN : Dimilikinya kerangka pikir (sebagai dasar mengidentifikasi dan menganalisis risiko) dengan merumuskan sumber risiko dan dampaknya, serta menganalisa pihak yang terkena dampak.

NAMA KEGIATAN : Perencanaan, Penganggaran dan evaluasi Kinerja Perangkat Daerah.

No.	Sumber	Dampak	
		Uraian	Pihak yang Terkena
(1)	(2)	(3)	(4)
1	Sumber Daya Manusia	manajemen administrasi menjadi kurang tertib, kurang lancar dan tidak akuntabel di segala bidang	Pemerintah Kecamatan Poncokusumo

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PERUMUSAN KRITERIA PENILAIAN RISIKO

TUJUAN PERUMUSAN : Mengidentifikasi kriteria sebagai acuan dalam analisis risiko yang meliputi skala dampak dan skala kemungkinan.

NAMA KEGIATAN : Perencanaan, Penganggaran dan evaluasi Kinerja Perangkat Daerah.

A. SKALA DAMPAK

No.	Kategori	Indikator	Skala dan Definisi Level Dampak				
			Tidak Signifikan Mengganggu pencapaian tujuan kegiatan/ organisasi	Kurang Signifikan Mengganggu pencapaian tujuan kegiatan/ organisasi	Sedang Terdapat ≤ 3 tujuan kegiatan/ organisasi gagal dilaksanakan	Signifikan <u>Beberapa</u> tujuan kegiatan/ organisasi gagal dilaksanakan	Sangat Signifikan/ Berbahaya/ Katastropik <u>Sebagian besar</u> tujuan kegiatan/ organisasi gagal dilaksanakan
			1	2	3	4	5
1	Kinerja	Pelaporan kinerja kurang tertib, kurang akuntabel					V

B. SKALA KEMUNGKINAN

No.	Tingkat Kemungkinan	Penjelasan
(1)	(2)	(3)
1	Jarang	Terjadi di 2 bulan dari 12 bulan pelaksanaan

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PENYUSUNAN DAFTAR RISIKO

TUJUAN PENYUSUNAN : Tersusunnya Daftar Risiko yang memuat peristiwa, pemilik, penyebab, pengendalian yang sudah ada, dan sisa risikonya.

NAMA KEGIATAN : Perencanaan, Penganggaran dan evaluasi Kinerja Perangkat Daerah.

DAFTAR RISIKO

KIR*)	Pernyataan Risiko	Pemilik	Dampak			Pengendalian yang Ada	Sisa Risiko
			Sumber	U/C	Uraian		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
1.1	Pelaporan kinerja kurang tertib, kurang akuntabel	Sekretariat	SDM	C	terkendali	Peringatan tertulis	Tidak ada

*) KIR: Kode Identitas Risiko

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PENYUSUNAN STATUS DAN PETA RISIKO

TUJUAN PENYUSUNAN : Menetapkan status risiko yang memuat informasi tentang tingkat dan status atas sisa risiko serta membuat gambaran posisi status/tingkat dari masing-masing risiko secara visual sesuai dengan areanya sehingga memudahkan dalam pengambilan keputusan.

NAMA KEGIATAN : Perencanaan, Penganggaran dan evaluasi Kinerja Perangkat Daerah.

A. STATUS RISIKO

KIR*)	Pernyataan Risiko	Kemungkinan		Dampak		Tingkat Risiko	Penjelasan
		Uraian	Nilai	Uraian	Nilai		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(4) x (6)	(8)
1.1	Pelaporan kinerja kurang tertib, kurang akuntabel	Jarang	2	Sangat signifikan	5	10	rendah

B. PETA RISIKO

Tingkat Dampak		Tingkat Kemungkinan				
Uraian	Dampak	Sangat Jarang	Jarang	Kadang-kadang	Sering	Sangat Sering
		1	2	3	4	5
Sangat Signifikan/ Berbahaya/ Katastropik	5					
Signifikan	4		1.1			
Sedang	3					
Kurang Signifikan	2					
Tidak Signifikan	1					

FORMAT KERTAS KERJA PENILAIAN RISIKO
DI LINGKUNGAN PEMERINTAHAN KABUPATEN MALANG

KKPR - 1.1

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PENYELARASAN TUJUAN KEGIATAN

TUJUAN
PENYELARASAN :

Memastikan bahwa sasaran kegiatan telah SMART dan tujuan kegiatan telah selaras dengan visi dan misi Pemerintah Daerah, serta melakukan perbaikan apabila ditemukan adanya kelemahan.

NAMA KEGIATAN :

Administrasi Keuangan Perangkat Daerah

A. DATA AWAL

No.	Butir Kegiatan	Uraian
1.	Sasaran dan Indikator Kegiatan	<ul style="list-style-type: none"> • Penyediaan Gaji dan Tunjangan ASN • Penyediaan Administrasi Pelaksanaan Tugas ASN • Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Akhir tahun SKPD • Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan, Triwulan, Semesteran SKPD
		Apakah indikator sasaran telah memenuhi kriteria:
		a. Spesifik
		Ya
		b. Dapat diukur
		Ya
		c. Dapat dicapai
		Ya
		d. Relevan
		Ya
		e. Terikat Waktu
		Ya
2.	Tujuan Kegiatan	Pemenuhan kebutuhan staf pengelola administrasi keuangan
3.	Tujuan Organisasi	Meningkatkan kualitas pelayanan manajemen administrasi yang tertib, lancar dan akuntabel
4.	Misi	Mewujudkan inovasi pelayanan publik dan pembangunan kemandirian desa
5.	Visi	Terwujudnya Kabupaten Malang yang Bersatu, Berdaulat, mandiri, sejahtera dan berkepribadian dengan semangat gotong royong berdasarkan Pancasila dalam Negara Kesatuan Republik Indonesia yang Bhinneka Tunggal Ika

B. SASARAN DAN TUJUAN YANG DISELARASKAN

No.	Butir Kegiatan	Uraian
(1)	(2)	(3)
1.	Sasaran Kegiatan	Meningkatnya kualitas pengelolaan administrasi keuangan
2.	Tujuan Kegiatan	Pemenuhan kebutuhan staf pengelola administrasi keuangan

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

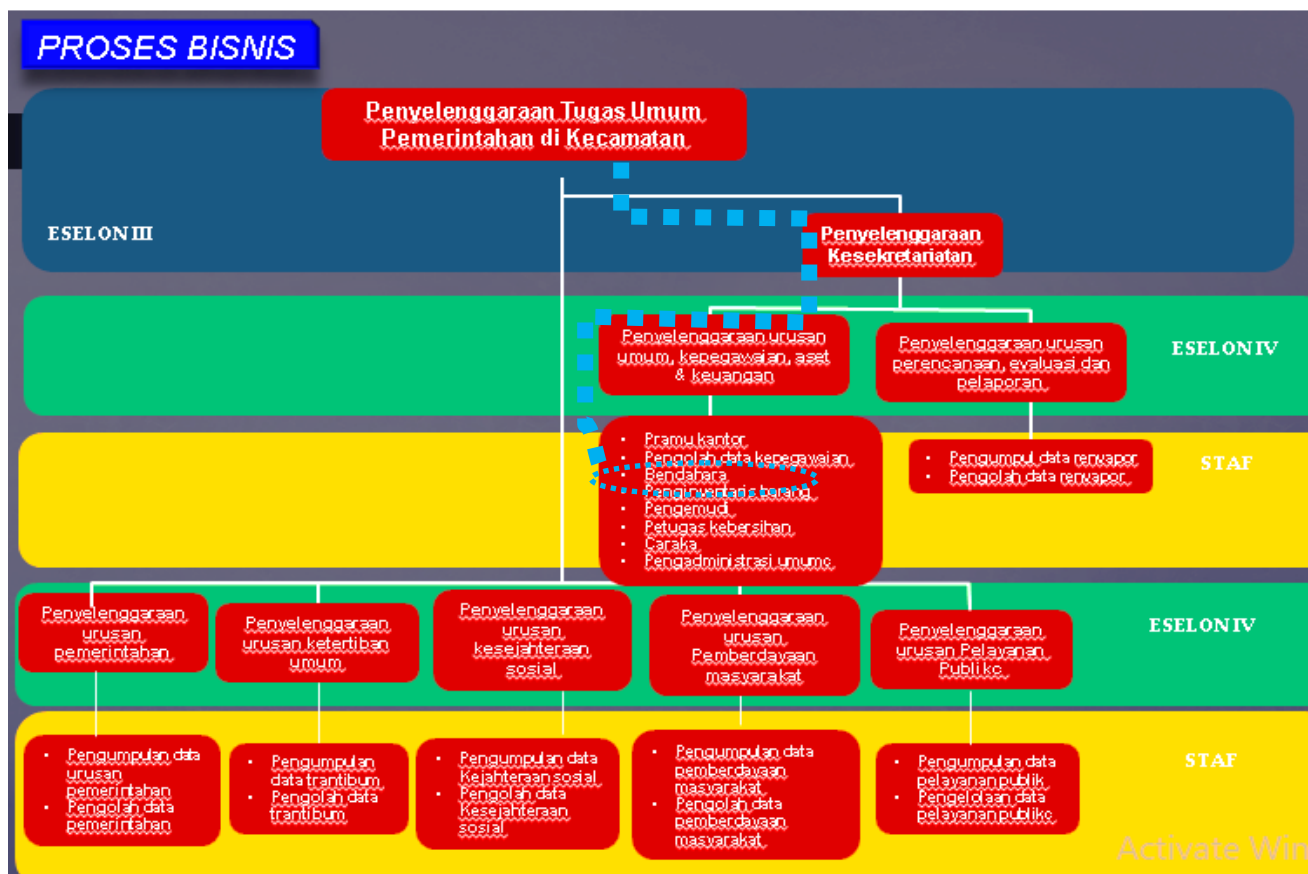
PEMAHAMAN PROSES BISNIS
(BUSINESS PROCESS)

TUJUAN PEMAHAMAN PROSES BISNIS : 1. Mengidentifikasi alur, prosedur, formulir, instrumen pengendalian lainnya, dan peraturan yang relevan.
2. Menjadi dasar berpikir dalam identifikasi risiko.

NAMA KEGIATAN : Kegiatan Administrasi Keuangan Perangkat Daerah

A. PROSES BISNIS

1. Bagan Alur



2. Prosedur

- Perencanaan kebutuhan jasa administrasi keuangan (Renstra/Renja)
- Penganggaran dalam DPA
- Penyediaan Gaji dan Tunjangan ASN
- Penyediaan administrasi pelaksanaan tugas ASN
- Laporan pelaksanaan kegiatan

3. Prosedur Pengendalian yang Ada

- a. Kasubag Umum, Kepegawaian, Keuangan dan Aset menginventarisasi kebutuhan jasa administrasi keuangan
- b. Kasubag Umum, Kepegawaian, Keuangan dan Aset memerintahkan kepada Bendahara untuk membayarkan jasa administrasi keuangan
- c. Kasubag Umum, Kepegawaian, Keuangan dan Aset membuat laporan pelaksanaan kegiatan
- d. Camat melakukan pemantauan dan evaluasi terhadap pelaksanaan kegiatan serta SPJ pelaksanaan kegiatan

4. Formulir dan Instrumen Pengendalian Lainnya

- a. SPJ pelaksanaan kegiatan
- b. LKj

B. DATA KEGIATAN

No.	Elemen	Uraian
1.	Anggaran	Rp. 2.606.304.216,-
2.	Ruang Lingkup	Sekretariat Kecamatan Poncokusumo
3.	Waktu	12 bulan
4.	Lokasi	Kecamatan Poncokusumo
5.	Input	Jumlah Dana
6.	Output	Jumlah pejabat pengelola keuangan (OB)
7.	Pihak Terkait	Pejabat Pengelola Keuangan Kecamatan Poncokusumo BKAD Kab. Malang Bagian Hukum Setda Kabupaten Malang
8.	Ketentuan/Peraturan yang Relevan	<ul style="list-style-type: none">• Perbub no 64 Tahun 2016 tentang Perangkat Daerah Kecamatan• Perda Kabupaten Malang Nomor 3 Tahun 2021 tentang RPJMD Kab. Malang• Peraturan BupatiBupati Malang nomor : 193 Tahun 2021 tentang Standar Satuan Harga Tahun Anggaran 2021
9.	Sarana dan Prasarana	Kendaraan Dinas Alat telekomunikasi Komputer

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

IDENTIFIKASI KELEMAHAN PENGENDALIAN INTERN

TUJUAN IDENTIFIKASI : Menginventarisasi kelemahan pengendalian intern berdasarkan hasil *Diagnostic Assessment* berupa *Area of Improvement* (AOI)/temuan BPK/APIP/informasi pengelola lainnya dan menentukan pengaruhnya terhadap pencapaian tujuan.

NAMA KEGIATAN : Kegiatan Penyediaan Jasa Administrasi Keuangan

No.	AOI/Temuan BPK/APIP	Referensi	SC dan/HC	Pengaruh Kelemahan terhadap Pencapaian Tujuan
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
1.	-	-	-	-

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PERUMUSAN STRUKTUR ANALISIS RISIKO

TUJUAN PERUMUSAN : Dimilikinya kerangka pikir (sebagai dasar mengidentifikasi dan menganalisis risiko) dengan merumuskan sumber risiko dan dampaknya, serta menganalisa pihak yang terkena dampak.

NAMA KEGIATAN : Administrasi Keuangan Perangkat Daerah

No.	Sumber	Dampak	
		Uraian	Pihak yang Terkena
(1)	(2)	(3)	(4)
1	SDM	manajemen administrasi menjadi kurang tertib, kurang lancar dan tidak akuntabel	

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PERUMUSAN KRITERIA PENILAIAN RISIKO

TUJUAN PERUMUSAN : Mengidentifikasi kriteria sebagai acuan dalam analisis risiko yang meliputi skala dampak dan skala kemungkinan.

NAMA KEGIATAN : Administrasi Keuangan Perangkat Daerah

A. SKALA DAMPAK

No.	Kategori	Indikator	Skala dan Definisi Level Dampak				
			Tidak Signifikan 1	Kurang Signifikan 2	Sedang 3	Signifikan 4	Sangat Signifikan/ Berbahaya/ Katastropik 5
(1)	(2)	(3)	(4)				
1	Kinerja	Laporan kinerja tidak akuntabel				Signifikan	

B. SKALA KEMUNGKINAN

No.	Tingkat Kemungkinan	Penjelasan
(1)	(2)	(3)
1	Jarang	

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PENYUSUNAN DAFTAR RISIKO

TUJUAN PENYUSUNAN : Tersusunnya Daftar Risiko yang memuat peristiwa, pemilik, penyebab, pengendalian yang sudah ada, dan sisa risikonya.

NAMA KEGIATAN : Administrasi Keuangan Perangkat Daerah

DAFTAR RISIKO

KIR*)	Pernyataan Risiko	Pemilik	Dampak			Pengendalian yang Ada	Sisa Risiko
			Sumber	U/C	Uraian		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
2.1	Pelaporan kinerja kurang tertib, kurang akuntabel	Sekretariat	SDM	C	terkendali	Peringatan tertulis	Tidak ada

*) KIR: Kode Identitas Risiko

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PENYUSUNAN STATUS DAN PETA RISIKO

TUJUAN PENYUSUNAN : Menetapkan status risiko yang memuat informasi tentang tingkat dan status atas sisa risiko serta membuat gambaran posisi status/tingkat dari masing-masing risiko secara visual sesuai dengan areanya sehingga memudahkan dalam pengambilan keputusan.

NAMA KEGIATAN : Administrasi Keuangan Perangkat Daerah

A. STATUS RISIKO

KIR*)	Pernyataan Risiko	Kemungkinan		Dampak		Tingkat Risiko	Penjelasan
		Uraian	Nilai	Uraian	Nilai		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(4) x (6)	(8)
2.1	Pelaporan kinerja dan keuangan kurang tertib dan akuntabel	Jarang	2	Siknifikan	4	8	rendah

B. PETA RISIKO

Tingkat Dampak		Tingkat Kemungkinan				
Uraian	Dampak	Sangat Jarang	Jarang	Kadang-kadang	Sering	Sangat Sering
		1	2	3	4	5
Sangat Signifikan/ Berbahaya/ Katastropik	5					
Signifikan	4		2.1			
Sedang	3					
Kurang Signifikan	2					
Tidak Signifikan	1					

FORMAT KERTAS KERJA PENILAIAN RISIKO
DI LINGKUNGAN PEMERINTAHAN KABUPATEN MALANG

KKPR – 1.1

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PENYELARASAN TUJUAN KEGIATAN : Memastikan bahwa sasaran kegiatan telah SMART dan tujuan kegiatan telah selaras dengan visi dan misi Pemerintah Daerah, serta melakukan perbaikan apabila ditemukan adanya kelemahan.

