



PEMERINTAH KABUPATEN LAMONGAN  
**SEKRETARIAT DAERAH**

Jl. Basuki Rahmad No. 2 Lt. 2 Lamongan – Kode Pos 62251  
Telp. (0322) 322455 Fax. (0322) 321454 E-mail: [bagbpka@lamongankab.go.id](mailto:bagbpka@lamongankab.go.id)  
Web Site : [www.lamongankab.go.id](http://www.lamongankab.go.id)

---

Lamongan, April 2023

Nomor : 070/ /413.034/2023

Sifat : **Penting**

Lampiran : 1 (satu)

Perihal : Laporan Pengelolaan Resiko  
Tribulan I Tahun 2023 Bagian  
Perencanaan dan Keuangan  
Setda Kabupaten Lamongan

---

Kepada  
Yth. Bupati Lamongan  
di  
**LAMONGAN**

Disampaikan dengan hormat laporan Pengelolaan Risiko Tribulan I  
Tahun 2023 Bagian Perencanaan dan Keuangan sebagaimana terlampir

Demikian untuk menjadi periksa.

**KEPALA BAGIAN PERENCANAAN  
DAN KEUANGAN  
SEKRETARIAT DAERAH  
KABUPATEN LAMONGAN**

**TEMBUSAN**, disampaikan kepada :

Yth. 1. Sekretaris Daerah Kabupaten  
Lamongan

2. Unit Kepatuhan Resiko Pemerintah  
Daerah Kabupaten Lamongan.

---

**NANIK PURWATI, SE, MM.**

Penata Tingkat I

NIP. 19731208 200312 2 004

LAPORAN PENGELOLAAN RISIKO  
TRIBUNAN I TAHUN 2023



BAGIAN PERENCANAAN DAN KEUANGAN  
SEKRETARIAT DAERAH KABUPATEN LAMONGAN



PEMERINTAH KABUPATEN LAMONGAN

SEKRETARIAT DAERAH

Jl. Basuki Rahmad No. 2 Lt. 2 Lamongan – Kode Pos 62251  
Telp. (0322) 322455 Fax. (0322) 321454 E-mail: [bagbpka@lamongankab.go.id](mailto:bagbpka@lamongankab.go.id)  
Web Site : [www.lamongankab.go.id](http://www.lamongankab.go.id)

|                |   |                    |
|----------------|---|--------------------|
| NO DOKUMEN     | : | 070/ /413.034/2023 |
| TANGGAL TERBIT | : | 5 April 2023       |

|                |   |  |
|----------------|---|--|
| Disiapkan Oleh | : | Staf yang menangani perencanaan kegiatan pada Bagian Perencanaan dan Keuangan Setda Kab. Lamongan<br><br>ADYTIA MEISHAR B.S, SE.<br>NIP. 19850507 201101 1 009 |
| Diperiksa      | : | Analisis Kebijakan pada Bagian Perencanaan dan Keuangan Setda Kab. Lamongan<br><br>UJI BASUKI, SE, MM.<br>NIP. 19691117 199402 1 001                           |
| Disahkan Oleh  | : | Kepala Bagian Perencanaan Dan Keuangan SetdaKab. Lamongan<br><br>NANIK PURWATI, SE, MM.<br>NIP. 19731208 200312 2 004  |

