



TINDAK LANJUT HASIL PEMERIKSAAN (TLHP) ONLINE



INSPEKTORAT PROVINSI SUMATERA BARAT

KATA PENGANTAR

Seiring dengan perubahan zaman yang semakin modern, banyak sekali kemajuan dan inovasi yang terjadi secara terus menerus yang tentunya memberikan banyak manfaat bagi masyarakat. Teknologi informasi misalnya, teknologi yang berfungsi untuk membantu baik perorangan atau suatu grup dalam membuat, mengubah, menyimpan, menyampaikan informasi dan menyebarkan informasi sekarang mampu berkembang dengan cepat dan berkualitas. Peran teknologi informasi ini tak luput dari media komputer, handphone, televisi dan perangkat elektronik lainnya. Manusia dituntut untuk beradaptasi terhadap setiap perkembangan dari teknologi informasi yang ada, termasuk Aparatur Sipil Negara (ASN).

Tindak Lanjut Hasil Pemeriksaan (TLHP) merupakan media komunikasi terhadap rekomendasi yang dituangkan dalam LHP (Laporan Hasil Pemeriksaan) . Jika saran dan rekomendasi yang diberikan ditindaklanjuti, maka akan bermanfaat untuk perbaikan pengendalian organisasi tersebut. Sebaliknya apabila tidak ditindaklanjuti maka resiko akan tetap ada atau semakin bertambah. Inspektorat Daerah Provinsi Sumatera Barat berinovasi untuk membentuk suatu sistem yang disebut dengan TLHP *online*, yang diharapkan dapat memberikan efisiensi terhadap pengawasan pekerjaan.

Buku petunjuk ini dibuat sebagai acuan pengguna sistem TLHP *online* untuk mengoperasikan sistem. Buku ini ditujukan untuk Sub Bagian Evaluasi dan Laporan Inspektorat Daerah Provinsi Sumatera Barat sebagai penanggungjawab pengoperasian sistem dan Objek Pemeriksaan terkait.

Saya mengucapkan terima kasih kepada semua pihak yang telah memberikan kontribusi atas terwujudnya buku petunjuk ini.

Padang, 3 Mei 2021

Staff Sub Bagian Evaluasi Laporan Inspektorat Sumatera Barat

Nabila Felicia, ST

DAFTAR ISI

KATA PENGANTAR.....	i
DAFTAR ISI.....	ii
DAFTAR GAMBAR.....	iii
BAB I	GAMBARAN UMUM.....1
	A. Defenisi.....1
	B. Inspektorat Provinsi Sumatera Barat.....2
	C. Tindak Lanjut Hasil Pemeriksaan (TLHP).....3
BAB II	LANGKAH-LANGKAH PENGGUNAAN TLHP <i>ONLINE</i> (INSPEKTORAT).....5
	A. Profil.....5
	B. Entri Temuan.....9
	C. Laporan Pokok-Pokok Hasil Pemeriksaan (PHP).....17
	D. Verivikasi.....20
BAB III	LANGKAH-LANGKAH PENGGUNAAN TLHP <i>ONLINE</i> (OBJEK PEMERIKSAAN).....25
	A. Profil.....25
	B. Laporan Hasil Pemeriksaan (LHP).....29
	C. Daftar Tindak Lanjut.....34
DAFTAR PUSTAKA.....	40

DAFTAR GAMBAR

Gambar 1 Inspektorat Provinsi Sumatera Barat.....	2
Gambar 2 Sosialisasi TLHP <i>online</i>	3

BAB I

GAMBARAN UMUM

A. Defenisi

Dalam buku petunjuk ini, yang dimaksud dengan :

- **Tindak Lanjut Hasil Pemeriksaan (TLHP)**
adalah tindakan yang dilakukan oleh auditi dalam rangka melaksanakan saran atau rekomendasi hasil pengawasan fungsional
- **Laporan Hasil Pemeriksaan (LHP)**
adalah laporan yang memuat seluruh hasil pengawasan berupa data temuan, simpulan hasil pengawasan, dan saran/rekomendasi yang bersifat formal, lengkap, dan final setelah ditanggapi oleh Kepala OPD yang diperiksa
- **Verifikasi**
adalah pengujian secara rinci dan teliti tentang kebenaran, ketelitian perhitungan, kesahihan, pembukuan, pemilikan dan eksistensi suatu dokumen.
- **Rekomendasi/Saran**
Adalah temuan hasil pengawasan fungsional yang wajib dilaksanakan oleh OPD guna perbaikan, koreksi dan penindakan terhadap penyimpangan dan pelanggaran sebagaimana dituangkan di dalam LHP.