TUJUAN PENYELARASAN :

NAMA KEGIATAN : Administrasi Barang Milik Daerah pada Perangkat Daerah

A. DATA AWAL

No.	Butir Kegiatan	Uraian
1.	Sasaran dan Indikator Kegiatan	<ul style="list-style-type: none"> • Penyediaan jasa pemeliharaan, biaya pemeliharaan, pajak dan perizinan kendaraan dinas operasional atau lapangan • Pemeliharaan peralatan dan Mesin lainnya • Pemeliharaan / Rehabilitasi gedung kantor dan bangunan lainnya
		Apakah indikator sasaran telah memenuhi kriteria:
		a. Spesifik Ya
		b. Dapat diukur Ya
		c. Dapat dicapai Ya
		d. Relevan Ya
		e. Terikat Waktu Ya
2.	Tujuan Kegiatan	Tercapainya pemeliharaan sarana dan prasarana kantor
3.	Tujuan Organisasi	Meningkatkan kualitas pelayanan manajemen administrasi yang tertib, lancar dan akuntabel di segala bidang
4.	Misi	Mewujudkan inovasi pelayanan publik dan pembangunan kemandirian desa
5.	Visi	Terwujudnya Kabupaten Malang yang Bersatu, Berdaulat, mandiri, sejahtera dan berkepribadian dengan semangat gotong royong berdasarkan Pancasila dalam Negara Kesatuan Republik Indonesia yang Bhinneka Tunggal Ika

B. SASARAN DAN TUJUAN YANG DISELARASKAN

No.	Butir Kegiatan	Uraian
(1)	(2)	(3)
1.	Sasaran Kegiatan	Terselenggaranya pemeliharaan rutin sarana prasarana kantor
2.	Tujuan Kegiatan	Pemenuhan sarana dan prasarana penunjang aparatur

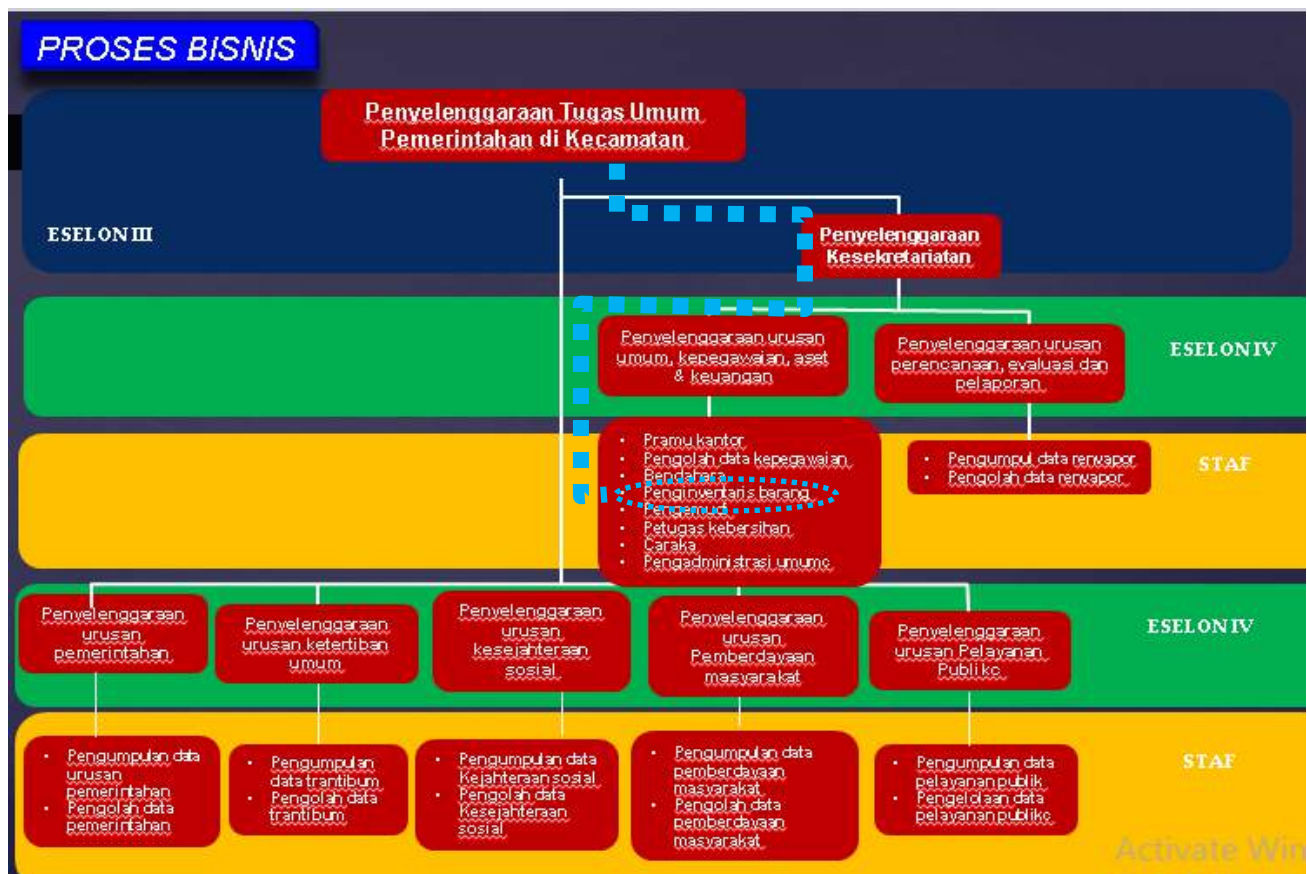
NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PEMAHAMAN PROSES BISNIS
(BUSINESS PROCESS)

TUJUAN PEMAHAMAN PROSES BISNIS : 1. Mengidentifikasi alur, prosedur, formulir, instrumen pengendalian lainnya, dan peraturan yang relevan.
2. Menjadi dasar berpikir dalam identifikasi risiko.

NAMA KEGIATAN : Administrasi Barang Milik Daerah pada Perangkat Daerah

A. PROSES BISNIS
1. Bagan Alur



2. Prosedur

- a. Perencanaan kebutuhan barang cetakan dan penggandaan (Renstra/Renja)
- b. Penganggaran dalam DPA
- c. Laporan pelaksanaan kegiatan

3. Prosedur Pengendalian yang Ada

- a. Kasubag Umum, Kepegawaian, Keuangan dan Aset menginventarisasi kebutuhan barang cetakan dan penggandaan
- b. Kasubag Umum, Kepegawaian, Keuangan dan Aset memerintahkan kepada staf untuk belanja barang cetakan dan penggandaan

- c. Kasubag Umum, Kepegawaian, Keuangan dan Aset membuat laporan pelaksanaan kegiatan
 - d. Camat melakukan pemantauan dan evaluasi terhadap pelaksanaan kegiatan serta SPJ pelaksanaan kegiatan
4. Formulir dan Instrumen Pengendalian Lainnya
- a. SPJ pelaksanaan kegiatan
 - b. LKj

B. DATA KEGIATAN

No.	Elemen	Uraian
1.	Anggaran	Rp. 1.750.000,-
2.	Ruang Lingkup	Sekretariat Kecamatan Poncokusumo
3.	Waktu	12 bulan
4.	Lokasi	Kecamatan Poncokusumo
5.	Input	Jumlah Dana
6.	Output	Jumlah barang yang disediakan (jenis)
7.	Pihak Terkait	Pegawai Kecamatan Poncokusumo
8.	Ketentuan/Peraturan yang Relevan	<ul style="list-style-type: none"> • Perbub no 64 Tahun 2016 tentang Perangkat Daerah Kecamatan • Perda Kabupaten Malang Nomor 3 Tahun 2021 tentang RPJMD Kab. Malang • Peraturan Bupati Bupati Malang nomor : 193 Tahun 2021 tentang Standar Satuan Harga Tahun Anggaran 2021
9.	Sarana dan Prasarana	Kendaraan Dinas Alat telekomunikasi Komputer

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

IDENTIFIKASI KELEMAHAN PENGENDALIAN INTERN

TUJUAN IDENTIFIKASI : Menginventarisasi kelemahan pengendalian intern berdasarkan hasil *Diagnostic Assessment* berupa *Area of Improvement* (AOI)/temuan BPK/APIP/informasi pengelola lainnya dan menentukan pengaruhnya terhadap pencapaian tujuan.

NAMA KEGIATAN : Administrasi Barang Milik Daerah pada Perangkat Daerah

No.	AOI/Temuan BPK/APIP	Referensi	SC dan/HC	Pengaruh Kelemahan terhadap Pencapaian Tujuan
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
1.			C	- manajemen administrasi menjadi kurang tertib, kurang lancar dan tidak akuntabel

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PERUMUSAN STRUKTUR ANALISIS RISIKO

TUJUAN PERUMUSAN : Dimilikinya kerangka pikir (sebagai dasar mengidentifikasi dan menganalisis risiko) dengan merumuskan sumber risiko dan dampaknya, serta menganalisa pihak yang terkena dampak.

NAMA KEGIATAN : Administrasi Barang Milik Daerah pada Perangkat Daerah

No.	Sumber	Dampak	
		Uraian	Pihak yang Terkena
(1)	(2)	(3)	(4)
1	SDM	manajemen administrasi menjadi kurang tertib, kurang lancar dan tidak akuntabel di segala bidang	- Pemerintah - Masyarakat

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PERUMUSAN KRITERIA PENILAIAN RISIKO

TUJUAN PERUMUSAN : Mengidentifikasi kriteria sebagai acuan dalam analisis risiko yang meliputi skala dampak dan skala kemungkinan.

NAMA KEGIATAN : Administrasi Barang Milik Daerah pada Perangkat Daerah

A. SKALA DAMPAK

No.	Kategori	Indikator	Skala dan Definisi Level Dampak				
			Tidak Signifikan 1	Kurang Signifikan 2	Sedang 3	Signifikan 4	Sangat Signifikan/ Berbahaya/ Katastropik 5
(1)	(2)	(3)	(4)				
1	Kinerja	Pelaporan kinerja kurang tertib, kurang akuntabel				Signifikan	

B. SKALA KEMUNGKINAN

No.	Tingkat Kemungkinan	Penjelasan
(1)	(2)	(3)
1	Jarang	Hanya terjadi pada Tahun 2016 dan tidak pernah terjadi lagi di tahun berikutnya sampai dengan tahun 2019

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PENYUSUNAN DAFTAR RISIKO

TUJUAN PENYUSUNAN : Tersusunnya Daftar Risiko yang memuat peristiwa, pemilik, penyebab, pengendalian yang sudah ada, dan sisa risikonya.

NAMA KEGIATAN : Administrasi Barang Milik Daerah pada Perangkat Daerah

DAFTAR RISIKO

KIR*)	Pernyataan Risiko	Pemilik	Dampak			Pengendalian yang Ada	Sisa Risiko
			Sumber	U/C	Uraian		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
5.1	Pelaporan kinerja kurang tertib, kurang akuntabel	Sekretariat	SDM	C	Terkendali	<ul style="list-style-type: none"> - Pemberian teguran tertulis kepada bendahara kecamatan - Teguran tertulis kepada PPTK yang kurang melakukan pengawasan - Pemantauan dan evaluasi SPJ oleh pimpinan 	Tidak ada

*) KIR: Kode Identitas Risiko

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PENYUSUNAN STATUS DAN PETA RISIKO

TUJUAN PENYUSUNAN	:	Menetapkan status risiko yang memuat informasi tentang tingkat dan status atas sisa risiko serta membuat gambaran posisi status/tingkat dari masing-masing risiko secara visual sesuai dengan areanya sehingga memudahkan dalam pengambilan keputusan.
NAMA KEGIATAN	:	Administrasi Barang Milik Daerah pada Perangkat Daerah

A. STATUS RISIKO

KIR*)	Pernyataan Risiko	Kemungkinan		Dampak		Tingkat Risiko	Penjelasan
		Uraian	Nilai	Uraian	Nilai		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(4) x (6)	(8)
5.1	Pelaporan kinerja kurang tertib, kurang akuntabel	Jarang	2	Signifikan	4	8	Rendah

B. PETA RISIKO

Tingkat Dampak		Tingkat Kemungkinan				
Uraian	Dampak	Sangat Jarang	Jarang	Kadang-kadang	Sering	Sangat Sering
		1	2	3	4	5
Sangat Signifikan/ Berbahaya/ Katastropik	5					
Signifikan	4		5.1			
Sedang	3					
Kurang Signifikan	2					
Tidak Signifikan	1					

FORMAT KERTAS KERJA PENILAIAN RISIKO
DI LINGKUNGAN PEMERINTAHAN KABUPATEN MALANG

KKPR – 1.1

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PENYELARASAN TUJUAN KEGIATAN

TUJUAN
PENYELARASAN :

Memastikan bahwa sasaran kegiatan telah SMART dan tujuan kegiatan telah selaras dengan visi dan misi Pemerintah Daerah, serta melakukan perbaikan apabila ditemukan adanya kelemahan.

NAMA KEGIATAN :

Administrasi Kepegawaian Perangkat Daerah

A. DATA AWAL

No.	Butir Kegiatan	Uraian	
1.	Sasaran dan Indikator Kegiatan	Pengadaan Pakaian Dinas beserta atribut kelengkapannya	
		Apakah indikator sasaran telah memenuhi kriteria:	
		a. Spesifik	Ya
		b. Dapat diukur	Ya
		c. Dapat dicapai	Ya
		d. Relevan	Ya
		e. Terikat Waktu	Ya
2.	Tujuan Kegiatan	Meningkatkan Kinerja Pegawai Kecamatan	
3.	Tujuan Organisasi	Meningkatkan kualitas pelayanan manajemen administrasi yang tertib, lancar dan akuntabel di segala bidang	
4.	Misi	Mewujudkan inovasi pelayanan publik dan pembangunan kemandirian desa	
5.	Visi	Terwujudnya Kabupaten Malang yang Bersatu, Berdaulat, mandiri, sejahtera dan berkepribadian dengan semangat gotong royong berdasarkan Pancasila dalam Negara Kesatuan Republik Indonesia yang Bhinneka Tunggal Ika	

B. SASARAN DAN TUJUAN YANG DISELARASKAN

No. (1)	Butir Kegiatan (2)	Uraian (3)
1.	Sasaran Kegiatan	Terjaganya kondisi lingkungan kantor
2.	Tujuan Kegiatan	Menciptakan kondisi lingkungan kantor yang selalu aman

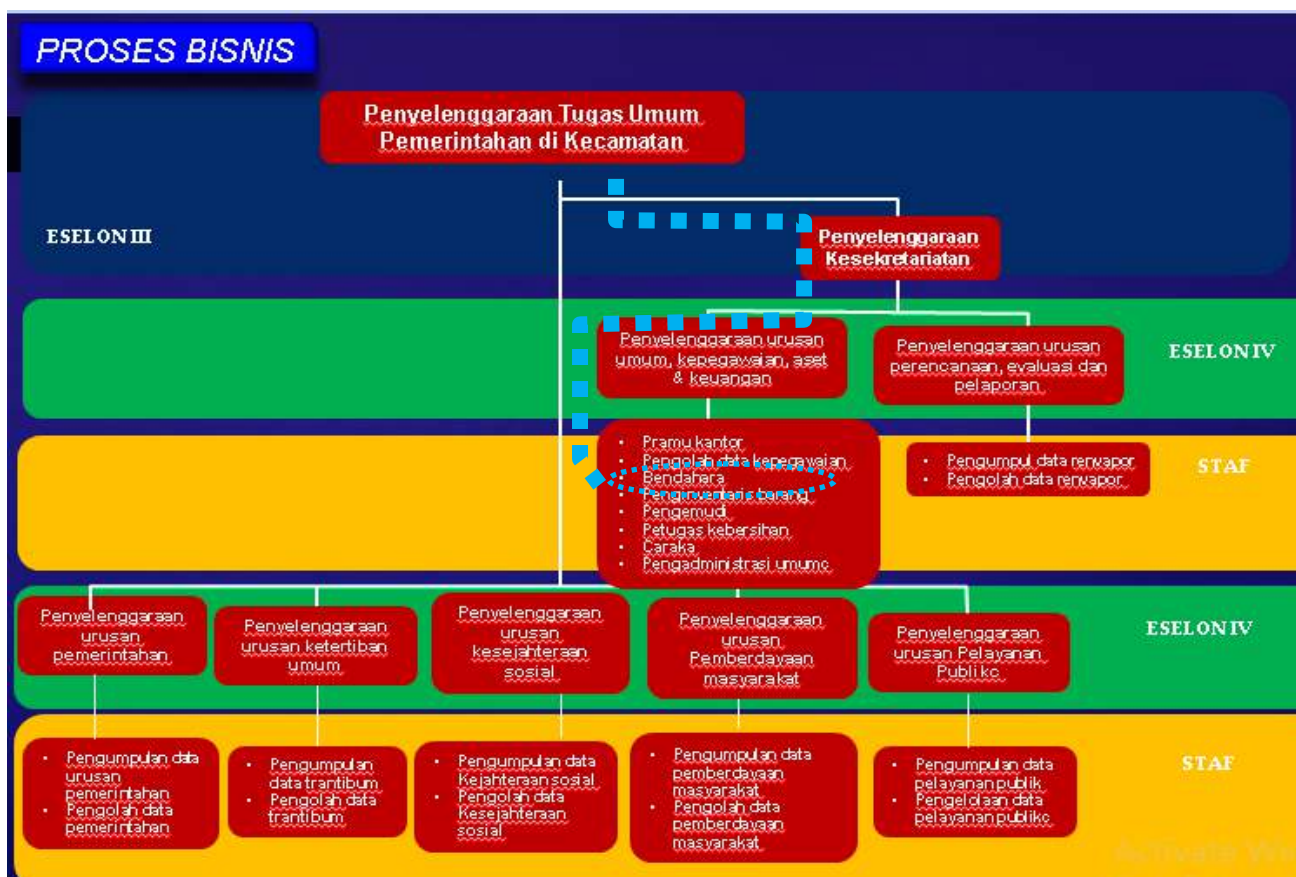
NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PEMAHAMAN PROSES BISNIS
(BUSINESS PROCESS)

TUJUAN PEMAHAMAN PROSES BISNIS : 1. Mengidentifikasi alur, prosedur, formulir, instrumen pengendalian lainnya, dan peraturan yang relevan.
2. Menjadi dasar berpikir dalam identifikasi risiko.

NAMA KEGIATAN : Administrasi Kepegawaian Perangkat Daerah

A. PROSES BISNIS
1. Bagan Alur



2. Prosedur

- a. Perencanaan kebutuhan jasa kebersihan kantor (Renstra/Renja)
- b. Penganggaran dalam DPA
- c. Penyediaan jasa peralatan kantor
- d. Laporan pelaksanaan kegiatan

3. Prosedur Pengendalian yang Ada

- a. Kasubag Umum, Kepegawaian, Keuangan dan Aset menginventarisasi kebutuhan jasa Operasional kantor

- b. Kasubag Umum, Kepegawaian, Keuangan dan Aset memerintahkan kepada staf untuk melaksanakan tugas secara umum di lingkungan kantor
 - a. Kasubag Umum, Kepegawaian, Keuangan dan Aset memerintahkan bendahara untuk membayar penganggarannya
 - b. Kasubag Umum, Kepegawaian, Keuangan dan Aset membuat laporan pelaksanaan kegiatan
 - c. Camat melakukan pemantauan dan evaluasi terhadap pelaksanaan kegiatan serta SPJ pelaksanaan kegiatan
4. Formulir dan Instrumen Pengendalian Lainnya
- a. SPJ pelaksanaan kegiatan
 - b. LKj

B. DATA KEGIATAN

No.	Elemen	Uraian
1.	Anggaran	Rp. 16.751.000,-
2.	Ruang Lingkup	Sekretariat Kecamatan Poncokusumo
3.	Waktu	12 bulan
4.	Lokasi	Kecamatan Poncokusumo
5.	Input	Jumlah Dana
6.	Output	Jumlah kegiatan (OB)
7.	Pihak Terkait	Pegawai Kecamatan Poncokusumo
8.	Ketentuan/Peraturan yang Relevan	<ul style="list-style-type: none"> • Perbub no 64 Tahun 2016 tentang Perangkat Daerah Kecamatan • Peraturan BupatiBupati Malang nomor : 193 Tahun 2021 tentang Standar Satuan Harga Tahun Anggaran 2021
9.	Sarana dan Prasarana	Kendaraan Dinas

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

IDENTIFIKASI KELEMAHAN PENGENDALIAN INTERN

TUJUAN IDENTIFIKASI : Menginventarisasi kelemahan pengendalian intern berdasarkan hasil *Diagnostic Assessment* berupa *Area of Improvement* (AOI)/temuan BPK/APIP/informasi pengelola lainnya dan menentukan pengaruhnya terhadap pencapaian tujuan.

NAMA KEGIATAN : Administrasi Kepegawaian Perangkat Daerah

No.	AOI/Temuan BPK/APIP	Referensi	SC dan/HC	Pengaruh Kelemahan terhadap Pencapaian Tujuan
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
1.				

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PERUMUSAN STRUKTUR ANALISIS RISIKO

TUJUAN PERUMUSAN : Dimilikinya kerangka pikir (sebagai dasar mengidentifikasi dan menganalisis risiko) dengan merumuskan sumber risiko dan dampaknya, serta menganalisa pihak yang terkena dampak.