## **I. PENDAHULUAN**

### **A. LATAR BELAKANG**

Pengertian manajemen risiko suatu proses identifikasi, analisis, penilaian, pengendalian, dan upaya menghindari, meminimalisir atau bahkan menghapus risiko yang tidak dapat diterima. Risiko berhubungan dengan pendekatan atau metodologi dalam menghadapi ketidakpastian, dalam Kamus Besar Bahasa Indonesia (KBBI) arti kata risiko adalah akibat yang kurang menyenangkan dari suatu tindakan. Ketidakpastian ini berupa ancaman, pengembangan strategi dan mitigasi risiko. Manajemen risiko adalah suatu proses perencanaan, pengaturan, kepemimpinan, dan pengontrolan aktivitas sebuah organisasi. Penilaian risiko, pengembangan strategi untuk mengelolanya dengan menggunakan pemberdayaan/pengelolaan sumberdaya. Manajemen risiko juga dapat disebut sebagai salah satu cara untuk mengorganisir suatu risiko yang nantinya akan dihadapi baik itu sudah diketahui atau belum diketahui yang tidak terpikirkan dengan memindahkan risiko kepada pihak lain atau mengurangi efek negatif dari risiko dan menampung baik sebagian atau semua konsekuensi risiko dari beberapa aktifitas manusia. Dimana proses manajemen risiko yg meliputi penilaian risiko, pengembangan strategi untuk mengelolanya dengan menggunakan pemberdayaan/pengelolaan sumberdaya. Oleh sebab itu melalui manajemen risiko diharapkan ketidakpastian yang menimbulkan kerugian dapat diminimalisir atau bahkan dapat dihilangkan karena setiap kegiatan pasti ada risiko yang akan ditimbulkan. Bagian Perencanaan dan Keuangan berkomitmen ikut peran serta dalam pelaksanaan Mitigasi Risiko dalam rangka meminimalisir efek negatif dari risiko dan menampung baik sebagian atau semua konsekuensi risiko yang ada di Bagian Perencanaan dan Keuangan dan di lingkungan Sekretariat Daerah Kabupaten Lamongan.

### **B. DASAR HUKUM**

1. Peraturan Pemerintah Nomor 60 Tahun 2008 tentang Sistem Pengendalian Intern Pemerintah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2008 Nomor 127, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 4890);
2. Peraturan Deputi Bidang Pengawasan Penyelenggaraan Keuangan Daerah Badan Pengawasan Keuangan dan Pembangunan Nomor 4 Tahun 2019 tentang Pedoman Pengelolaan Risiko pada Pemerintah Daerah ;
3. Peraturan Bupati Lamongan Nomor 39 Tahun 2010 tentang Penyelenggaraan Sistem Pengendalian Intern Pemerintah di Lingkungan Pemerintah Kabupaten Lamongan ;
4. Peraturan Bupati Lamongan Nomor 37 Tahun 2011 tentang Pedoman Teknis Penyelenggaraan Sistem Pengendalian Intern Pemerintah di

Lingkungan Pemerintah Kabupaten Lamongan ;

5. Peraturan Bupati Lamongan Nomor 17 Tahun 2022 tentang Pedoman Pengelolaan Risiko di Lingkungan Pemerintah Kabupaten Lamongan.

### **C. MAKSUD DAN TUJUAN**

Manajemen risiko diterapkan dengan maksud untuk menyediakan informasi risiko bagi organisasi sehingga organisasi dapat melakukan upaya agar risiko tersebut tidak terjadi atau mengurangi dampaknya. Penerapan manajemen risiko khususnya pada Unit Pemilik Risiko Tingkat Eselon II serta Unit Pemilik Risiko Tingkat Eselon III dan IV bertujuan untuk :

- a. Mengelola risiko dalam mencapai sasaran strategis organisasi pemerintah ;
- b. Meningkatkan kemungkinan pencapaian sasaran strategis organisasi dan peningkatan kinerja ;
- c. Mendorong manajemen yang proaktif dan antisipatif ;
- d. Memberikan dasar yang kuat bagi pengambilan keputusan dan perencanaan;
- e. Meningkatkan kepatuhan terhadap regulasi ;
- f. Meningkatkan ketahanan organisasi ;
- g. Meningkatkan efektivitas alokasi dan efisiensi penggunaan sumber daya organisasi serta meningkatkan kepercayaan para pemangku kepentingan.

### **D. RUANG LINGKUP**

Manajemen risiko pada Bagian Perencanaan dan Keuangan Setda Kabupaten Lamongan dilakukan dengan ruang lingkup dokumen, sumber daya manusia, dan lingkungan yang meliputi :

- Penentuan konteks kegiatan yang akan dikelola risikonya ;
- Identifikasi risiko ;
- Analisis risiko ;
- Evaluasi risiko ;
- Pengendalian risiko ;
- Pemantauan dan telaah ulang ;
- Koordinasi dan komunikasi.