B. Inspektorat Provinsi Sumatera Barat



Gambar 1. Inspektorat Provinsi Sumatera Barat

Inspektorat Provinsi Sumatera Barat yang terletak di Jl. Nipah No.51 Kecamatan Padang Barat, Kota Padang yang dipimpin oleh seorang Inspektur, memiliki 2 bagian struktur yaitu sekretariat untuk melaksanakan segala jenis administrasi, yang terdiri dari bagian perencanaan, umum, dan evaluasi laporan. Bagian struktur kedua yaitu Inspektur Pembantu (Irbn) bertugas sebagai pengawas, yang dibagi menjadi 4 bagian berdasarkan batas lokasi pengawasannya.

Visi dan misi yang telah ditetapkan pemerintah provinsi menjadi pedoman dalam merumuskan visi dan misi Inspektorat Provinsi. Adapun visi Inspektorat Provinsi yaitu “Menjadi lembaga yang profesional dan bermartabat untuk mewujudkan tata kelola pemerintahan yang baik dan bersih di Provinsi Sumatera Barat.”

Berdasarkan visi diatas dan sebagai pedoman intern bagi seluruh pengambil keputusan pada instansi Inspektorat Provinsi Sumbar sehingga semua rencana yang dikembangkan mendukung institusi secara keseluruhan agar tujuan dapat tercapai dengan baik ditetapkanlah misi Inspektorat Provinsi Sumatera Barat adalah Meningkatkan peran dan kualitas pengawasan serta mendorong terwujudnya Akuntabilitas dilingkungan Pemerintah Daerah.

C. Tindak Lanjut Hasil Pemeriksaan (TLHP)



Gambar 2. Sosialisasi TLHP *online*

Penyelenggaraan Pemerintah Daerah yang bebas dari korupsi, kolusi dan nepotisme merupakan tuntutan dalam penerapan tata kelola pemerintahan yang baik di lingkungan Pemerintah Daerah guna terciptanya aparatur pemerintahan yang bersih dan memiliki integritas dalam menjalankan pelayanan masyarakat. Sebagai Aparat Pengawas Internal Pemerintah (APIP), Inspektorat Daerah memiliki peran dan unit kerja yang sangat strategis baik ditinjau dari aspek fungsi dan tanggung jawab dalam manajemen maupun dari segi pencapaian visi dan misi serta program-program pemerintah. Inspektorat Daerah menjadi pilar yang bertugas dalam melakukan pengawasan terhadap pelaksanaan pembinaan atas penyelenggaraan pemerintahan daerah.

Berdasarkan Peraturan Gubernur Nomor 8 Pasal 8 Nomor 2 Tahun 2020 tentang Perubahan Peraturan Gubernur Nomor 72 Tahun 2017 tentang Tata Cara Pelaksanaan Tindak Lanjut Hasil Pemeriksaan APIP di Lingkungan Pemerintah Daerah Provinsi Sumatera Barat yaitu Setiap temuan dan saran/rekomendasi sebagaimana dimaksud pada ayat (1) wajib ditindaklanjuti dalam waktu 60 (enam puluh) hari setelah LHP diterima oleh OPD yang bersangkutan.

Hasil pengawasan yang telah dilaksanakan Inspektorat dituangkan dalam Laporan Hasil Pengawasan (LHP) yang wajib ditindaklanjuti oleh entitas atau objek pemeriksaan terkait sesuai dengan batas waktu

penyelesaian yang telah diatur dalam peraturan perundang-undangan. Dalam rangka memudahkan pengelolaan data dan mempercepat terlaksananya pemantauan tindak lanjut hasil pemeriksaan, Inspektorat Daerah Provinsi Sumatera Barat mengembangkan sistem Tindak Lanjut Hasil Pemeriksaan (TLHP) *Online* yang dapat diakses oleh OPD selaku objek pemeriksaan terkait. Sistem TLHP *Online* dapat mendokumentasikan, mengadministrasikan dan mengolah data tindak lanjut sesuai rekomendasi yang diberikan tanpa harus dibatasi waktu dan tempat pembahasan karena sistem dapat diakses dimana saja dan kapan saja. Inovasi sistem TLHP *online* diciptakan pada tahun 2019, kemudian disosialisasikan kepada OPD terkait pada tanggal 27 Februari 2020.