NAMA KEGIATAN : Administrasi Kepegawaian Perangkat Daerah

No.	Sumber	Dampak	
		Uraian	Pihak yang Terkena
(1)	(2)	(3)	(4)

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PERUMUSAN KRITERIA PENILAIAN RISIKO

TUJUAN PERUMUSAN : Mengidentifikasi kriteria sebagai acuan dalam analisis risiko yang meliputi skala dampak dan skala kemungkinan.

NAMA KEGIATAN : Administrasi Kepegawaian Perangkat Daerah

A. SKALA DAMPAK

No.	Kategori	Indikator	Skala dan Definisi Level Dampak				
			Tidak Signifikan 1	Kurang Signifikan 2	Sedang 3	Signifikan 4	Sangat Signifikan / Berbahaya / Katastropik 5
(1)	(2)	(3)	(4)				
1	Kinerja	Pelaporan kinerja kurang tertib, kurang akuntabel				Signifikan	

B. SKALA KEMUNGKINAN

No.	Tingkat Kemungkinan	Penjelasan
(1)	(2)	(3)

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PENYUSUNAN DAFTAR RISIKO

TUJUAN PENYUSUNAN : Tersusunnya Daftar Risiko yang memuat peristiwa, pemilik, penyebab, pengendalian yang sudah ada, dan sisa risikonya.

NAMA KEGIATAN : Administrasi Kepegawaian Perangkat Daerah

DAFTAR RISIKO

KIR*)	Pernyataan Risiko	Pemilik	Dampak			Pengendalian yang Ada	Sisa Risiko
			Sumber	U/C	Uraian		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
3.1	Pelaporan kinerja kurang tertib, kurang akuntabel	Sekretariat	SDM	C	Terkendali	Diberikan teguran tertulis	Tidak ada

*) KIR: Kode Identitas Risiko

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PENYUSUNAN STATUS DAN PETA RISIKO

TUJUAN PENYUSUNAN : Menetapkan status risiko yang memuat informasi tentang tingkat dan status atas sisa risiko serta membuat gambaran posisi status/tingkat dari masing-masing risiko secara visual sesuai dengan areanya sehingga memudahkan dalam pengambilan keputusan.

NAMA KEGIATAN : Administrasi Kepegawaian Perangkat Daerah

A. STATUS RISIKO

KIR*)	Pernyataan Risiko	Kemungkinan		Dampak		Tingkat Risiko	Penjelasan
		Uraian	Nilai	Uraian	Nilai		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(4) x (6)	(8)
3.1	Pelaporan kinerja kurang tertib, kurang akuntabel	Jarang	2	Signifikan	4	8	rendah

B. PETA RISIKO

Tingkat Dampak		Tingkat Kemungkinan				
Uraian	Dampak	Sangat Jarang	Jarang	Kadang-kadang	Sering	Sangat Sering
		1	2	3	4	5
Sangat Signifikan/ Berbahaya/ Katastropik	5					
Signifikan	4		3.1			
Sedang	3					
Kurang Signifikan	2					
Tidak Signifikan	1					

FORMAT KERTAS KERJA PENILAIAN RISIKO
DI LINGKUNGAN PEMERINTAHAN KABUPATEN MALANG

KKPR – 1.1

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PENYELARASAN TUJUAN KEGIATAN

TUJUAN
PENYELARASAN :

Memastikan bahwa sasaran kegiatan telah SMART dan tujuan kegiatan telah selaras dengan visi dan misi Pemerintah Daerah, serta melakukan perbaikan apabila ditemukan adanya kelemahan.

NAMA KEGIATAN :

Administrasi umum Perangkat Daerah

A. DATA AWAL

No.	Butir Kegiatan	Uraian
1.	Sasaran dan Indikator Kegiatan	<ul style="list-style-type: none"> • Penyediaan Komponen instalasi listrik/Penerangan bangunan kantor • Penyediaan peralatan dan perlengkapan kantor • Penyediaan bahan logistik kantor • Penyediaan barang cetakan dan penggandaan • Penyediaan bahan bacaan dan Peraturan Perundang – undangan • Penyelenggaraan rapat koordinasi dan konsultasi SKPD
		Apakah indikator sasaran telah memenuhi kriteria:
		a. Spesifik Ya
		b. Dapat diukur Ya
		c. Dapat dicapai Ya
		d. Relevan Ya
		e. Terikat Waktu Ya
2.	Tujuan Kegiatan	Menciptakan kondisi lingkungan kantor yang kondusif
3.	Tujuan Organisasi	Meningkatkan kualitas pelayanan manajemen administrasi yang tertib, lancar dan akuntabel di segala bidang
4.	Misi	Mewujudkan inovasi pelayanan publik dan pembangunan kemandirian desa
5.	Visi	Terwujudnya Kabupaten Malang yang Bersatu, Berdaulat, mandiri, sejahtera dan berkepribadian dengan semangat gotong royong berdasarkan Pancasila dalam Negara Kesatuan Republik Indonesia yang Bhinneka Tunggal Ika

B. SASARAN DAN TUJUAN YANG DISELARASKAN

No. (1)	Butir Kegiatan (2)	Uraian (3)
1.	Sasaran Kegiatan	Terjaganya kondisi lingkungan kantor
2.	Tujuan Kegiatan	Menciptakan kondisi lingkungan kantor yang selalu bersih

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

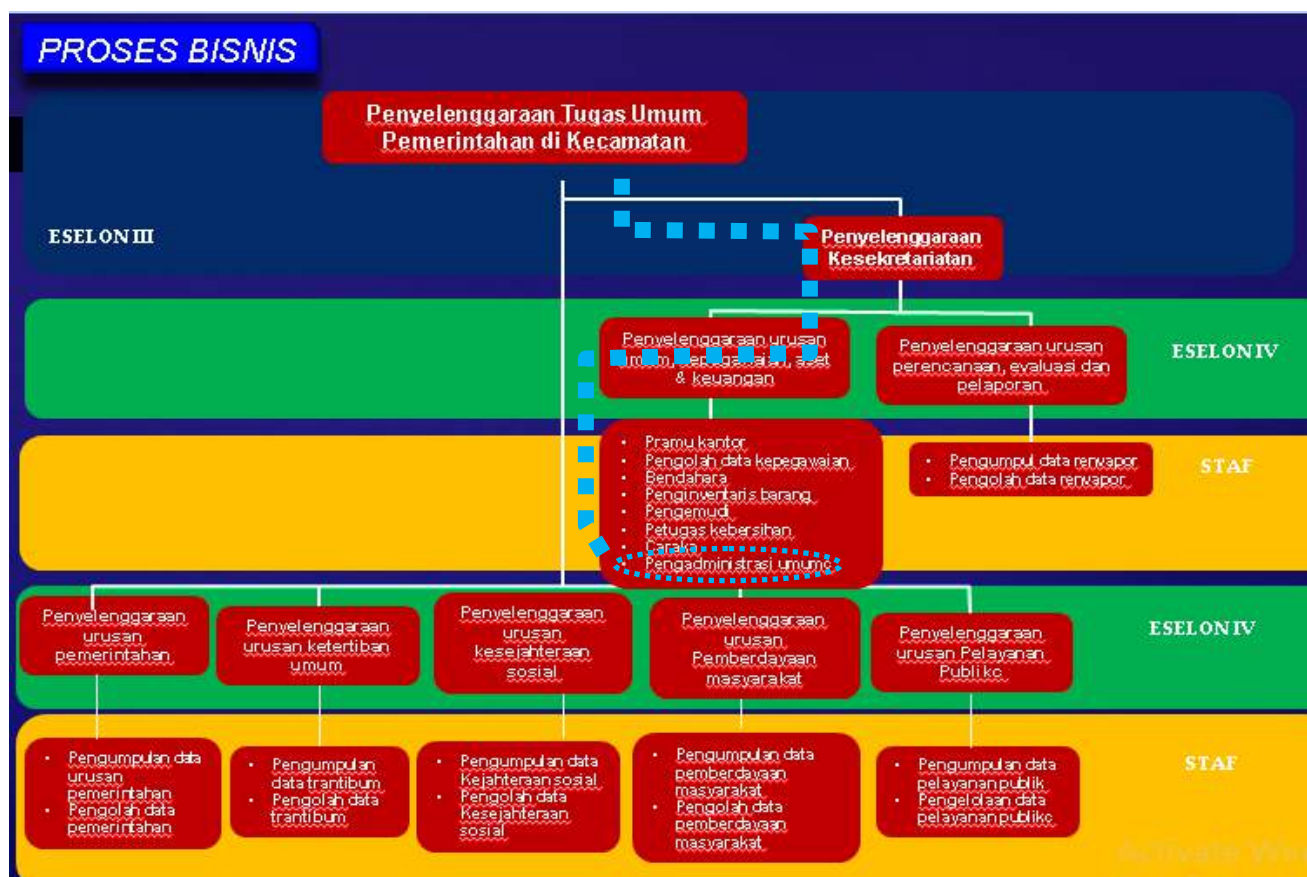
PEMAHAMAN PROSES BISNIS
(BUSINESS PROCESS)

TUJUAN PEMAHAMAN PROSES BISNIS : 1. Mengidentifikasi alur, prosedur, formulir, instrumen pengendalian lainnya, dan peraturan yang relevan.
2. Menjadi dasar berpikir dalam identifikasi risiko.

NAMA KEGIATAN : Administrasi umum Perangkat Daerah

A. PROSES BISNIS

1. Bagan Alur



2. Prosedur

- Perencanaan kebutuhan jasa kebersihan kantor (Renstra/Renja)
- Penganggaran dalam DPA
- Penyediaan jasa peralatan kantor
- Laporan pelaksanaan kegiatan

3. Prosedur Pengendalian yang Ada

- a. Kasubag Umum, Kepegawaian, Keuangan dan Aset menginventarisasi kebutuhan jasa Operasional kantor
 - b. Kasubag Umum, Kepegawaian, Keuangan dan Aset memerintahkan kepada staf untuk melaksanakan tugas secara umum di lingkungan kantor
 - a. Kasubag Umum, Kepegawaian, Keuangan dan Aset memerintahkan bendahara untuk membayar penganggarannya
 - b. Kasubag Umum, Kepegawaian, Keuangan dan Aset membuat laporan pelaksanaan kegiatan
 - c. Camat melakukan pemantauan dan evaluasi terhadap pelaksanaan kegiatan serta SPJ pelaksanaan kegiatan
4. Formulir dan Instrumen Pengendalian Lainnya
- a. SPJ pelaksanaan kegiatan
 - b. LKj

B. DATA KEGIATAN

No.	Elemen	Uraian
1.	Anggaran	Rp. 181.638.440,-
2.	Ruang Lingkup	Sekretariat Kecamatan Poncokusumo
3.	Waktu	12 bulan
4.	Lokasi	Kecamatan Poncokusumo
5.	Input	Jumlah Dana
6.	Output	Jumlah kegiatan (OB)
7.	Pihak Terkait	Pegawai Kecamatan Poncokusumo
8.	Ketentuan/Peraturan yang Relevan	<ul style="list-style-type: none"> • Perbub no 64 Tahun 2016 tentang Perangkat Daerah Kecamatan • Peraturan BupatiBupati Malang nomor : 193 Tahun 2021 tentang Standar Satuan Harga Tahun Anggaran 2021
9.	Sarana dan Prasarana	Kendaraan Dinas Alat telekomunikasi

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

IDENTIFIKASI KELEMAHAN PENGENDALIAN INTERN

TUJUAN IDENTIFIKASI : Menginventarisasi kelemahan pengendalian intern berdasarkan hasil *Diagnostic Assessment* berupa *Area of Improvement* (AOI)/temuan BPK/APIP/informasi pengelola lainnya dan menentukan pengaruhnya terhadap pencapaian tujuan.

NAMA KEGIATAN : Administrasi Umum Perangkat Daerah

No.	AOI/Temuan BPK/APIP	Referensi	SC dan/HC	Pengaruh Kelemahan terhadap Pencapaian Tujuan
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
1.				

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PERUMUSAN STRUKTUR ANALISIS RISIKO

TUJUAN PERUMUSAN : Dimilikinya kerangka pikir (sebagai dasar mengidentifikasi dan menganalisis risiko) dengan merumuskan sumber risiko dan dampaknya, serta menganalisa pihak yang terkena dampak.

NAMA KEGIATAN : Administrasi Umum Perangkat Daerah

No.	Sumber	Dampak	
		Uraian	Pihak yang Terkena
(1)	(2)	(3)	(4)

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PERUMUSAN KRITERIA PENILAIAN RISIKO

TUJUAN PERUMUSAN : Mengidentifikasi kriteria sebagai acuan dalam analisis risiko yang meliputi skala dampak dan skala kemungkinan.

NAMA KEGIATAN : Administrasi Umum Perangkat Daerah

A. SKALA DAMPAK

No .	Kategori	Indikator	Skala dan Definisi Level Dampak				
			Tidak Signifikan 1	Kurang Signifikan 2	Sedang 3	Signifikan 4	Sangat Signifikan / Berbahaya / Katastropik 5
(1)	(2)	(3)	(4)				
1	Kinerja	Pelaporan kinerja kurang tertib, kurang akuntabel				Signifikan	

B. SKALA KEMUNGKINAN

No.	Tingkat Kemungkinan	Penjelasan
(1)	(2)	(3)

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PENYUSUNAN DAFTAR RISIKO

TUJUAN PENYUSUNAN : Tersusunnya Daftar Risiko yang memuat peristiwa, pemilik, penyebab, pengendalian yang sudah ada, dan sisa risikonya.

NAMA KEGIATAN : Administrasi Umum Perangkat Daerah

DAFTAR RISIKO

KIR*)	Pernyataan Risiko	Pemilik	Dampak			Pengendalian yang Ada	Sisa Risiko
			Sumber	U/C	Uraian		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
3.1	Pelaporan kinerja kurang tertib, kurang akuntabel	Sekretariat	SDM	C	Terkendali	Diberikan teguran tertulis	Tidak ada

*) KIR: Kode Identitas Risiko

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PENYUSUNAN STATUS DAN PETA RISIKO

TUJUAN PENYUSUNAN : Menetapkan status risiko yang memuat informasi tentang tingkat dan status atas sisa risiko serta membuat gambaran posisi status/tingkat dari masing-masing risiko secara visual sesuai dengan areanya sehingga memudahkan dalam pengambilan keputusan.

NAMA KEGIATAN : Administrasi Umum Perangkat Daerah

A. STATUS RISIKO

KIR*)	Pernyataan Risiko	Kemungkinan		Dampak		Tingkat Risiko	Penjelasan
		Uraian	Nilai	Uraian	Nilai		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(4) x (6)	(8)
3.1	Pelaporan kinerja kurang tertib, kurang akuntabel	Jarang	2	Signifikan	4	8	rendah

B. PETA RISIKO

Tingkat Dampak		Tingkat Kemungkinan				
Uraian	Dampak	Sangat Jarang	Jarang	Kadang-kadang	Sering	Sangat Sering
		1	2	3	4	5
Sangat Signifikan/ Berbahaya/ Katastropik	5					
Signifikan	4		3.1			
Sedang	3					
Kurang Signifikan	2					
Tidak Signifikan	1					

FORMAT KERTAS KERJA PENILAIAN RISIKO
DI LINGKUNGAN PEMERINTAHAN KABUPATEN MALANG

KKPR – 1.1

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PENYELARASAN TUJUAN KEGIATAN : Memastikan bahwa sasaran kegiatan telah SMART dan tujuan kegiatan telah selaras dengan visi dan misi Pemerintah Daerah, serta melakukan perbaikan apabila ditemukan adanya kelemahan.

NAMA KEGIATAN : Pengadaan Barang milik Daerah Penunjang urusan Pemerintah Daerah

A. DATA AWAL

No.	Butir Kegiatan	Uraian
1.	Sasaran dan Indikator Kegiatan	<ul style="list-style-type: none"> • Penyediaan jasa pemeliharaan, biaya pemeliharaan, pajak dan perizinan kendaraan dinas operasional atau lapangan • Pemeliharaan peralatan dan Mesin lainnya • Pemeliharaan / Rehabilitasi gedung kantor dan bangunan lainnya
		Apakah indikator sasaran telah memenuhi kriteria:
		a. Spesifik Ya
		b. Dapat diukur Ya
		c. Dapat dicapai Ya
		d. Relevan Ya
		e. Terikat Waktu Ya
2.	Tujuan Kegiatan	Tercapainya pemeliharaan sarana dan prasarana kantor
3.	Tujuan Organisasi	Meningkatkan kualitas pelayanan manajemen administrasi yang tertib, lancar dan akuntabel di segala bidang
4.	Misi	Mewujudkan inovasi pelayanan publik dan pembangunan kemandirian desa
5.	Visi	Terwujudnya Kabupaten Malang yang Bersatu, Berdaulat, mandiri, sejahtera dan berkepribadian dengan semangat gotong royong berdasarkan Pancasila dalam Negara Kesatuan Republik Indonesia yang Bhinneka Tunggal Ika

B. SASARAN DAN TUJUAN YANG DISELARASKAN

No.	Butir Kegiatan	Uraian
(1)	(2)	(3)
1.	Sasaran Kegiatan	Terselenggaranya pemeliharaan rutin sarana prasarana kantor
2.	Tujuan Kegiatan	Pemenuhan sarana dan prasarana penunjang aparatur

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

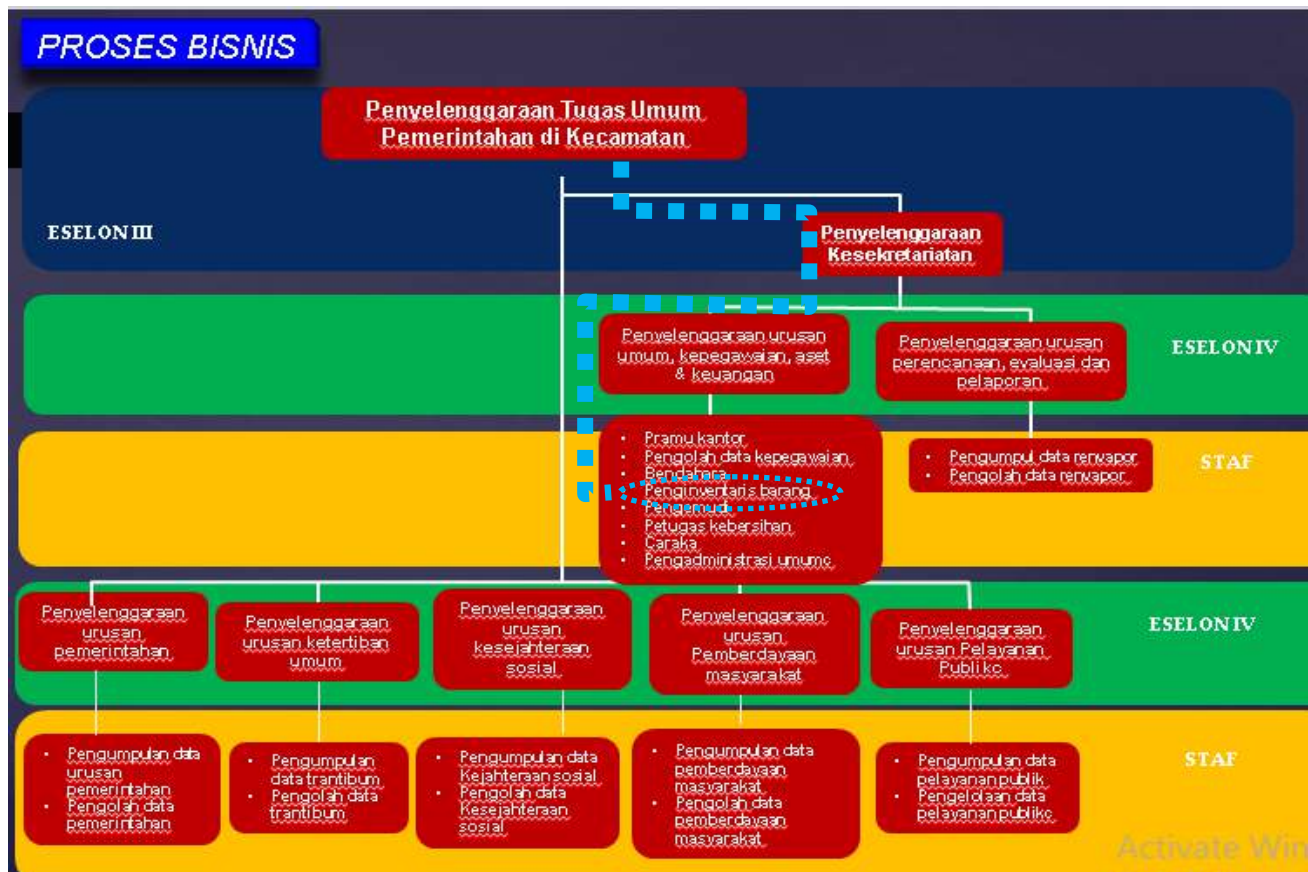
PEMAHAMAN PROSES BISNIS
(BUSINESS PROCESS)

TUJUAN PEMAHAMAN PROSES BISNIS : 1. Mengidentifikasi alur, prosedur, formulir, instrumen pengendalian lainnya, dan peraturan yang relevan.
2. Menjadi dasar berpikir dalam identifikasi risiko.