## **II. RENCANA DAN REALISASI KEGIATAN PENGELOLAAN RISIKO**

### **A. RENCANA KEGIATAN PENGELOLAAN RISIKO TRIBULAN I**

Bagian Perencanaan dan Keuangan Setda telah Menyusun kegiatan-kegiatan pengendalian terhadap risiko yang direncanakan pada periode triwulan I sebagaimana terlampir:

(lampiran form 9 dari simario)

| No   | Kegiatan Pengendalian yang Dibutuhkan  | Bentuk/Metode Pemantauan yang Diperlukan   | Penanggung Jawab Pemantauan    | Rencana Waktu Pelaksanaan Pemantauan | Realisasi Waktu Pelaksanaan | Keterangan    |
|--|--|--|--------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|---------------|
| <b>Risiko Strategis OPD Bagian Perencanaan Dan Keuangan Sekretariat Daerah</b>   |  |  |                                |                                      |                             |               |
| 1  | Monitoring Evaluasi dan Pembinaan secara berkala ke masing-masing Bagian dengan mengikutsertakan Bagian Organisasi dan Inspektorat, terhadap kinerja di masing-masing Bagian Lingkup Setda | Rapat Koordinasi dan Evaluasi serta bimbingan teknis/asstensi dengan Bagian Organisasi dan Inspektorat, terhadap kinerja di masing-masing Bagian Lingkup Setda | Kabag Perencanaan dan Keuangan | Jan-Des 2023                         | Jan-Mar 2023                | sesuai jadwal |
| <b>Risiko Operasional OPD Bagian Perencanaan Dan Keuangan Sekretariat Daerah</b> |  |  |                                |                                      |                             |               |
| 1  | Monitoring dan evaluasi serta melaksanakan Bimtek dengan didampingi oleh BPKAD Bidang Perbendaharaan terkait penatausahaan keuangan Setda  | Rapat Koordinasi dan Evaluasi serta bimbingan teknis/asstensi dengan didampingi oleh BPKAD Bidang Perbendaharaan terkait penatausahaan keuangan Setda          | Kabag Perencanaan dan Keuangan | Jan-Des 2023                         | Jan-Mar 2023                | sesuai jadwal |
| 2  | Monitoring dan evaluasi serta melaksanakan Bimtek dengan BAPPELITBANGDA terkait penyusunan perencanaan Setda   | Rapat Koordinasi dan Evaluasi serta bimbingan teknis/asstensi dengan BAPPELITBANGDA terkait penyusunan perencanaan Setda                                       | Kabag Perencanaan dan Keuangan | Jan-Des 2023                         | Jan-Mar 2023                | sesuai jadwal |

## B. REALISASI KEGIATAN PENGELOLAAN RISIKO TRIBULAN I

Bagian Perencanaan dan Keuangan telah melaksanakan kegiatan-kegiatan pengendalian terhadap risiko yang dilaksanakan pada periode tribulan I, yang telah dilaksanakan adalah Monitoring dan Evaluasi terhadap kegiatan perencanaan dan keuangan di lingkup Setda dan yang belum dilaksanakan adalah pembinaan terhadap resiko yang kemungkinan akan ada di tribulan II oleh karena itu kegiatan pengelolaan resiko akan dilaksanakan di awal tribulan II.

