



**BADAN PENGAWASAN KEUANGAN DAN PEMBANGUNAN
PERWAKILAN PROVINSI SULAWESI SELATAN**

**HASIL PENILAIAN CEPAT
MATURITAS PENILAIAN SPIP TERINTEGRASI
PADA PEMERINTAH
KABUPATEN KEPULAUAN SELAYAR**

**NOMOR : PE.05.02/LHEV-1038/PW21/3/2022
TANGGAL : 29 NOVEMBER 2022**



**BADAN PENGAWASAN KEUANGAN DAN PEMBANGUNAN
PERWAKILAN PROVINSI SULAWESI SELATAN**

Jalan Tamalanrea Raya No. 3, Bumi Tamalanrea Permai (BTP), Makassar
Telepon (0411) 590591, 590592, Faksimili (0411) 590595, email sulsel@bpkp.go.id

Nomor : PE.05.02/LEV-1038/PW21/3/2022
Lampiran : Tiga berkas
Hal : Hasil Penilaian Cepat Maturitas
Penyelenggaraan SPIP Terintegrasi pada
Pemerintah Kabupaten Kepulauan Selayar

29 November 2022

Yth. Bupati Kepulauan Selayar
di Benteng

Berdasarkan Peraturan Pemerintah Nomor 60 Tahun 2008 tentang Sistem Pengendalian Intern Pemerintah dan Peraturan BPKP Nomor 5 Tahun 2021 tentang Penilaian Maturitas Penyelenggaraan SPIP Terintegrasi pada Pemerintah Daerah Kabupaten Kepulauan Selayar, dengan ini kami sampaikan bahwa berdasarkan hasil Penilaian Cepat Maturitas Penyelenggaraan SPIP Terintegrasi, Pemerintah Kabupaten Kepulauan Selayar memenuhi karakteristik maturitas penyelenggaraan SPIP pada **Level 3 (Terdefinisi)** dengan nilai **3,002** dan skor Manajemen Risiko Indeks (MRI) sebesar **2,850** serta skor IEPK sebesar **2,766**. Rincian hasil penilaian diuraikan sebagai berikut:

No.	Komponen Penilaian	Bobot	Skor
1.	Penetapan Tujuan	40%	3,500
2.	Struktur dan Proses	30%	2,738
3.	Pencapaian Tujuan	30%	2,600
	Nilai Maturitas Penyelenggaraan SPIP		3,002
	Nilai Manajemen Risiko Indeks (MRI)		2,850
	Nilai Indeks Efektifitas Pengendalian Korupsi (IEPK)		2,766

Berdasarkan hasil penilaian tersebut, terdapat beberapa hal yang perlu diperhatikan, antara lain:

1. Penetapan Tujuan

- Terdapat program yang belum ditetapkan sasaran programnya.
- Terdapat sasaran yang belum berorientasi hasil.
- Terdapat indikator kinerja yang belum SMART.
- Terdapat penetapan target yang tidak memperhatikan capaian tahun lalu.



2. Struktur dan Proses

- a. Terdapat beberapa pengendalian yang belum diimplementasikan sesuai dengan kebijakan.
- b. Pemerintah Daerah belum memiliki kebijakan manajemen risiko.
- c. Belum ada program terkait dengan program pendidikan antikorupsi.
- d. Belum terdapat kebijakan dan implementasi yang mengatur tentang risiko kemitraan dan risiko *fraud*.

Sehubungan dengan hal-hal tersebut di atas, disarankan kepada Bupati Kabupaten Kepulauan Selayar agar:

1. Melakukan reviu/evaluasi perencanaan untuk memperbaiki sasaran, indikator dan target kinerja program dan kegiatan dalam perencanaan Tahun 2023.
2. Melakukan reviu dan menyusun *action plan* terkait penetapan target.
3. Mendorong percepatan penetapan kebijakan MR yang memadai.
4. Mempertimbangkan penyusunan program dan kegiatan terkait dengan pendidikan antikorupsi.
5. Mendorong pelaksanaan manajemen risiko baik risiko tingkat pemda, risiko kemitraan maupun risiko *fraud*.

Atas perhatian dan kerja sama yang baik, kami mengucapkan terima kasih.