NAMA KEGIATAN : Pengadaan Barang milik Daerah Penunjang urusan Pemerintah Daerah

A. PROSES BISNIS

1. Bagan Alur



2. Prosedur

- Perencanaan kebutuhan barang cetakan dan pengadaan (Renstra/Renja)
- Penganggaran dalam DPA
- Laporan pelaksanaan kegiatan

3. Prosedur Pengendalian yang Ada

- a. Kasubag Umum, Kepegawaian, Keuangan dan Aset menginventarisasi kebutuhan barang cetakan dan penggandaan
- b. Kasubag Umum, Kepegawaian, Keuangan dan Aset memerintahkan kepada staf untuk belanja barang cetakan dan penggandaan
- c. Kasubag Umum, Kepegawaian, Keuangan dan Aset membuat laporan pelaksanaan kegiatan
- d. Camat melakukan pemantauan dan evaluasi terhadap pelaksanaan kegiatan serta SPJ pelaksanaan kegiatan

4. Formulir dan Instrumen Pengendalian Lainnya

- a. SPJ pelaksanaan kegiatan
- b. LKj

B. DATA KEGIATAN

No.	Elemen	Uraian
1.	Anggaran	Rp. 22.370.700,-
2.	Ruang Lingkup	Sekretariat Kecamatan Poncokusumo
3.	Waktu	12 bulan
4.	Lokasi	Kecamatan Poncokusumo
5.	Input	Jumlah Dana
6.	Output	Jumlah barang yang disediakan (jenis)
7.	Pihak Terkait	Pegawai Kecamatan Poncokusumo
8.	Ketentuan/Peraturan yang Relevan	<ul style="list-style-type: none">• Perbub no 64 Tahun 2016 tentang Perangkat Daerah Kecamatan• Perda Kabupaten Malang Nomor 3 Tahun 2021 tentang RPJMD Kab. Malang• Peraturan Bupati Bupati Malang nomor : 193 Tahun 2021 tentang Standar Satuan Harga Tahun Anggaran 2021
9.	Sarana dan Prasarana	Kendaraan Dinas Alat telekomunikasi Komputer

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

IDENTIFIKASI KELEMAHAN PENGENDALIAN INTERN

TUJUAN IDENTIFIKASI : Menginventarisasi kelemahan pengendalian intern berdasarkan hasil *Diagnostic Assessment* berupa *Area of Improvement* (AOI)/temuan BPK/APIP/informasi pengelola lainnya dan menentukan pengaruhnya terhadap pencapaian tujuan.

NAMA KEGIATAN : Pengadaan Barang milik Daerah Penunjang urusan Pemerintah Daerah

No.	AOI/Temuan BPK/APIP	Referensi	SC dan/HC	Pengaruh Kelemahan terhadap Pencapaian Tujuan
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
1.			C	- manajemen administrasi menjadi kurang tertib, kurang lancar dan tidak akuntabel

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PERUMUSAN STRUKTUR ANALISIS RISIKO

TUJUAN PERUMUSAN : Dimilikinya kerangka pikir (sebagai dasar mengidentifikasi dan menganalisis risiko) dengan merumuskan sumber risiko dan dampaknya, serta menganalisa pihak yang terkena dampak.

NAMA KEGIATAN : Pengadaan Barang milik Daerah Penunjang urusan Pemerintah Daerah

No.	Sumber	Dampak	
		Uraian	Pihak yang Terkena
(1)	(2)	(3)	(4)
1	SDM	manajemen administrasi menjadi kurang tertib, kurang lancar dan tidak akuntabel di segala bidang	<ul style="list-style-type: none"> - Pemerintah - Masyarakat

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PERUMUSAN KRITERIA PENILAIAN RISIKO

TUJUAN PERUMUSAN : Mengidentifikasi kriteria sebagai acuan dalam analisis risiko yang meliputi skala dampak dan skala kemungkinan.

NAMA KEGIATAN : Pengadaan Barang milik Daerah Penunjang urusan Pemerintah Daerah

A. SKALA DAMPAK

No.	Kategori	Indikator	Skala dan Definisi Level Dampak				
			Tidak Signifikan 1	Kurang Signifikan 2	Sedang 3	Signifikan 4	Sangat Signifikan/ Berbahaya/ Katastropik 5
(1)	(2)	(3)	(4)				
1	Kinerja	Pelaporan kinerja kurang tertib, kurang akuntabel				Signifikan	

B. SKALA KEMUNGKINAN

No.	Tingkat Kemungkinan	Penjelasan
(1)	(2)	(3)
1	Jarang	Hanya terjadi pada Tahun 2016 dan tidak pernah terjadi lagi di tahun berikutnya sampai dengan tahun 2019

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PENYUSUNAN DAFTAR RISIKO

TUJUAN PENYUSUNAN : Tersusunnya Daftar Risiko yang memuat peristiwa, pemilik, penyebab, pengendalian yang sudah ada, dan sisa risikonya.

NAMA KEGIATAN : Pengadaan Barang milik Daerah Penunjang urusan Pemerintah Daerah

DAFTAR RISIKO

KIR*)	Pernyataan Risiko	Pemilik	Dampak			Pengendalian yang Ada	Sisa Risiko
			Sumber	U/C	Uraian		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
5.1	Pelaporan kinerja kurang tertib, kurang akuntabel	Sekretariat	SDM	C	Terkendali	<ul style="list-style-type: none"> - Pemberian teguran tertulis kepada bendahara kecamatan - Teguran tertulis kepada PPTK yang kurang melakukan pengawasan - Pemantauan dan evaluasi SPJ oleh pimpinan 	Tidak ada

*) KIR: Kode Identitas Risiko

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PENYUSUNAN STATUS DAN PETA RISIKO

TUJUAN PENYUSUNAN : Menetapkan status risiko yang memuat informasi tentang tingkat dan status atas sisa risiko serta membuat gambaran posisi status/tingkat dari masing-masing risiko secara visual sesuai dengan areanya sehingga memudahkan dalam pengambilan keputusan.

NAMA KEGIATAN : Pengadaan Barang milik Daerah Penunjang urusan Pemerintah Daerah

A. STATUS RISIKO

KIR*)	Pernyataan Risiko	Kemungkinan		Dampak		Tingkat Risiko	Penjelasan
		Uraian	Nilai	Uraian	Nilai		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(4) x (6)	(8)
5.1	Pelaporan kinerja kurang tertib, kurang akuntabel	Jarang	2	Signifikan	4	8	Rendah

B. PETA RISIKO

Tingkat Dampak		Tingkat Kemungkinan				
Uraian	Dampak	Sangat Jarang	Jarang	Kadang-kadang	Sering	Sangat Sering
		1	2	3	4	5
Sangat Signifikan/ Berbahaya/ Katastropik	5					
Signifikan	4		5.1			
Sedang	3					
Kurang Signifikan	2					
Tidak Signifikan	1					

FORMAT KERTAS KERJA PENILAIAN RISIKO
DI LINGKUNGAN PEMERINTAHAN KABUPATEN MALANG

KKPR – 1.1

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PENYELARASAN TUJUAN KEGIATAN

TUJUAN
PENYELARASAN :

Memastikan bahwa sasaran kegiatan telah SMART dan tujuan kegiatan telah selaras dengan visi dan misi Pemerintah Daerah, serta melakukan perbaikan apabila ditemukan adanya kelemahan
--

NAMA KEGIATAN :

Penyediaan Jasa penunjang urusan Pemerintah Daerah
--

A. DATA AWAL

No.	Butir Kegiatan	Uraian
1.	Sasaran dan Indikator Kegiatan	<ul style="list-style-type: none"> • Penyediaan jasa surat menyurat • Penyediaan Jasa Komunikasi sumberdaya air dan listrik • Penyediaan jasa pelayanan umum kantor
		Apakah indikator sasaran telah memenuhi kriteria:
		a. Spesifik
		Ya
		b. Dapat diukur
		Ya
		c. Dapat dicapai
		Ya
		d. Relevan
		Ya
		e. Terikat Waktu
		Ya
2.	Tujuan Kegiatan	Pemenuhan sarana dan prasarana penunjang aparatur
3.	Tujuan Organisasi	Meningkatkan kualitas pelayanan manajemen administrasi yang tertib, lancar dan akuntabel di segala bidang
4.	Misi	Mewujudkan inovasi pelayanan publik dan pembangunan kemandirian desa
5.	Visi	Terwujudnya Kabupaten Malang yang Bersatu, Berdaulat, mandiri, sejahtera dan berkepribadian dengan semangat gotong royong berdasarkan Pancasila dalam Negara Kesatuan Republik Indonesia yang Bhinneka Tunggal Ika

B. SASARAN DAN TUJUAN YANG DISELARASKAN

No.	Butir Kegiatan	Uraian
(1)	(2)	(3)
1.	Sasaran Kegiatan	Tersedianya alat tulis kantor
2.	Tujuan Kegiatan	Pemenuhan sarana dan prasarana penunjang aparatur

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

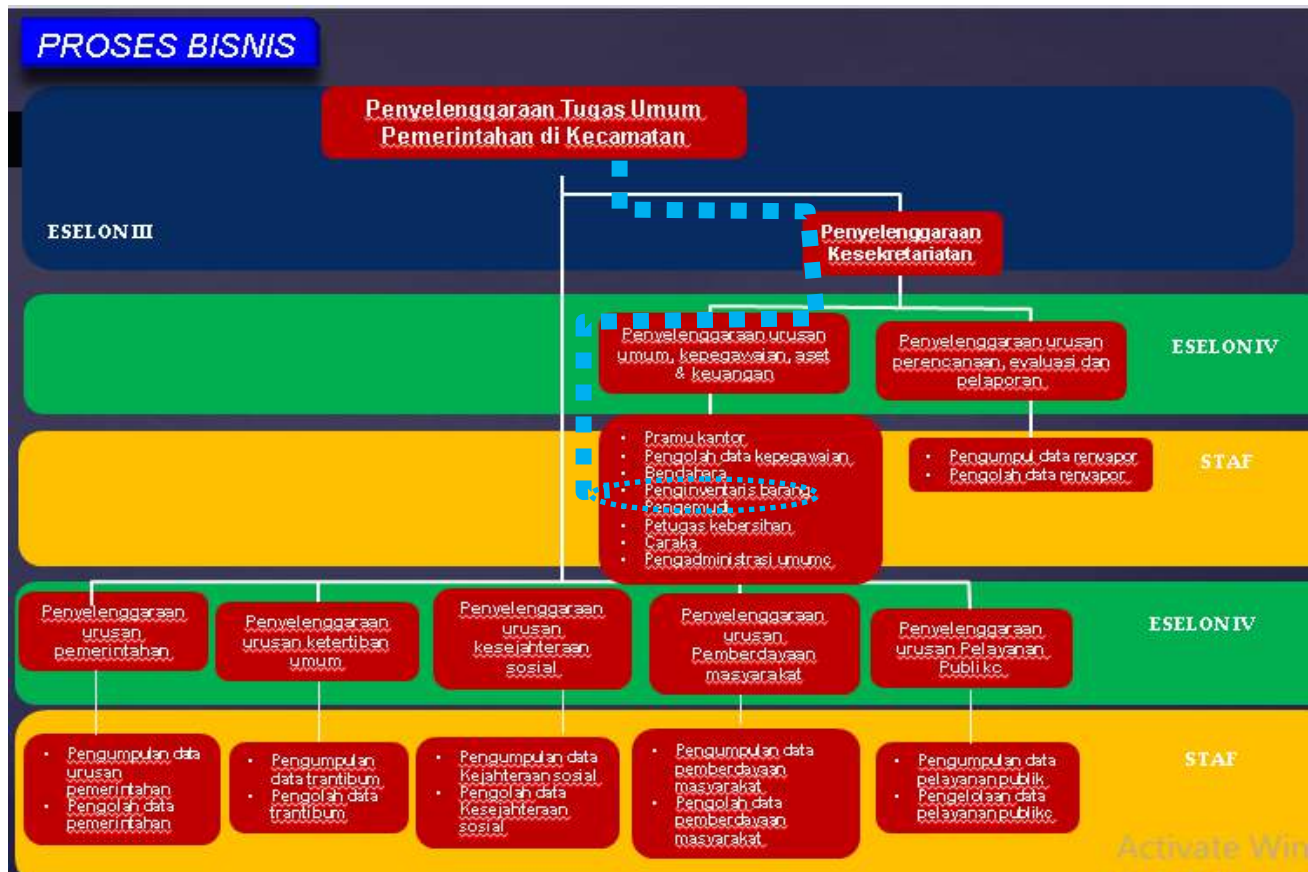
PEMAHAMAN PROSES BISNIS
(BUSINESS PROCESS)

TUJUAN PEMAHAMAN PROSES BISNIS : 1. Mengidentifikasi alur, prosedur, formulir, instrumen pengendalian lainnya, dan peraturan yang relevan.
2. Menjadi dasar berpikir dalam identifikasi risiko.

NAMA KEGIATAN : Penyediaan Jasa penunjang urusan Pemerintah Daerah

A. PROSES BISNIS

1. Bagan Alur



2. Prosedur

- a. Perencanaan kebutuhan Penyediaan Alat Tulis Kantor (Renstra/Renja)
- b. Penganggaran dalam DPA
- c. Penyediaan Alat Tulis Kantor
- d. Penggunaan Alat Tulis Kantor dalam menunjang tugas perkantoran
- e. Laporan pelaksanaan kegiatan

3. Prosedur Pengendalian yang Ada

- a. Kasubag Umum, Kepegawaian, Keuangan dan Aset menginventarisasi kebutuhan Penyediaan Alat Tulis Kantor
- b. Kasubag Umum, Kepegawaian, Keuangan dan Aset memerintahkan kepada staf untuk belanja Alat Tulis Kantor
- c. Kasubag Umum, Kepegawaian, Keuangan dan Aset membuat laporan pelaksanaan kegiatan
- d. Camat melakukan pemantauan dan evaluasi terhadap pelaksanaan kegiatan serta SPJ pelaksanaan kegiatan

4. Formulir dan Instrumen Pengendalian Lainnya

- a. SPJ pelaksanaan kegiatan
- b. LKj

B. DATA KEGIATAN

No.	Elemen	Uraian
1.	Anggaran	Rp. 37.200.000,-
2.	Ruang Lingkup	Sekretariat Kecamatan Poncokusumo
3.	Waktu	12 bulan
4.	Lokasi	Kecamatan Poncokusumo
5.	Input	Jumlah Dana
6.	Output	Jumlah jenis alat tulis kantor
7.	Pihak Terkait	Pegawai Kecamatan Poncokusumo
8.	Ketentuan/Peraturan yang Relevan	<ul style="list-style-type: none">• Perbub no 64 Tahun 2016 tentang Perangkat Daerah Kecamatan• Peraturan BupatiBupati Malang nomor : 193 Tahun 2021 tentang Standar Satuan Harga Tahun Anggaran 2021
9.	Sarana dan Prasarana	<ul style="list-style-type: none">- Kendaraan dinas- Almari penyimpanan alat tulis kantor-

NAMA ENTITAS : Kecamatan Tumpang Kabupaten Malang

IDENTIFIKASI KELEMAHAN PENGENDALIAN INTERN

TUJUAN IDENTIFIKASI : Menginventarisasi kelemahan pengendalian intern berdasarkan hasil *Diagnostic Assessment* berupa *Area of Improvement* (AOI)/temuan BPK/APIP/informasi pengelola lainnya dan menentukan pengaruhnya terhadap pencapaian tujuan.

NAMA KEGIATAN : Penyediaan Jasa penunjang urusan Pemerintah Daerah

No.	AOI/Temuan BPK/APIP	Referensi	SC dan/HC	Pengaruh Kelemahan terhadap Pencapaian Tujuan
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PERUMUSAN STRUKTUR ANALISIS RISIKO

TUJUAN PERUMUSAN : Dimilikinya kerangka pikir (sebagai dasar mengidentifikasi dan menganalisis risiko) dengan merumuskan sumber risiko dan dampaknya, serta menganalisa pihak yang terkena dampak.

NAMA KEGIATAN : Penyediaan Jasa penunjang urusan Pemerintah Daerah

No.	Sumber	Dampak	
		Uraian	Pihak yang Terkena
(1)	(2)	(3)	(4)
1	SDM	manajemen administrasi menjadi kurang tertib, kurang lancar dan tidak akuntabel di segala bidang	Pemerintah Kecamatan Poncokusumo

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PERUMUSAN KRITERIA PENILAIAN RISIKO

TUJUAN PERUMUSAN : Mengidentifikasi kriteria sebagai acuan dalam analisis risiko yang meliputi skala dampak dan skala kemungkinan.

NAMA KEGIATAN : Penyediaan Jasa penunjang urusan Pemerintah Daerah

A. SKALA DAMPAK

No.	Kategori	Indikator	Skala dan Definisi Level Dampak				
			Tidak Signifikan 1	Kurang Signifikan 2	Sedang 3	Signifikan 4	Sangat Signifikan/ Berbahaya/ Katastropik 5
(1)	(2)	(3)	(4)				
1	Kinerja	Pelaporan kinerja kurang tertib, kurang akuntabel				Signifikan	

B. SKALA KEMUNGKINAN

No.	Tingkat Kemungkinan	Penjelasan
(1)	(2)	(3)

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PENYUSUNAN DAFTAR RISIKO

TUJUAN PENYUSUNAN : Tersusunnya Daftar Risiko yang memuat peristiwa, pemilik, penyebab, pengendalian yang sudah ada, dan sisa risikonya.