(lampiran, form 10 dari simario)

| No   | "Risiko" yang Teridentifikasi                             | Kode Risiko       | Kejadian Risiko |   |                                   | Ket.                                | RTP  | Rencana Pelaksanaan RTP | Realisasi Pelaksanaan RTP | Keterangan                       |
|--|---|-------------------|-----------------|---|-----------------------------------|-------------------------------------|--|-------------------------|---------------------------|----------------------------------|
|  |   |                   | Tgl Terjadi     | Sebab   | Dampak                            |                                     |  |                         |                           |                                  |
| Risiko Strategis OPD Bagian Perencanaan Dan Keuangan Sekretariat Daerah: |   |                   |                 |   |                                   |                                     |  |                         |                           |                                  |
| 1  | Nilai SAKIP tidak memenuhi target                         | RSO.23.33.02.5.71 | -               | • Data pendukung SAKIP tidak terupload di Aplikasi MBAK ELSA          | Nilai kinerja Bagian kurang baik  | -                                   | Monitoring Evaluasi dan Pembinaan secara berkala ke masing-masing Bagian dengan mengikutsertakan Bagian Organisasi dan Inspektorat, terhadap kinerja di masing-masing Bagian Lingkup Setda | Jan-Des 2023            | Jan-Mar 2023              | sesuai jadwal                    |
| Risiko Strategis OPD Bagian Perencanaan Dan Keuangan Sekretariat Daerah  |   |                   |                 |   |                                   |                                     |  |                         |                           |                                  |
| 1  | Dokumen pengajuan kegiatan ditolak                        | ROO.23.33.4.71    | Jan-Mar 2023    | Belum lengkapnya lampiran pendukung dokumen pengajuan kegiatan        | Terhambatnya pencairan            | Akan ditidaki lanjut di triwulan II | Monitoring dan evaluasi serta melaksanakan Bimtek dengan didampingi oleh BPKAD Bidang Perbendaharaan terkait penatausahaan keuangan Setda  | Jan-Des 2023            | Jan-Mar 2023              | sesuai jadwal , sisa resiko 100% |
| 2  | Terhambatnya pelaksanaan kegiatan di masing-masing Bagian | ROO.23.33.10.71   | Jan-Mar 2023    | Kesalahan dalam pemilihan kode rekening belanja pada saat perencanaan | Terhambatnya pelaksanaan kegiatan | Akan ditidaki lanjut di triwulan II | Asistensi dan pembinaan dengan Bidang Perbendaharaan   | Jan-Des 2023            | Jan-Mar 2023              | sesuai jadwal , sisa resiko 100% |

### III. HAMBATAN PELAKSANAAN KEGIATAN

uraian dan analisis hal-hal yang menjadi kendala atau hambatan dalam pelaksanaan kegiatan pengendalian atau hal-hal yang menyebabkan terjadinya gap antara rencana dan realisasi kegiatan pengelolaan risiko OPD

#### **IV. MONITORING RISIKO DAN RTP**

Dari hasil monitoring atas pengomunikasian risiko dan RTP, keterjadian risiko, pelaksanaan RTP dan kegiatan pemantauan RTP pada tribulan I dan dari hasil monitoring ini juga dapat dianalisa bahwa (diperlukan) pemutakhiran risiko dan RTP untuk periode triwulan berikutnya.

#### **V. PENUTUP**

Dari hasil pelaksanaan kegiatan-kegiatan pengendalian terhadap risiko yang dilaksanakan pada periode tribulan I dapat simpulan bahwa :

1. Perlu dilakukan Rencana Tindak Pengendalian terhadap resiko yang teridentifikasi pada kegiatan Administrasi Keuangan Perangkat Daerah di tribulan I, sebagai upaya tindak lanjut dari monitoring pengelolaan risiko pada tribulan I, ini sebagai perbaikan untuk penerapan pengelolaan risiko periode selanjutnya di tribulan II guna meningkatkan kinerja kegiatan Administrasi Keuangan Perangkat Daerah di Lingkup Setda di tribulan selanjutnya.
2. Perlu dilakukan Rencana Tindak Pengendalian terhadap resiko yang teridentifikasi pada kegiatan Perencanaan daerah di tribulan I, sebagai upaya tindak lanjut dari monitoring pengelolaan risiko pada tribulan I, ini sebagai perbaikan untuk penerapan pengelolaan risiko periode selanjutnya di tribulan II guna meningkatkan kinerja pemerintah daerah, bagian Perencanaan dan Keuangan akan terus melakukan upaya perbaikan-perbaikan.