Kepala Perwakilan

Ditandatangani secara elektronik oleh

Rizal Suhaili

Tembusan Yth.:

1. Deputi Kepala BPKP Bidang Pengawasan Penyelenggaraan Keuangan Daerah
2. Inspektur Kabupaten Kepulauan Selayar
3. Kepala Bappeda Kabupaten Kepulauan Selayar



Lampiran 1

HASIL PENILAIAN CEPAT

MATURITAS PENYELENGGARAAN SPIP TERINTEGRASI TAHUN 2022

Komponen, Unsur, dan Subunsur Penilaian Maturitas Penyelenggaraan SPIP	Bobot Unsur	Skor	Nilai
PENETAPAN TUJUAN			
Kualitas Sasaran Strategis	50,00%	3	1,5
Kualitas Strategi Pencapaian Sasaran Strategis	50,00%	4	2,0
SUB JUMLAH PENETAPAN TUJUAN	100,00%		3,5
BOBOT PENETAPAN TUJUAN	40,00%		1,4
STRUKTUR DAN PROSES			
Lingkungan Pengendalian	30,00%	23,024	0,863
Penilaian Risiko	20,00%	4,000	0,400
Kegiatan Pengendalian	25,00%	33,000	0,750
Informasi dan Komunikasi	10,00%	6,000	0,300
Pemantauan	15,00%	5,667	0,425
SUB JUMLAH STRUKTUR DAN PROSES	100,00%		2,738
BOBOT STRUKTUR DAN PROSES	30,00%		0,822
PENCAPAIAN TUJUAN			
Efektivitas dan Efisiensi Pencapaian Tujuan Organisasi			
Capaian Outcome	15,00%	3	0,45
Capaian Output	15,00%	3	0,45
Keandalan Pelaporan Keuangan			
Opini Laporan Keuangan	25,00%	3	0,75
Pengamanan atas Aset Negara			
Keamanan Administrasi	10,00%	3	0,30
Keamanan Fisik	5,00%	5	0,25
Keamanan Hukum	10,00%	2	0,20
Ketaatan terhadap Peraturan Perundang-undangan			
Temuan Ketaatan – BPK	20,00%	1	0,20
SUB JUMLAH PENCAPAIAN TUJUAN	100,00%		2,600
BOBOT PENCAPAIAN TUJUAN	30,00%		0,780
NILAI MATURITAS PENYELENGGARAAN SPIP			3,002



**HASIL PENILAIAN CEPAT
MANAJEMEN RISIKO INDEKS (MRI) TAHUN 2022**

AREA/KOMPONEN MRI	Bobot Unsur	Skor	Nilai
PERENCANAAN	40,00%		1,40
Kualitas Perencanaan	40,00%	3,5	1,40
KAPABILITAS	30,00%		0,74
Kepemimpinan	5,00%	3,00	0,15
Kebijakan Manajemen Risiko	5,00%	2,00	0,10
Sumber Daya Manusia	5,00%	2,50	0,13
Kemitraan	2,50%	2,00	0,05
Proses Manajemen Risiko	12,50%	2,50	0,31
HASIL	30,00%		0,71
Aktivitas Penanganan Risiko	18,75%	2,00	0,38
<i>Outcomes</i>	11,25%	3,00	0,34
NILAI MANAJEMEN RISIKO INDEKS			2,850



Lampiran 3

HASIL PENILAIAN CEPAT
INDEKS EFEKTIVITAS PENGENDALIAN KORUPSI (IEPK) TAHUN 2022

PILAR IEPK	Bobot Unsur	Skor	Nilai
KAPABILITAS PENGELOLAAN RISIKO KORUPSI	48,00%		1,30
Kebijakan Antikorupsi	9,60%	3,00	0,29
Seperangkat Sistem Antikorupsi	7,20%	3,00	0,22
Dukungan Sumber Daya	7,20%	3,00	0,22
Power (Kuasa dan Wewenang)	14,40%	2,00	0,29
Pembelajaran Antikorupsi	9,60%	3,00	0,29
PENERAPAN STRATEGI PENCEGAHAN	36,00%		0,99
Asesmen dan Mitigasi Risiko Korupsi	9,00%	2,00	0,18
Saluran Pelaporan Internal	3,60%	3,00	0,11
Kepemimpinan Etis	9,00%	3,00	0,27
Integritas Organisasional	7,20%	3,00	0,22
Iklim Etis Prinsip	7,20%	3,00	0,22
PENANGANAN KEJADIAN KORUPSI	16,00%		0,48
Investigasi	8,00%	3,00	0,24
Tindakan Korektif	8,00%	3,00	0,24
NILAI INDEKS EFEKTIVITAS PENGENDALIAN KORUPSI	100%		2,766