NAMA KEGIATAN : Penyediaan Jasa penunjang urusan Pemerintah Daerah

DAFTAR RISIKO

KIR)	Pernyataan Risiko	Pemilik	Dampak			Pengendalian yang Ada	Sisa Risiko
			Sumber	U/C	Uraian		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
4.1	Pelaporan kinerja kurang tertib, kurang akuntabel	Sekretariat	SDM	C	Terkendali	<ul style="list-style-type: none"> - Pemantauan dan evaluasi SPJ oleh pimpinan - Peringatan tertulis 	Tidak ada

*) KIR: Kode Identitas Risiko

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PENYUSUNAN STATUS DAN PETA RISIKO

TUJUAN PENYUSUNAN	: Menetapkan status risiko yang memuat informasi tentang tingkat dan status atas sisa risiko serta membuat gambaran posisi status/tingkat dari masing-masing risiko secara visual sesuai dengan areanya sehingga memudahkan dalam pengambilan keputusan.
NAMA KEGIATAN	: Penyediaan Jasa penunjang urusan Pemerintah Daerah

A. STATUS RISIKO

KIR*)	Pernyataan Risiko	Kemungkinan		Dampak		Tingkat Risiko	Penjelasan
		Uraian	Nilai	Uraian	Nilai		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(4) x (6)	(8)
4.1	Pelaporan kinerja kurang tertib, kurang akuntabel	Jarang	2	Signifikan	4	8	rendah

B. PETA RISIKO

Tingkat Dampak		Tingkat Kemungkinan				
Uraian	Dampak	Sangat Jarang	Jarang	Kadang-kadang	Sering	Sangat Sering
		1	2	3	4	5
Sangat Signifikan/ Berbahaya/ Katastropik	5					
Signifikan	4		4.1			
Sedang	3					
Kurang Signifikan	2					
Tidak Signifikan	1					

FORMAT KERTAS KERJA PENILAIAN RISIKO
DI LINGKUNGAN PEMERINTAHAN KABUPATEN MALANG

KKPR – 1.1

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PENYELARASAN TUJUAN KEGIATAN : Memastikan bahwa sasaran kegiatan telah SMART dan tujuan kegiatan telah selaras dengan visi dan misi Pemerintah Daerah, serta melakukan perbaikan apabila ditemukan adanya kelemahan.

TUJUAN PENYELARASAN :

NAMA KEGIATAN : Pemeliharaan Barang milik Daerah Penunjang urusan Pemerintahan Daerah

A. DATA AWAL

No.	Butir Kegiatan	Uraian
1.	Sasaran dan Indikator Kegiatan	<ul style="list-style-type: none"> • Penyediaan jasa pemeliharaan, biaya pemeliharaan, pajak dan perizinan kendaraan dinas operasional atau lapangan • Pemeliharaan peralatan dan Mesin lainnya • Pemeliharaan / Rehabilitasi gedung kantor dan bangunan lainnya
		Apakah indikator sasaran telah memenuhi kriteria:
		a. Spesifik Ya
		b. Dapat diukur Ya
		c. Dapat dicapai Ya
		d. Relevan Ya
		e. Terikat Waktu Ya
2.	Tujuan Kegiatan	Tercapainya pemeliharaan sarana dan prasarana kantor
3.	Tujuan Organisasi	Meningkatkan kualitas pelayanan manajemen administrasi yang tertib, lancar dan akuntabel di segala bidang
4.	Misi	Mewujudkan inovasi pelayanan publik dan pembangunan kemandirian desa
5.	Visi	Terwujudnya Kabupaten Malang yang Bersatu, Berdaulat, mandiri, sejahtera dan berkepribadian dengan semangat gotong royong berdasarkan Pancasila dalam Negara Kesatuan Republik Indonesia yang Bhinneka Tunggal Ika

B. SASARAN DAN TUJUAN YANG DISELARASKAN

No.	Butir Kegiatan	Uraian
(1)	(2)	(3)
1.	Sasaran Kegiatan	Terselenggaranya pemeliharaan rutin sarana prasarana kantor
2.	Tujuan Kegiatan	Pemenuhan sarana dan prasarana penunjang aparatur

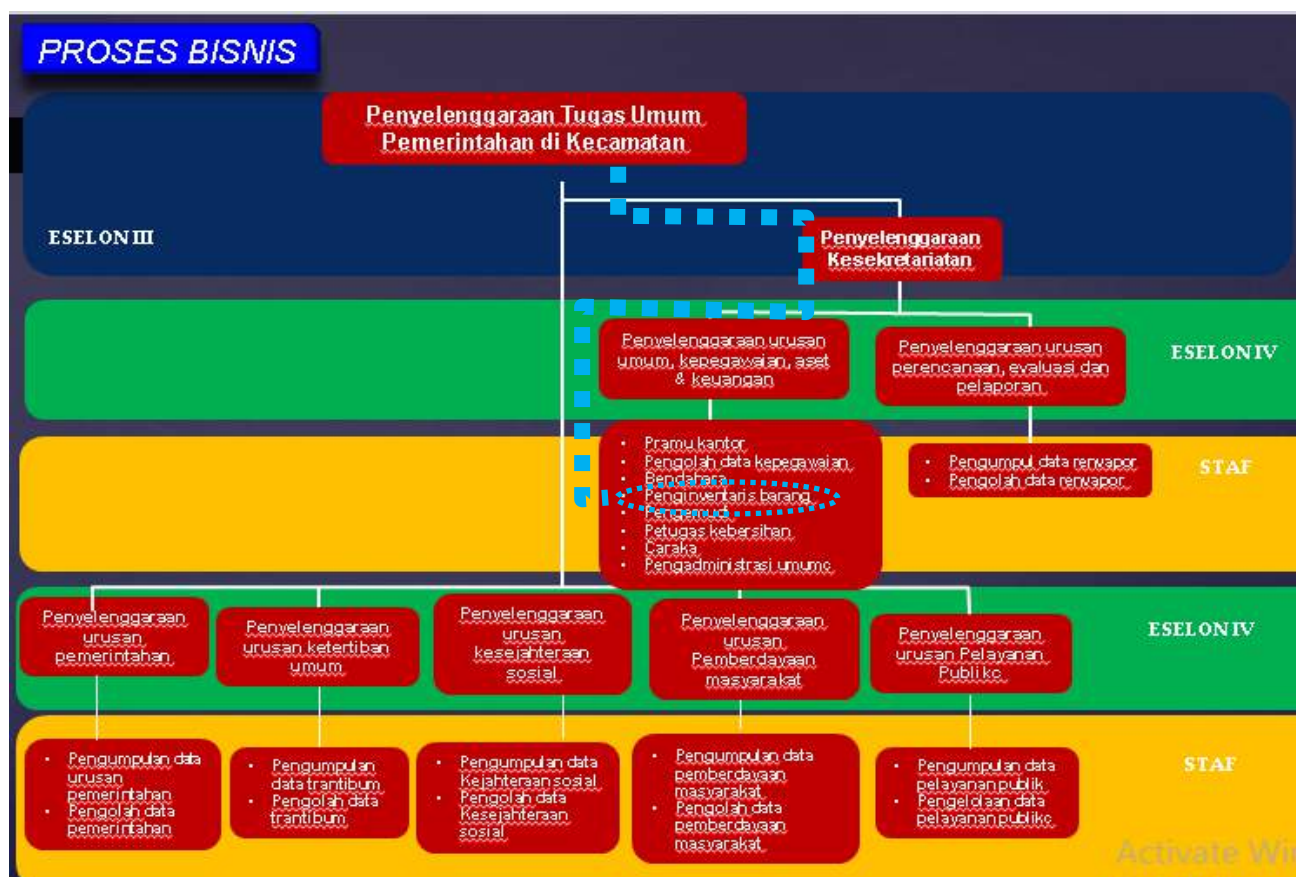
NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PEMAHAMAN PROSES BISNIS
(BUSINESS PROCESS)

TUJUAN PEMAHAMAN PROSES BISNIS : 1. Mengidentifikasi alur, prosedur, formulir, instrumen pengendalian lainnya, dan peraturan yang relevan.
2. Menjadi dasar berpikir dalam identifikasi risiko.

NAMA KEGIATAN : Pemeliharaan Barang milik Daerah Penunjang urusan Pemerintahan Daerah

A. PROSES BISNIS
1. Bagan Alur



2. Prosedur

- a. Perencanaan kebutuhan barang cetakan dan penggandaan (Renstra/Renja)
- b. Penganggaran dalam DPA
- c. Laporan pelaksanaan kegiatan

3. Prosedur Pengendalian yang Ada

- a. Kasubag Umum, Kepegawaian, Keuangan dan Aset menginventarisasi kebutuhan barang cetakan dan penggandaan
- b. Kasubag Umum, Kepegawaian, Keuangan dan Aset memerintahkan kepada staf untuk belanja barang cetakan dan penggandaan

- c. Kasubag Umum, Kepegawaian, Keuangan dan Aset membuat laporan pelaksanaan kegiatan
 - d. Camat melakukan pemantauan dan evaluasi terhadap pelaksanaan kegiatan serta SPJ pelaksanaan kegiatan
4. Formulir dan Instrumen Pengendalian Lainnya
- a. SPJ pelaksanaan kegiatan
 - b. LKj

B. DATA KEGIATAN

No.	Elemen	Uraian
1.	Anggaran	Rp. 53.653.000,-
2.	Ruang Lingkup	Sekretariat Kecamatan Poncokusumo
3.	Waktu	12 bulan
4.	Lokasi	Kecamatan Poncokusumo
5.	Input	Jumlah Dana
6.	Output	Jumlah barang yang disediakan (jenis)
7.	Pihak Terkait	Pegawai Kecamatan Poncokusumo
8.	Ketentuan/Peraturan yang Relevan	<ul style="list-style-type: none"> • Perbub no 64 Tahun 2016 tentang Perangkat Daerah Kecamatan • Perda Kabupaten Malang Nomor 3 Tahun 2021 tentang RPJMD Kab. Malang • Peraturan Bupati Bupati Malang nomor : 193 Tahun 2021 tentang Standar Satuan Harga Tahun Anggaran 2021
9.	Sarana dan Prasarana	

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

IDENTIFIKASI KELEMAHAN PENGENDALIAN INTERN

TUJUAN IDENTIFIKASI : Menginventarisasi kelemahan pengendalian intern berdasarkan hasil *Diagnostic Assessment* berupa *Area of Improvement* (AOI)/temuan BPK/APIP/informasi pengelola lainnya dan menentukan pengaruhnya terhadap pencapaian tujuan.

NAMA KEGIATAN : Pemeliharaan Barang milik Daerah Penunjang urusan Pemerintahan Daerah

No.	AOI/Temuan BPK/APIP	Referensi	SC dan/HC	Pengaruh Kelemahan terhadap Pencapaian Tujuan
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
1.			C	- manajemen administrasi menjadi kurang tertib, kurang lancar dan tidak akuntabel

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PERUMUSAN STRUKTUR ANALISIS RISIKO

TUJUAN PERUMUSAN : Dimilikinya kerangka pikir (sebagai dasar mengidentifikasi dan menganalisis risiko) dengan merumuskan sumber risiko dan dampaknya, serta menganalisa pihak yang terkena dampak.

NAMA KEGIATAN : Pemeliharaan Barang milik Daerah Penunjang urusan Pemerintahan Daerah

No.	Sumber	Dampak	
		Uraian	Pihak yang Terkena
(1)	(2)	(3)	(4)
1	SDM	manajemen administrasi menjadi kurang tertib, kurang lancar dan tidak akuntabel di segala bidang	- Pemerintah - Masyarakat

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PERUMUSAN KRITERIA PENILAIAN RISIKO

TUJUAN PERUMUSAN : Mengidentifikasi kriteria sebagai acuan dalam analisis risiko yang meliputi skala dampak dan skala kemungkinan.

NAMA KEGIATAN : Pemeliharaan Barang milik Daerah Penunjang urusan Pemerintahan Daerah

A. SKALA DAMPAK

No.	Kategori	Indikator	Skala dan Definisi Level Dampak				
			Tidak Signifikan 1	Kurang Signifikan 2	Sedang 3	Signifikan 4	Sangat Signifikan/ Berbahaya/ Katastropik 5
(1)	(2)	(3)	(4)				
1	Kinerja	Pelaporan kinerja kurang tertib, kurang akuntabel				Signifikan	

B. SKALA KEMUNGKINAN

No.	Tingkat Kemungkinan	Penjelasan
(1)	(2)	(3)
1	Jarang	Hanya terjadi pada Tahun 2016 dan tidak pernah terjadi lagi di tahun berikutnya sampai dengan tahun 2019

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PENYUSUNAN DAFTAR RISIKO

TUJUAN PENYUSUNAN : Tersusunnya Daftar Risiko yang memuat peristiwa, pemilik, penyebab, pengendalian yang sudah ada, dan sisa risikonya.

NAMA KEGIATAN : Pemeliharaan Barang milik Daerah Penunjang urusan Pemerintahan Daerah

DAFTAR RISIKO

KIR*)	Pernyataan Risiko	Pemilik	Dampak			Pengendalian yang Ada	Sisa Risiko
			Sumber	U/C	Uraian		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
5.1	Pelaporan kinerja kurang tertib, kurang akuntabel	Sekretariat	SDM	C	Terkendali	<ul style="list-style-type: none"> - Pemberian teguran tertulis kepada bendahara kecamatan - Teguran tertulis kepada PPTK yang kurang melakukan pengawasan - Pemantauan dan evaluasi SPJ oleh pimpinan 	Tidak ada

*) KIR: Kode Identitas Risiko

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PENYUSUNAN STATUS DAN PETA RISIKO

TUJUAN PENYUSUNAN : Menetapkan status risiko yang memuat informasi tentang tingkat dan status atas sisa risiko serta membuat gambaran posisi status/tingkat dari masing-masing risiko secara visual sesuai dengan areanya sehingga memudahkan dalam pengambilan keputusan.

NAMA KEGIATAN : Pemeliharaan Barang milik Daerah Penunjang urusan Pemerintahan Daerah

A. STATUS RISIKO

KIR*)	Pernyataan Risiko	Kemungkinan		Dampak		Tingkat Risiko	Penjelasan
		Uraian	Nilai	Uraian	Nilai		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(4) x (6)	(8)
5.1	Pelaporan kinerja kurang tertib, kurang akuntabel	Jarang	2	Signifikan	4	8	Rendah

B. PETA RISIKO

Tingkat Dampak		Tingkat Kemungkinan				
Uraian	Dampak	Sangat Jarang	Jarang	Kadang-kadang	Sering	Sangat Sering
		1	2	3	4	5
Sangat Signifikan/ Berbahaya/ Katastropik	5					
Signifikan	4		5.1			
Sedang	3					
Kurang Signifikan	2					
Tidak Signifikan	1					

FORMAT KERTAS KERJA PENILAIAN RISIKO
DI LINGKUNGAN PEMERINTAHAN KABUPATEN MALANG

KKPR – 1.1

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PENYELARASAN TUJUAN KEGIATAN

TUJUAN PENYELARASAN	:	Memastikan bahwa sasaran kegiatan telah SMART dan tujuan kegiatan telah selaras dengan visi dan misi Pemerintah Daerah, serta melakukan perbaikan apabila ditemukan adanya kelemahan.
NAMA KEGIATAN	:	Koordinasi Penyelenggaraan kegiatan Pemerintahan di Tingkat Kecamatan

A. DATA AWAL

No.	Butir Kegiatan	Uraian
1.	Sasaran dan Indikator Kegiatan	Peningkatan Efektifitas kegiatan Pemerintahan di Tingkat Kecamatan
		Apakah indikator sasaran telah memenuhi kriteria:
		a. Spesifik
		Ya
		b. Dapat diukur
		Ya
		c. Dapat dicapai
		Ya
		d. Relevan
		Ya
		e. Terikat Waktu
		Ya
2.	Tujuan Kegiatan	Meningkatkan Pelayanan Publik pada Bidang Pemerintahan Daerah di Kecamatan
3.	Tujuan Organisasi	Meningkatkan kualitas pelayanan manajemen Pemerintahan yang tertib, lancar dan akuntabel di segala bidang
4.	Misi	Mewujudkan inovasi pelayanan publik dan pembangunan kemandirian desa
5.	Visi	Terwujudnya Kabupaten Malang yang Bersatu, Berdaulat, mandiri, sejahtera dan berkepribadian dengan semangat gotong royong berdasarkan Pancasila dalam Negara Kesatuan Republik Indonesia yang Bhinneka Tunggal Ika

B. SASARAN DAN TUJUAN YANG DISELARASKAN

No.	Butir Kegiatan	Uraian
(1)	(2)	(3)
1.	Sasaran Kegiatan	Fasilitasi Administrasi Tata Pemerintahan Desa
2.	Tujuan Kegiatan	Peningkatan sarana dan prasarana penunjang aparatur

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

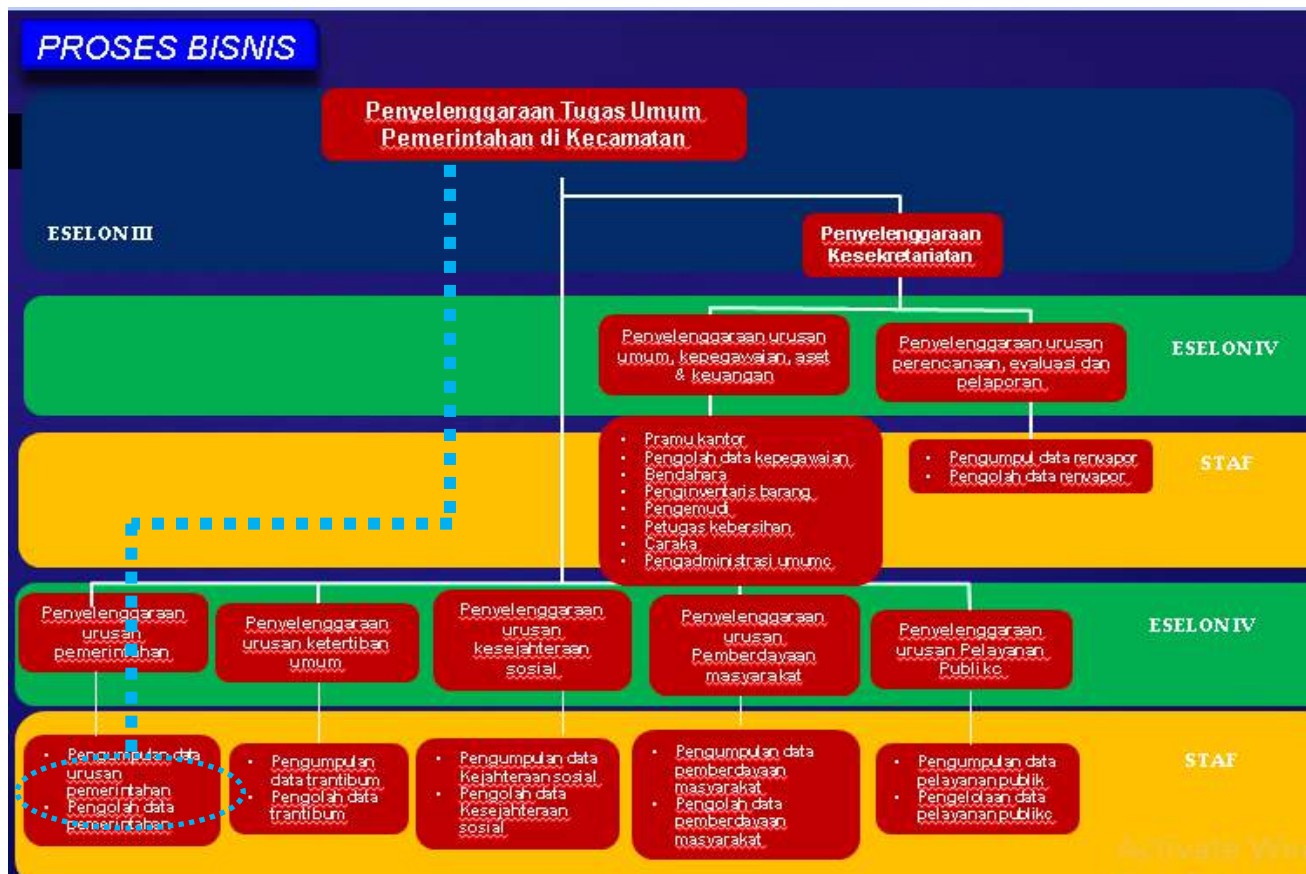
PEMAHAMAN PROSES BISNIS
(BUSINESS PROCESS)

TUJUAN PEMAHAMAN PROSES BISNIS : 1. Mengidentifikasi alur, prosedur, formulir, instrumen pengendalian lainnya, dan peraturan yang relevan.
2. Menjadi dasar berpikir dalam identifikasi risiko.

NAMA KEGIATAN : Koordinasi Penyelenggaraan kegiatan Pemerintahan di Tingkat Kecamatan

A. PROSES BISNIS

1. Bagan Alur



2. Prosedur

- a. Perencanaan kebutuhan Pembinaan Pemerintahan Desa (Renstra/Renja)
- b. Penganggaran dalam DPA
- c. Laporan pelaksanaan kegiatan

3. Prosedur Pengendalian yang Ada

- a. Kasi Pemerintahan menginventarisasi kebutuhan pembinaan rutin/berkala Pemerintahan Desa
- b. Kasi Pemerintahan memerintahkan kepada staf untuk melaksanakan kegiatan fasilitasi pembinaan Pemerintahan Desa
- c. Kasi Pemerintahan membuat laporan pelaksanaan kegiatan
- d. Camat melakukan pemantauan dan evaluasi terhadap pelaksanaan kegiatan serta SPJ pelaksanaan kegiatan

4. Formulir dan Instrumen Pengendalian Lainnya

- a. SPJ pelaksanaan kegiatan
- b. LKj

B. DATA KEGIATAN

No.	Elemen	Uraian
1.	Anggaran	Rp. 366.566.000,-
2.	Ruang Lingkup	Sekretariat Kecamatan Poncokusumo
3.	Waktu	12 bulan
4.	Lokasi	Kecamatan Poncokusumo
5.	Input	Jumlah Dana
6.	Output	Jumlah Kegiatan Sinergisitas Pemerintahan di Kecamatan
7.	Pihak Terkait	Lembaga Legiaslatif dan Perangkat daerah
8.	Ketentuan/Peraturan yang Relevan	<ul style="list-style-type: none">• Perbub no 64 Tahun 2016 tentang Perangkat Daerah Kecamatan• Perda Kabupaten Malang Nomor 3 Tahun 2021 tentang RPJMD Kab. Malang• Peraturan Bupati Bupati Malang nomor : 193 Tahun 2021 tentang Standar Satuan Harga Tahun Anggaran 2021
9.	Sarana dan Prasarana	Kendaraan Dinas Alat telekomunikasi Komputer

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

IDENTIFIKASI KELEMAHAN PENGENDALIAN INTERN

TUJUAN IDENTIFIKASI : Menginventarisasi kelemahan pengendalian intern berdasarkan hasil *Diagnostic Assessment* berupa *Area of Improvement* (AOI)/temuan BPK/APIP/informasi pengelola lainnya dan menentukan pengaruhnya terhadap pencapaian tujuan.

NAMA KEGIATAN : Koordinasi Penyelenggaraan kegiatan Pemerintahan di Tingkat Kecamatan

No.	AOI/Temuan BPK/APIP	Referensi	SC dan/HC	Pengaruh Kelemahan terhadap Pencapaian Tujuan
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PERUMUSAN STRUKTUR ANALISIS RISIKO

TUJUAN PERUMUSAN : Dimilikinya kerangka pikir (sebagai dasar mengidentifikasi dan menganalisis risiko) dengan merumuskan sumber risiko dan dampaknya, serta menganalisa pihak yang terkena dampak.

NAMA KEGIATAN : Koordinasi Penyelenggaraan kegiatan Pemerintahan di Tingkat Kecamatan

No.	Sumber	Dampak	
		Uraian	Pihak yang Terkena
(1)	(2)	(3)	(4)
-	-	-	-

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PERUMUSAN KRITERIA PENILAIAN RISIKO

TUJUAN PERUMUSAN : Mengidentifikasi kriteria sebagai acuan dalam analisis risiko yang meliputi skala dampak dan skala kemungkinan.

NAMA KEGIATAN : Koordinasi Penyelenggaraan kegiatan Pemerintahan di Tingkat Kecamatan

A. SKALA DAMPAK

No.	Kategori	Indikator	Skala dan Definisi Level Dampak				
			Tidak Signifikan 1	Kurang Signifikan 2	Sedang 3	Signifikan 4	Sangat Signifikan/ Berbahaya/ Katastropik 5
(1)	(2)	(3)	(4)				
-	-	-	-	-	-	-	-

B. SKALA KEMUNGKINAN

No.	Tingkat Kemungkinan	Penjelasan
(1)	(2)	(3)
-	-	-

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PENYUSUNAN DAFTAR RISIKO

TUJUAN PENYUSUNAN : Tersusunnya Daftar Risiko yang memuat peristiwa, pemilik, penyebab, pengendalian yang sudah ada, dan sisa risikonya.

NAMA KEGIATAN : Koordinasi Penyelenggaraan kegiatan Pemerintahan di Tingkat Kecamatan

DAFTAR RISIKO

KIR*)	Pernyataan Risiko	Pemilik	Dampak			Pengendalian yang Ada	Sisa Risiko
			Sumber	U/C	Uraian		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)

*) KIR: Kode Identitas Risiko

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PENYUSUNAN STATUS DAN PETA RISIKO

TUJUAN PENYUSUNAN	:	Menetapkan status risiko yang memuat informasi tentang tingkat dan status atas sisa risiko serta membuat gambaran posisi status/tingkat dari masing-masing risiko secara visual sesuai dengan areanya sehingga memudahkan dalam pengambilan keputusan.
NAMA KEGIATAN	:	Koordinasi Penyelenggaraan kegiatan Pemerintahan di Tingkat Kecamatan

A. STATUS RISIKO

KIR*)	Pernyataan Risiko	Kemungkinan		Dampak		Tingkat Risiko	Penjelasan
		Uraian	Nilai	Uraian	Nilai		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(4) x (6)	(8)
-	-	-	-	-	-	-	-

B. PETA RISIKO

Tingkat Dampak		Tingkat Kemungkinan				
Uraian	Dampak	Sangat Jarang	Jarang	Kadang-kadang	Sering	Sangat Sering
		1	2	3	4	5
Sangat Signifikan/ Berbahaya/ Katastropik	5					
Signifikan	4					
Sedang	3					
Kurang Signifikan	2					
Tidak Signifikan	1					

FORMAT KERTAS KERJA PENILAIAN RISIKO
DI LINGKUNGAN PEMERINTAHAN KABUPATEN MALANG

KKPR – 1.1

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PENYELARASAN TUJUAN KEGIATAN

TUJUAN
PENYELARASAN :

Memastikan bahwa sasaran kegiatan telah SMART dan tujuan kegiatan telah selaras dengan visi dan misi Pemerintah Daerah, serta melakukan perbaikan apabila ditemukan adanya kelemahan.

NAMA KEGIATAN :

Pelaksanaan Urusan pemerintahan yang dilimpahkan kepada camat

A. DATA AWAL

No.	Butir Kegiatan	Uraian
1.	Sasaran dan Indikator Kegiatan	Pelaksanaan urusan pemerintahan yang terkait dengan kewenangan lain yang dilimpahkan
		Apakah indikator sasaran telah memenuhi kriteria:
		a. Spesifik Ya
		b. Dapat diukur Ya
		c. Dapat dicapai Ya
		d. Relevan Ya
		e. Terikat Waktu Ya
2.	Tujuan Kegiatan	Pemenuhan sarana dan prasarana penunjang aparatur dalam rangka Meningkatkan Pelayanan Publik
3.	Tujuan Organisasi	Meningkatkan kualitas pelayanan manajemen administrasi yang tertib, lancar dan akuntabel di segala bidang
4.	Misi	Mewujudkan inovasi pelayanan publik dan pembangunan kemandirian desa
5.	Visi	Terwujudnya Kabupaten Malang yang Bersatu, Berdaulat, mandiri, sejahtera dan berkepribadian dengan semangat gotong royong berdasarkan Pancasila dalam Negara Kesatuan Republik Indonesia yang Bhinneka Tunggal Ika

B. SASARAN DAN TUJUAN YANG DISELARASKAN

No.	Butir Kegiatan	Uraian
(1)	(2)	(3)
1.	Sasaran Kegiatan	Tersedianya komponen sarana dan prasana penunjang kantor
2.	Tujuan Kegiatan	Pemenuhan sarana dan prasarana penunjang aparatur

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

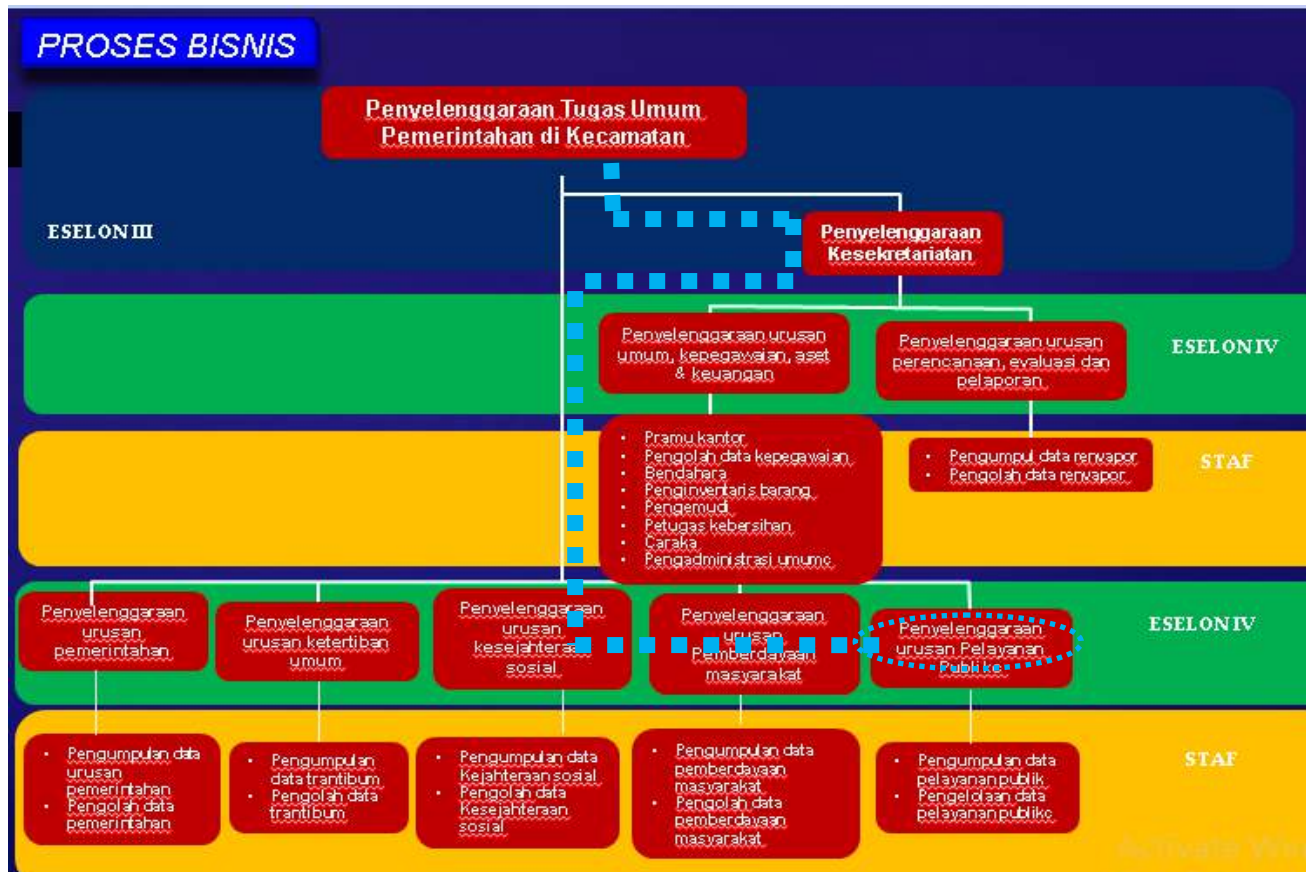
PEMAHAMAN PROSES BISNIS
(BUSINESS PROCESS)

TUJUAN PEMAHAMAN PROSES BISNIS : 1. Mengidentifikasi alur, prosedur, formulir, instrumen pengendalian lainnya, dan peraturan yang relevan.
2. Menjadi dasar berpikir dalam identifikasi risiko.

NAMA KEGIATAN : Pelaksanaan Urusan pemerintahan yang dilimpahkan kepada camat

A. PROSES BISNIS

1. Bagan Alur



2. Prosedur

- a. Perencanaan komponen instalasi listrik/penerangan bangunan kantor (Renstra/Renja)
- b. Penganggaran dalam DPA
- c. Laporan pelaksanaan kegiatan

3. Prosedur Pengendalian yang Ada

- a. Kasi Pembangunan dan Pemberdayaan Masyarakat untuk menginventarisasi penyelenggaraan sinergisitas pemerintahan daerah di tingkat kecamatan
- b. Kasi Pembangunan dan Pemberdayaan Masyarakat memerintahkan kepada staf untuk belanja dan mengerjakan persiapan kegiatan sinergisitas
- c. Kasi Pembangunan dan Pemberdayaan Masyarakat membuat laporan pelaksanaan kegiatan
- d. Camat melakukan pemantauan dan evaluasi terhadap pelaksanaan kegiatan serta SPJ pelaksanaan kegiatan

4. Formulir dan Instrumen Pengendalian Lainnya

- a. SPJ pelaksanaan kegiatan
- b. LKj

B. DATA KEGIATAN

No.	Elemen	Uraian
1.	Anggaran	Rp. 20.600.000,-
2.	Ruang Lingkup	Kecamatan Poncokusumo
3.	Waktu	12 bulan
4.	Lokasi	Kecamatan Poncokusumo
5.	Input	Jumlah Dana
6.	Output	Jumlah penyelenggaraan kegiatan
7.	Pihak Terkait	Pegawai Kecamatan Poncokusumo
8.	Ketentuan/Peraturan yang Relevan	<ul style="list-style-type: none">• Perbub no 64 Tahun 2016 tentang Perangkat Daerah Kecamatan• Perda Kabupaten Malang Nomor 3 Tahun 2021 tentang RPJMD Kab. Malang• Peraturan Bupati Bupati Malang nomor : 193 Tahun 2021 tentang Standar Satuan Harga Tahun Anggaran 2021
9.	Sarana dan Prasarana	Kendaraan Dinas Alat telekomunikasi Komputer

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

IDENTIFIKASI KELEMAHAN PENGENDALIAN INTERN

TUJUAN IDENTIFIKASI : Menginventarisasi kelemahan pengendalian intern berdasarkan hasil *Diagnostic Assessment* berupa *Area of Improvement* (AOI)/temuan BPK/APIP/informasi pengelola lainnya dan menentukan pengaruhnya terhadap pencapaian tujuan.

NAMA KEGIATAN : Pelaksanaan Urusan pemerintahan yang dilimpahkan kepada camat

No.	AOI/Temuan BPK/APIP	Referensi	SC dan/HC	Pengaruh Kelemahan terhadap Pencapaian Tujuan
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PERUMUSAN STRUKTUR ANALISIS RISIKO

TUJUAN PERUMUSAN : Dimilikinya kerangka pikir (sebagai dasar mengidentifikasi dan menganalisis risiko) dengan merumuskan sumber risiko dan dampaknya, serta menganalisa pihak yang terkena dampak.

NAMA KEGIATAN : Pelaksanaan Urusan pemerintahan yang dilimpahkan kepada camat

No.	Sumber	Dampak	
		Uraian	Pihak yang Terkena
(1)	(2)	(3)	(4)
1	-	-	-

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PERUMUSAN KRITERIA PENILAIAN RISIKO

TUJUAN PERUMUSAN : Mengidentifikasi kriteria sebagai acuan dalam analisis risiko yang meliputi skala dampak dan skala kemungkinan.

NAMA KEGIATAN : Pelaksanaan Urusan pemerintahan yang dilimpahkan kepada camat

A. SKALA DAMPAK

No.	Kategori	Indikator	Skala dan Definisi Level Dampak				
			Tidak Signifikan 1	Kurang Signifikan 2	Sedang 3	Signifikan 4	Sangat Signifikan/ Berbahaya/ Katastropik 5
(1)	(2)	(3)	(4)				
-	-	-	-	-	-	-	-

B. SKALA KEMUNGKINAN

No.	Tingkat Kemungkinan	Penjelasan
(1)	(2)	(3)
-	-	-

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PENYUSUNAN DAFTAR RISIKO

TUJUAN
PENYUSUNAN : Tersusunnya Daftar Risiko yang memuat peristiwa, pemilik, penyebab, pengendalian yang sudah ada, dan sisa risikonya.

NAMA KEGIATAN : Pelaksanaan Urusan pemerintahan yang dilimpahkan kepada camat

DAFTAR RISIKO

KIR*)	Pernyataan Risiko	Pemilik	Dampak			Pengendalian yang Ada	Sisa Risiko
			Sumber	U/C	Uraian		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
-	-	-	-	C	Terkendali	Pemantauan dan evaluasi SPJ oleh Pimpinan	-

*) KIR: Kode Identitas Risiko

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PENYUSUNAN STATUS DAN PETA RISIKO

TUJUAN PENYUSUNAN : Menetapkan status risiko yang memuat informasi tentang tingkat dan status atas sisa risiko serta membuat gambaran posisi status/tingkat dari masing-masing risiko secara visual sesuai dengan areanya sehingga memudahkan dalam pengambilan keputusan.

NAMA KEGIATAN : Pelaksanaan Urusan pemerintahan yang dilimpahkan kepada camat

A. STATUS RISIKO

KIR*)	Pernyataan Risiko	Kemungkinan		Dampak		Tingkat Risiko	Penjelasan
		Uraian	Nilai	Uraian	Nilai		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(4) x (6)	(8)
-	-	-	-	-	-	-	-

B. PETA RISIKO

Tingkat Dampak		Tingkat Kemungkinan				
Uraian	Dampak	Sangat Jarang	Jarang	Kadang-kadang	Sering	Sangat Sering
		1	2	3	4	5
Sangat Signifikan/ Berbahaya/ Katastropik	5					
Signifikan	4					
Sedang	3					
Kurang Signifikan	2					
Tidak Signifikan	1					

FORMAT KERTAS KERJA PENILAIAN RISIKO
DI LINGKUNGAN PEMERINTAHAN KABUPATEN MALANG

KKPR – 1.1

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PENYELARASAN TUJUAN KEGIATAN

TUJUAN PENYELARASAN	:	Memastikan bahwa sasaran kegiatan telah SMART dan tujuan kegiatan telah selaras dengan visi dan misi Pemerintah Daerah, serta melakukan perbaikan apabila ditemukan adanya kelemahan.
NAMA KEGIATAN	:	Koordinasi upaya Penyelenggaraan ketentraman dan ketertiban umum

A. DATA AWAL

No.	Butir Kegiatan	Uraian	
1.	Sasaran dan Indikator Kegiatan	Sinergitas dengan Kepolisian Negera Republik Indonesia, Tentara Nasional Indonesia dan Instansi vertical di wilayah Kecamatan	
		Apakah indikator sasaran telah memenuhi kriteria:	
		a. Spesifik	Ya
		b. Dapat diukur	Ya
		c. Dapat dicapai	Ya
		d. Relevan	Ya
		e. Terikat Waktu	Ya
2.	Tujuan Kegiatan	Meningkatkan Pelayanan Publik pada Bidang Keamanan dan ketertiban umum di Kecamatan	
3.	Tujuan Organisasi	Meningkatkan kualitas pelayanan Pemerintahan yang tertib, lancar dan akuntabel di segala bidang	
4.	Misi	Mewujudkan inovasi pelayanan publik dan pembangunan kemandirian desa	
5.	Visi	Terwujudnya Kabupaten Malang yang Bersatu, Berdaulat, mandiri, sejahtera dan berkepribadian dengan semangat gotong royong berdasarkan Pancasila dalam Negara Kesatuan Republik Indonesia yang Bhinneka Tunggal Ika	

B. SASARAN DAN TUJUAN YANG DISELARASKAN

No.	Butir Kegiatan	Uraian
(1)	(2)	(3)
1.	Sasaran Kegiatan	Fasilitasi Keamanan dan keteriban umum
2.	Tujuan Kegiatan	Peningkatan sarana dan prasarana penunjang aparatur

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

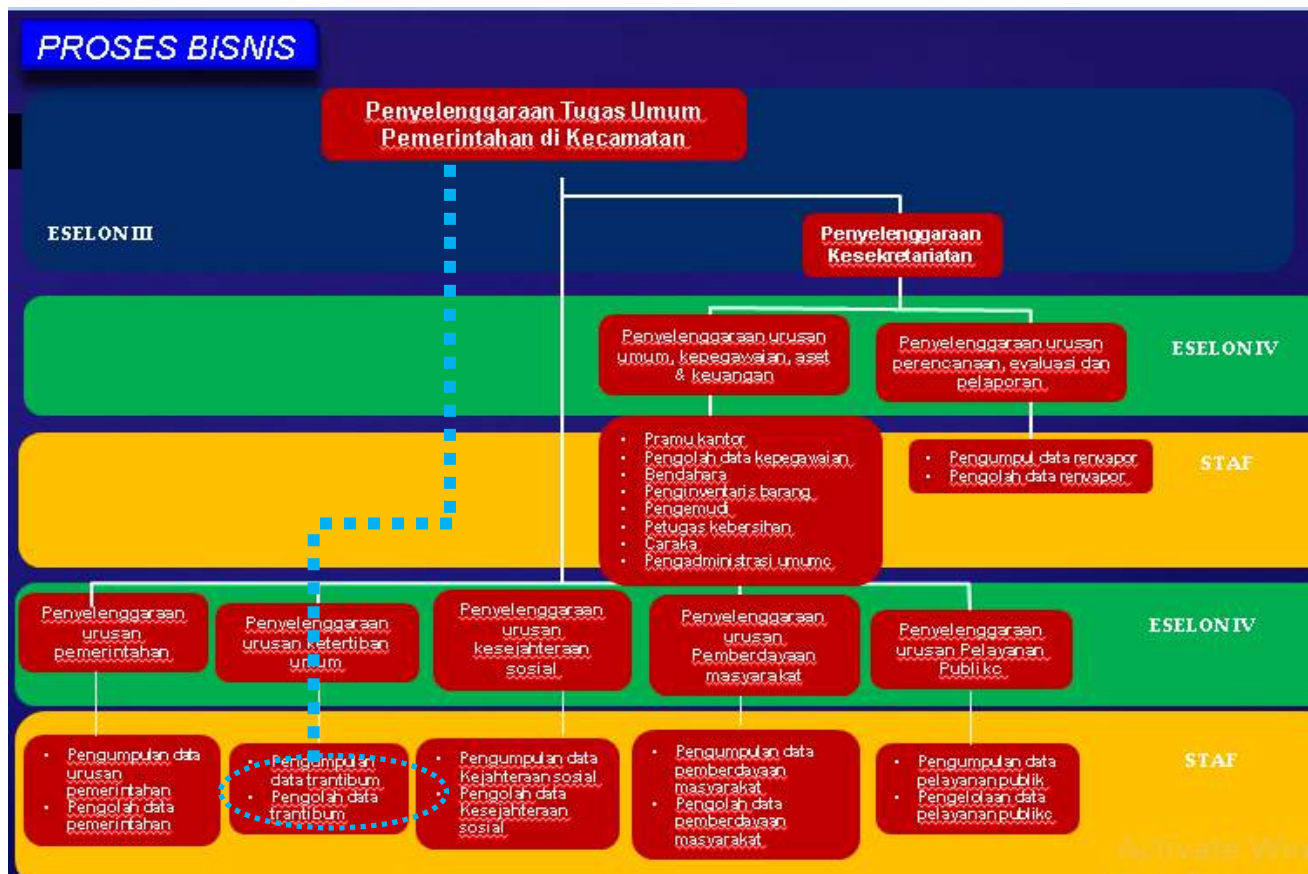
PEMAHAMAN PROSES BISNIS
(BUSINESS PROCESS)

TUJUAN PEMAHAMAN PROSES BISNIS : 1. Mengidentifikasi alur, prosedur, formulir, instrumen pengendalian lainnya, dan peraturan yang relevan.
2. Menjadi dasar berpikir dalam identifikasi risiko.

NAMA KEGIATAN : Koordinasi upaya Penyelenggaraan ketentraman dan ketertiban umum

A. PROSES BISNIS

1. Bagan Alur



2. Prosedur

- Perencanaan kebutuhan Pembinaan Pemerintahan Desa (Renstra/Renja)
- Penganggaran dalam DPA
- Laporan pelaksanaan kegiatan

3. Prosedur Pengendalian yang Ada

- a. Kasi Ketentraman dan Ketertiban Umum menginventarisasi kebutuhan pembinaan rutin/berkala Pemerintahan Desa
- b. Kasi Ketentraman dan Ketertiban Umum memerintahkan kepada staf untuk melaksanakan kegiatan fasilitasi pembinaan Pemerintahan Desa
- c. Kasi Ketentraman dan ketertiban Umum membuat laporan pelaksanaan kegiatan
- d. Camat melakukan pemantauan dan evaluasi terhadap pelaksanaan kegiatan serta SPJ pelaksanaan kegiatan

4. Formulir dan Instrumen Pengendalian Lainnya

- a. SPJ pelaksanaan kegiatan
- b. LKj

B. DATA KEGIATAN

No.	Elemen	Uraian
1.	Anggaran	Rp. 31.904.000,-
2.	Ruang Lingkup	Sekretariat Kecamatan Poncokusumo
3.	Waktu	12 bulan
4.	Lokasi	Kecamatan Poncokusumo
5.	Input	Jumlah Anggaran
6.	Output	Jumlah Kegiatan Sinergisitas Keamanan di wilayah Kecamatan
7.	Pihak Terkait	TNI, POLRI dan Instansi vertical
8.	Ketentuan/Peraturan yang Relevan	<ul style="list-style-type: none">• Perbub no 64 Tahun 2016 tentang Perangkat Daerah Kecamatan• Perda Kabupaten Malang Nomor 3 Tahun 2021 tentang RPJMD Kab. Malang• Peraturan Bupati Bupati Malang nomor : 193 Tahun 2021 tentang Standar Satuan Harga Tahun Anggaran 2021
9.	Sarana dan Prasarana	Kendaraan Dinas Alat telekomunikasi Komputer

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

IDENTIFIKASI KELEMAHAN PENGENDALIAN INTERN

TUJUAN IDENTIFIKASI : Menginventarisasi kelemahan pengendalian intern berdasarkan hasil *Diagnostic Assessment* berupa *Area of Improvement* (AOI)/temuan BPK/APIP/informasi pengelola lainnya dan menentukan pengaruhnya terhadap pencapaian tujuan.

NAMA KEGIATAN : Koordinasi upaya Penyelenggaraan ketentraman dan ketertiban umum

No.	AOI/Temuan BPK/APIP	Referensi	SC dan/HC	Pengaruh Kelemahan terhadap Pencapaian Tujuan
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PERUMUSAN STRUKTUR ANALISIS RISIKO

TUJUAN PERUMUSAN : Dimilikinya kerangka pikir (sebagai dasar mengidentifikasi dan menganalisis risiko) dengan merumuskan sumber risiko dan dampaknya, serta menganalisa pihak yang terkena dampak.

NAMA KEGIATAN : Koordinasi upaya Penyelenggaraan ketentraman dan ketertiban umum

No.	Sumber	Dampak	
		Uraian	Pihak yang Terkena
(1)	(2)	(3)	(4)
-	-	-	-

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PERUMUSAN KRITERIA PENILAIAN RISIKO

TUJUAN PERUMUSAN : Mengidentifikasi kriteria sebagai acuan dalam analisis risiko yang meliputi skala dampak dan skala kemungkinan.

NAMA KEGIATAN : Koordinasi upaya Penyelenggaraan ketentraman dan ketertiban umum

A. SKALA DAMPAK

No.	Kategori	Indikator	Skala dan Definisi Level Dampak				
			Tidak Signifikan 1	Kurang Signifikan 2	Sedang 3	Signifikan 4	Sangat Signifikan/ Berbahaya/ Katastropik 5
(1)	(2)	(3)	(4)				
-	-	-	-	-	-	-	-

B. SKALA KEMUNGKINAN

No.	Tingkat Kemungkinan	Penjelasan
(1)	(2)	(3)
-	-	-

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PENYUSUNAN DAFTAR RISIKO

TUJUAN PENYUSUNAN : Tersusunnya Daftar Risiko yang memuat peristiwa, pemilik, penyebab, pengendalian yang sudah ada, dan sisa risikonya.

NAMA KEGIATAN : Koordinasi upaya Penyelenggaraan ketentraman dan ketertiban umum

DAFTAR RISIKO

KIR*)	Pernyataan Risiko	Pemilik	Dampak			Pengendalian yang Ada	Sisa Risiko
			Sumber	U/C	Uraian		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)

*) KIR: Kode Identitas Risiko

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PENYUSUNAN STATUS DAN PETA RISIKO

TUJUAN PENYUSUNAN : Menetapkan status risiko yang memuat informasi tentang tingkat dan status atas sisa risiko serta membuat gambaran posisi status/tingkat dari masing-masing risiko secara visual sesuai dengan areanya sehingga memudahkan dalam pengambilan keputusan.

NAMA KEGIATAN : Koordinasi upaya Penyelenggaraan ketentraman dan ketertiban umum

A. STATUS RISIKO

KIR*)	Pernyataan Risiko	Kemungkinan		Dampak		Tingkat Risiko	Penjelasan
		Uraian	Nilai	Uraian	Nilai		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(4) x (6)	(8)
-	-	-	-	-	-	-	-

B. PETA RISIKO

Tingkat Dampak		Tingkat Kemungkinan				
Uraian	Dampak	Sangat Jarang	Jarang	Kadang-kadang	Sering	Sangat Sering
		1	2	3	4	5
Sangat Signifikan/ Berbahaya/ Katastropik	5					
Signifikan	4					
Sedang	3					
Kurang Signifikan	2					
Tidak Signifikan	1					

FORMAT KERTAS KERJA PENILAIAN RISIKO
DI LINGKUNGAN PEMERINTAHAN KABUPATEN MALANG

KKPR – 1.1

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PENYELARASAN TUJUAN KEGIATAN

TUJUAN
PENYELARASAN :

Memastikan bahwa sasaran kegiatan telah SMART dan tujuan kegiatan telah selaras dengan visi dan misi Pemerintah Daerah, serta melakukan perbaikan apabila ditemukan adanya kelemahan.

NAMA KEGIATAN :

Penyelenggaraan urusan pemerintahan umum sesuai penugasan kepala daerah

A. DATA AWAL

No.	Butir Kegiatan	Uraian
1.	Sasaran dan Indikator Kegiatan	Pelaksanaan urusan pemerintahan yang terkait dengan kewenangan lain yang dilimpahkan
		Apakah indikator sasaran telah memenuhi kriteria:
		a. Spesifik Ya
		b. Dapat diukur Ya
		c. Dapat dicapai Ya
		d. Relevan Ya
		e. Terikat Waktu Ya
2.	Tujuan Kegiatan	Pemenuhan sarana dan prasarana penunjang aparatur
3.	Tujuan Organisasi	Meningkatkan kualitas pelayanan manajemen administrasi yang tertib, lancar dan akuntabel di segala bidang
4.	Misi	Mewujudkan inovasi pelayanan publik dan pembangunan kemandirian desa
5.	Visi	Terwujudnya Kabupaten Malang yang Bersatu, Berdaulat, mandiri, sejahtera dan berkepribadian dengan semangat gotong royong berdasarkan Pancasila dalam Negara Kesatuan Republik Indonesia yang Bhinneka Tunggal Ika

B. SASARAN DAN TUJUAN YANG DISELARASKAN

No.	Butir Kegiatan	Uraian
(1)	(2)	(3)
1.	Sasaran Kegiatan	Tersedianya komponen sarana dan prasana penunjang kantor
2.	Tujuan Kegiatan	Pemenuhan sarana dan prasarana penunjang aparatur

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

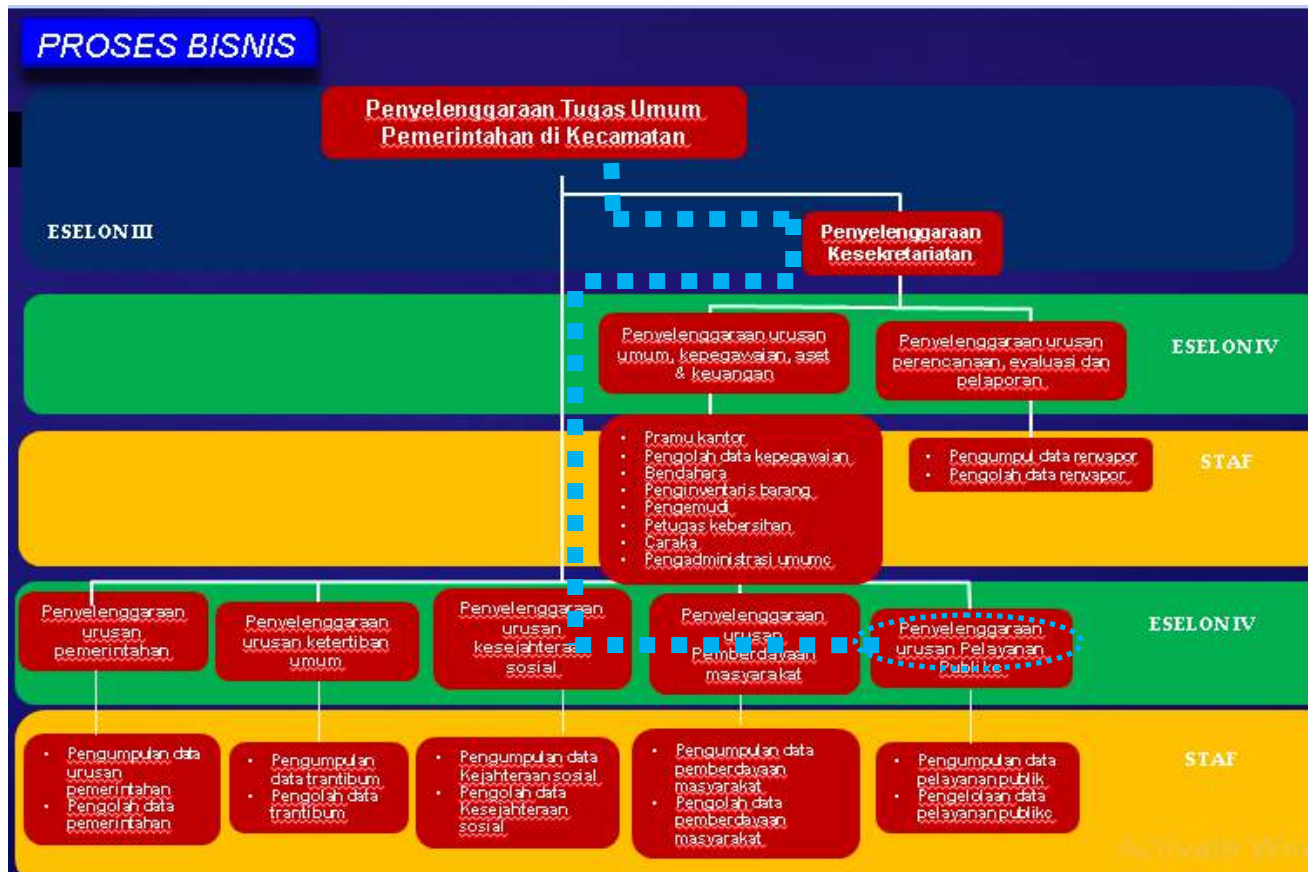
PEMAHAMAN PROSES BISNIS
(BUSINESS PROCESS)

TUJUAN PEMAHAMAN PROSES BISNIS : 1. Mengidentifikasi alur, prosedur, formulir, instrumen pengendalian lainnya, dan peraturan yang relevan.
2. Menjadi dasar berpikir dalam identifikasi risiko.

NAMA KEGIATAN : Penyelenggaraan urusan pemerintahan umum sesuai penugasan kepala daerah

A. PROSES BISNIS

1. Bagan Alur



2. Prosedur

- a. Perencanaan komponen instalasi listrik/penerangan bangunan kantor (Renstra/Renja)
- b. Penganggaran dalam DPA
- c. Laporan pelaksanaan kegiatan

3. Prosedur Pengendalian yang Ada

- a. Kasi Pelayanan Publik untuk menginventarisasi penyelenggaraan sinergisitas pemerintahan daerah di tingkat kecamatan
- b. Kasi Pelayanan Publik memerintahkan kepada staf untuk belanja dan mengerjakan persiapan kegiatan sinergisitas
- c. Kasi Pelayanan Publik laporan pelaksanaan kegiatan
- d. Camat melakukan pemantauan dan evaluasi terhadap pelaksanaan kegiatan serta SPJ pelaksanaan kegiatan

4. Formulir dan Instrumen Pengendalian Lainnya

- a. SPJ pelaksanaan kegiatan
- b. LKj

B. DATA KEGIATAN

No.	Elemen	Uraian
1.	Anggaran	Rp. 13.901.800,-
2.	Ruang Lingkup	Kecamatan Poncokusumo
3.	Waktu	12 bulan
4.	Lokasi	Kecamatan Poncokusumo
5.	Input	Jumlah Anggaran
6.	Output	Jumlah penyelenggaraan kegiatan
7.	Pihak Terkait	Pegawai Kecamatan Poncokusumo
8.	Ketentuan/Peraturan yang Relevan	<ul style="list-style-type: none">• Perbub no 64 Tahun 2016 tentang Perangkat Daerah Kecamatan• Perda Kabupaten Malang Nomor 3 Tahun 2021 tentang RPJMD Kab. Malang• Peraturan Bupati Bupati Malang nomor : 193 Tahun 2021 tentang Standar Satuan Harga Tahun Anggaran 2021
9.	Sarana dan Prasarana	Kendaraan Dinas Alat telekomunikasi Komputer

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

IDENTIFIKASI KELEMAHAN PENGENDALIAN INTERN

TUJUAN IDENTIFIKASI :

Menginventarisasi kelemahan pengendalian intern berdasarkan hasil *Diagnostic Assessment* berupa *Area of Improvement (AOI)*/temuan BPK/APIP/informasi pengelola lainnya dan menentukan pengaruhnya terhadap pencapaian tujuan.

NAMA KEGIATAN :

Penyelenggaraan urusan pemerintahan umum sesuai penugasan kepala daerah

No.	AOI/Temuan BPK/APIP	Referensi	SC dan/HC	Pengaruh Kelemahan terhadap Pencapaian Tujuan
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PERUMUSAN STRUKTUR ANALISIS RISIKO

TUJUAN PERUMUSAN : Dimilikinya kerangka pikir (sebagai dasar mengidentifikasi dan menganalisis risiko) dengan merumuskan sumber risiko dan dampaknya, serta menganalisa pihak yang terkena dampak.

NAMA KEGIATAN : Penyelenggaraan urusan pemerintahan umum sesuai penugasan kepala daerah

No.	Sumber	Dampak	
		Uraian	Pihak yang Terkena
(1)	(2)	(3)	(4)
1	-	-	-

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PERUMUSAN KRITERIA PENILAIAN RISIKO

TUJUAN PERUMUSAN : Mengidentifikasi kriteria sebagai acuan dalam analisis risiko yang meliputi skala dampak dan skala kemungkinan.

NAMA KEGIATAN : Penyelenggaraan urusan pemerintahan umum sesuai penugasan kepala daerah

A. SKALA DAMPAK

No.	Kategori	Indikator	Skala dan Definisi Level Dampak				
			Tidak Signifikan 1	Kurang Signifikan 2	Sedang 3	Signifikan 4	Sangat Signifikan/ Berbahaya/ Katastropik 5
(1)	(2)	(3)	(4)				
-	-	-	-	-	-	-	-

B. SKALA KEMUNGKINAN

No.	Tingkat Kemungkinan	Penjelasan
(1)	(2)	(3)
-	-	-

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PENYUSUNAN DAFTAR RISIKO

TUJUAN PENYUSUNAN : Tersusunnya Daftar Risiko yang memuat peristiwa, pemilik, penyebab, pengendalian yang sudah ada, dan sisa risikonya.

NAMA KEGIATAN : Penyelenggaraan urusan pemerintahan umum sesuai penugasan kepala daerah

DAFTAR RISIKO

KIR*)	Pernyataan Risiko	Pemilik	Dampak			Pengendalian yang Ada	Sisa Risiko
			Sumber	U/C	Uraian		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
-	-	-	-	C	Terkendali	Pemantauan dan evaluasi SPJ oleh Pimpinan	-

*) KIR: Kode Identitas Risiko

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PENYUSUNAN STATUS DAN PETA RISIKO

TUJUAN PENYUSUNAN	:	Menetapkan status risiko yang memuat informasi tentang tingkat dan status atas sisa risiko serta membuat gambaran posisi status/tingkat dari masing-masing risiko secara visual sesuai dengan areanya sehingga memudahkan dalam pengambilan keputusan.
NAMA KEGIATAN	:	Penyelenggaraan urusan pemerintahan umum sesuai penugasan kepala daerah

A. STATUS RISIKO

KIR*)	Pernyataan Risiko	Kemungkinan		Dampak		Tingkat Risiko	Penjelasan
		Uraian	Nilai	Uraian	Nilai		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(4) x (6)	(8)
-	-	-	-	-	-	-	-

B. PETA RISIKO

Tingkat Dampak		Tingkat Kemungkinan				
Uraian	Dampak	Sangat Jarang	Jarang	Kadang-kadang	Sering	Sangat Sering
		1	2	3	4	5
Sangat Signifikan/ Berbahaya/ Katastropik	5					
Signifikan	4					
Sedang	3					
Kurang Signifikan	2					
Tidak Signifikan	1					

FORMAT KERTAS KERJA PENILAIAN RISIKO
DI LINGKUNGAN PEMERINTAHAN KABUPATEN MALANG

KKPR – 1.1

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PENYELARASAN TUJUAN KEGIATAN

TUJUAN
PENYELARASAN :

Memastikan bahwa sasaran kegiatan telah SMART dan tujuan kegiatan telah selaras dengan visi dan misi Pemerintah Daerah, serta melakukan perbaikan apabila ditemukan adanya kelemahan.

NAMA KEGIATAN :

Fasilitasi, Rekomendasi dan koordinasi pembinaan dan pengawasan Pemerintahan desa

A. DATA AWAL

No.	Butir Kegiatan	Uraian
1.	Sasaran dan Indikator Kegiatan	Fasilitasi administrasi Tata Pemerintahan Desa
		Apakah indikator sasaran telah memenuhi kriteria:
		a. Spesifik
		Ya
		b. Dapat diukur
		Ya
		c. Dapat dicapai
		Ya
		d. Relevan
		Ya
		e. Terikat Waktu
		Ya
2.	Tujuan Kegiatan	Meningkatkan Administrasi tata Kelola Pemerintahan desa
3.	Tujuan Organisasi	Meningkatkan kualitas pelayanan manajemen administrasi yang tertib, lancar dan akuntabel di segala bidang
4.	Misi	Mewujudkan inovasi pelayanan publik dan pembangunan kemandirian desa
5.	Visi	Terwujudnya Kabupaten Malang yang Bersatu, Berdaulat, mandiri, sejahtera dan berkepribadian dengan semangat gotong royong berdasarkan Pancasila dalam Negara Kesatuan Republik Indonesia yang Bhinneka Tunggal Ika

B. SASARAN DAN TUJUAN YANG DISELARASKAN

No.	Butir Kegiatan	Uraian
(1)	(2)	(3)
1.	Sasaran Kegiatan	Terpenuhinya administrasi Pemerintahan Desa yang akuntabel
2.	Tujuan Kegiatan	Terselenggaranya kegiatan pengawasan dan pembinaan Tata Kelola Admnistrasi Pemerintahan Desa

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

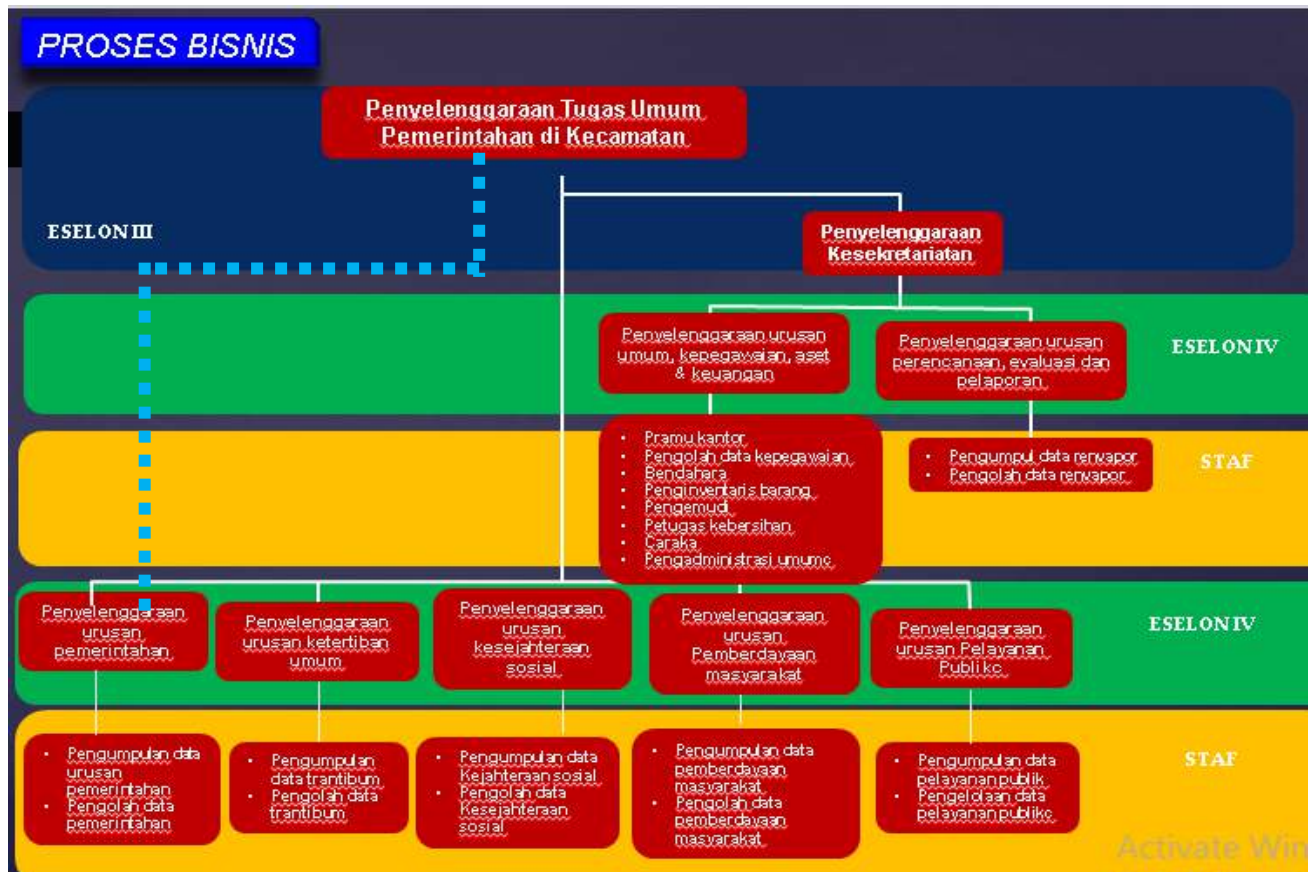
PEMAHAMAN PROSES BISNIS
(BUSINESS PROCESS)

TUJUAN PEMAHAMAN PROSES BISNIS : 1. Mengidentifikasi alur, prosedur, formulir, instrumen pengendalian lainnya, dan peraturan yang relevan.
2. Menjadi dasar berpikir dalam identifikasi risiko.

NAMA KEGIATAN : Fasilitasi, Rekomendasi dan koordinasi pembinaan dan pengawasan Pemerintahan desa

A. PROSES BISNIS

1. Bagan Alur



2. Prosedur

- a. Perencanaan kebutuhan Pemeliharaan kendaraan dinas/operasional (Renstra/Renja)
- b. Penganggaran dalam DPA
- c. Pelaksanaan pemeliharaan kendaraan dinas/operasional secara rutin/berkala
- d. Laporan pelaksanaan kegiatan

3. Prosedur Pengendalian yang Ada

- a. Kasi Pemerintahan menginventarisasi kebutuhan pemeliharaan kendaraan dinas/operasional
- b. Kasubag Umum, Kepegawaian, Keuangan dan Aset memerintahkan kepada staf untuk belanja dan melaksanakan pemeliharaan rutin/berkala kendaraan dinas/operasional
- c. Kasubag Umum, Kepegawaian, Keuangan dan Aset membuat laporan pelaksanaan kegiatan
- d. Camat melakukan pemantauan dan evaluasi terhadap pelaksanaan kegiatan serta SPJ pelaksanaan kegiatan

4. Formulir dan Instrumen Pengendalian Lainnya

- a. SPJ pelaksanaan kegiatan
- b. LKj
- c. Daftar barang dan aset (kartu kendali barang dan aset/inventaris kantor)

B. DATA KEGIATAN

No.	Elemen	Uraian
1.	Anggaran	Rp. 44.061.499,-
2.	Ruang Lingkup	Sekretariat Kecamatan Poncokusumo
3.	Waktu	12 bulan
4.	Lokasi	Kecamatan Poncokusumo
5.	Input	Jumlah Dana
6.	Output	Jumlah kendaraan dinas yang dipelihara dengan baik (unit)
7.	Pihak Terkait	Pegawai Kecamatan Poncokusumo
8.	Ketentuan/Peraturan yang Relevan	Perbub no 64 Tahun 2016 tentang Perangkat Daerah Kecamatan SK Bupati Malang nomor : 188.45/475/KEO/35.07.013/2018 tentang Standar Satuan Harga Anggaran 2019
9.	Sarana dan Prasarana	Kendaraan Dinas Alat alat listrik Alat telekomunikasi Komputer

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

IDENTIFIKASI KELEMAHAN PENGENDALIAN INTERN

TUJUAN IDENTIFIKASI : Menginventarisasi kelemahan pengendalian intern berdasarkan hasil *Diagnostic Assessment* berupa *Area of Improvement* (AOI)/temuan BPK/APIP/informasi pengelola lainnya dan menentukan pengaruhnya terhadap pencapaian tujuan.

NAMA KEGIATAN : Fasilitasi, Rekomendasi dan koordinasi pembinaan dan pengawasan Pemerintahan desa

No.	AOI/Temuan BPK/APIP	Referensi	SC dan/HC	Pengaruh Kelemahan terhadap Pencapaian Tujuan
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
1.	Terdapat dobel penganggaran pada belanja pemeliharaan kendaraan dinas/operasional	Surat Inspektur Kabupaten Malang nomor : X.714/2644/PKPT/35.07.050/2018	C	<ul style="list-style-type: none"> - Pengelolaan administrasi keuangan yang tidak tertib dan disiplin mengakibatkan Capaian Kinerja tidak optimal dan lapran keuangan jg tidak akuntabel - Menghambat proses pelayanan publik

PERUMUSAN STRUKTUR ANALISIS RISIKO

TUJUAN
PERUMUSAN

: Dimilikinya kerangka pikir (sebagai dasar mengidentifikasi dan menganalisis risiko) dengan merumuskan sumber risiko dan dampaknya, serta menganalisa pihak yang terkena dampak.

NAMA KEGIATAN

: Fasilitasi, Rekomendasi dan koordinasi pembinaan dan pengawasan Pemerintahan desa

No.	Sumber	Dampak	
		Uraian	Pihak yang Terkena
(1)	(2)	(3)	(4)
1	SDM	manajemen administrasi menjadi kurang tertib, dan tidak akuntabel Mengakibatkan pemborosan keuangan negara	<ul style="list-style-type: none"> - Pemerintah - Masyarakat

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PERUMUSAN KRITERIA PENILAIAN RISIKO

TUJUAN PERUMUSAN : Mengidentifikasi kriteria sebagai acuan dalam analisis risiko yang meliputi skala dampak dan skala kemungkinan.

NAMA KEGIATAN : Fasilitasi, Rekomendasi dan koordinasi pembinaan dan pengawasan Pemerintahan desa

A. SKALA DAMPAK

No.	Kategori	Indikator	Skala dan Definisi Level Dampak				
			Tidak Signifikan 1	Kurang Signifikan 2	Sedang 3	Signifikan 4	Sangat Signifikan/ Berbahaya/ Katastropik 5
(1)	(2)	(3)	(4)				
1	Kinerja	Pelaporan kinerja kurang tertib, kurang akuntabel Pemborosan dan kerugian uang Negara				Signifikan	

B. SKALA KEMUNGKINAN

No.	Tingkat Kemungkinan	Penjelasan
(1)	(2)	(3)
1	Kurang	Hanya terjadi pada tahun 2016 dan ditahun berikutnya sudah tidak pernah terjadi lagi

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PENYUSUNAN DAFTAR RISIKO

TUJUAN PENYUSUNAN : Tersusunnya Daftar Risiko yang memuat peristiwa, pemilik, penyebab, pengendalian yang sudah ada, dan sisa risikonya.

NAMA KEGIATAN : Fasilitasi, Rekomendasi dan koordinasi pembinaan dan pengawasan Pemerintahan desa

DAFTAR RISIKO

KIR*)	Pernyataan Risiko	Pemilik	Dampak			Pengendalian yang Ada	Sisa Risiko
			Sumber	U/C	Uraian		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
11.1	Pelaporan kinerja kurang tertib, kurang akuntabel	Sekretariat	SDM	C	Terkendali	<ul style="list-style-type: none"> - Pemantauan dan evaluasi SPJ oleh pimpinan - Pemberian teguran tertulis kepada PPTK yang kurang adanya pengawasan terhadap bendahara pengeluaran - Pengembalian kelebihan uang ke Kas Daerah 	-

*) KIR: Kode Identitas Risiko

NAMA ENTITAS : Kecamatan Poncokusumo Kabupaten Malang

PENYUSUNAN STATUS DAN PETA RISIKO

TUJUAN PENYUSUNAN	:	Menetapkan status risiko yang memuat informasi tentang tingkat dan status atas sisa risiko serta membuat gambaran posisi status/tingkat dari masing-masing risiko secara visual sesuai dengan areanya sehingga memudahkan dalam pengambilan keputusan.
NAMA KEGIATAN	:	Fasilitasi, Rekomendasi dan koordinasi pembinaan dan pengawasan Pemerintahan desa

A. STATUS RISIKO

KIR*)	Pernyataan Risiko	Kemungkinan		Dampak		Tingkat Risiko	Penjelasan
		Uraian	Nilai	Uraian	Nilai		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(4) x (6)	(8)
1	Pelaporan kinerja kurang tertib, kurang akuntabel Bisa mengakibatkan pemborosan dan kerugian uang Negara	Jarang	2	Signifikan	4	8	sedang

B. PETA RISIKO

Tingkat Dampak		Tingkat Kemungkinan				
Uraian	Dampak	Sangat Jarang	Jarang	Kadang-kadang	Sering	Sangat Sering
		1	2	3	4	5
Sangat Signifikan/ Berbahaya/ Katastropik	5					
Signifikan	4		11.1			
Sedang	3					
Kurang Signifikan	2					
Tidak Signifikan	1					