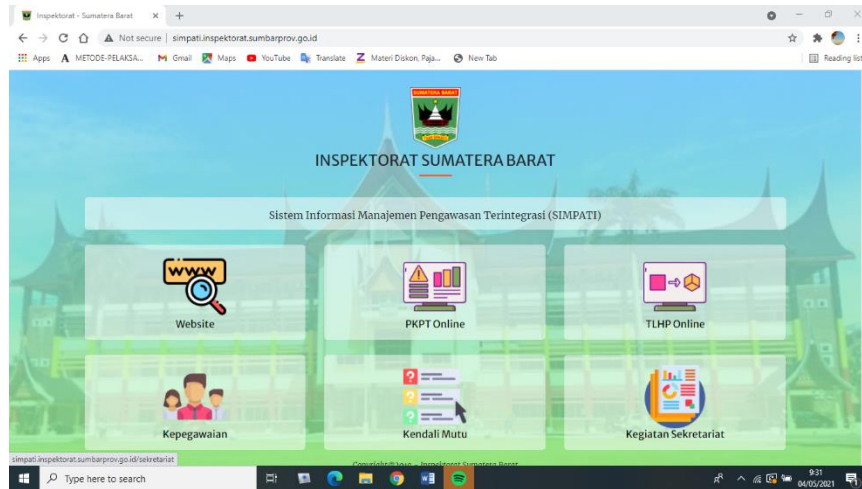
BAB II

LANGKAH-LANGKAH PENGGUNAAN TLHP *ONLINE*

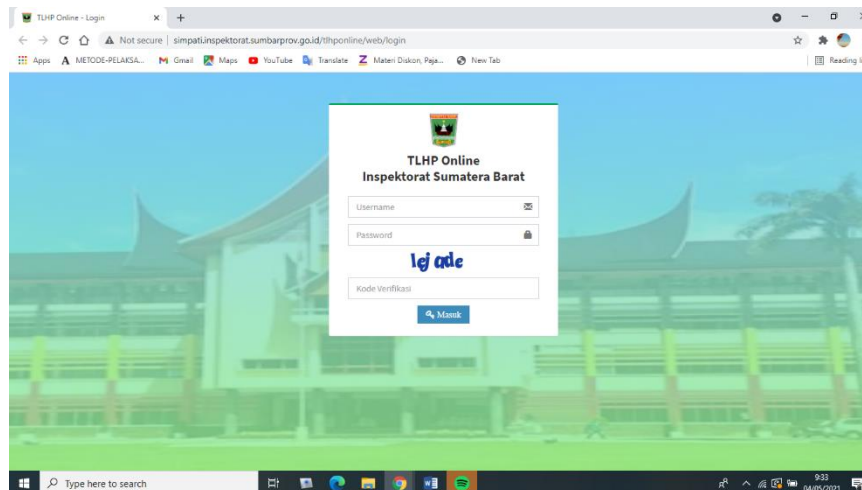
(INSPEKTORAT)

A. Profil

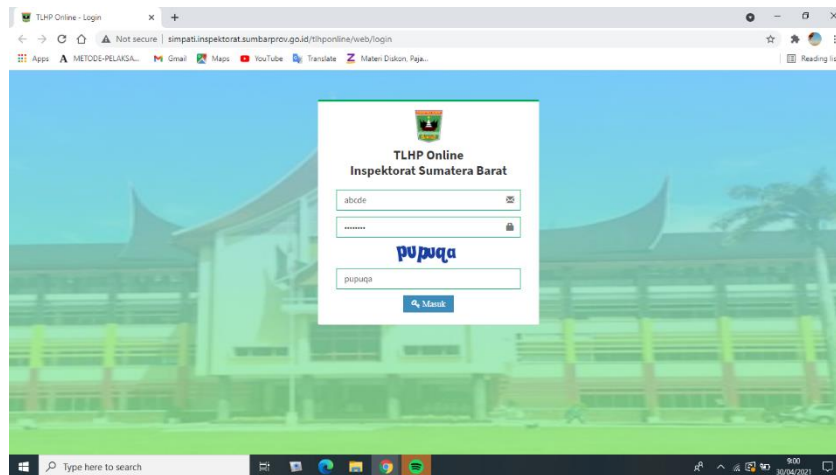
1. Buka halaman *link* <http://simpati.inspektorat.sumbarprov.go.id/>



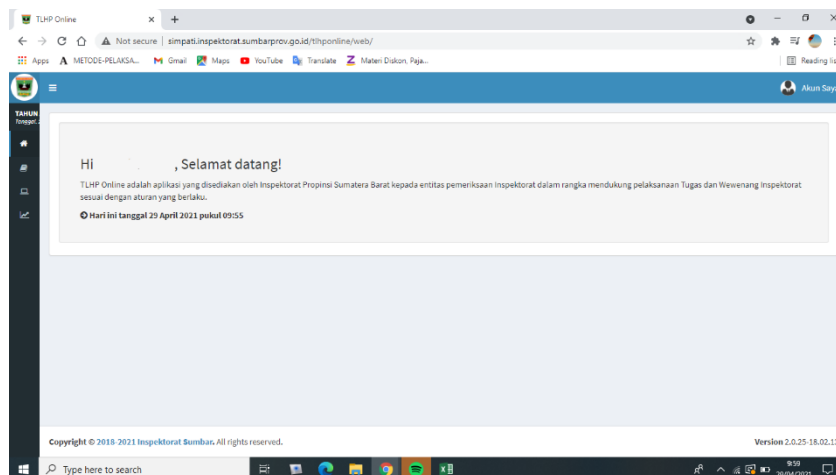
2. Klik menu "TLHP *online*".



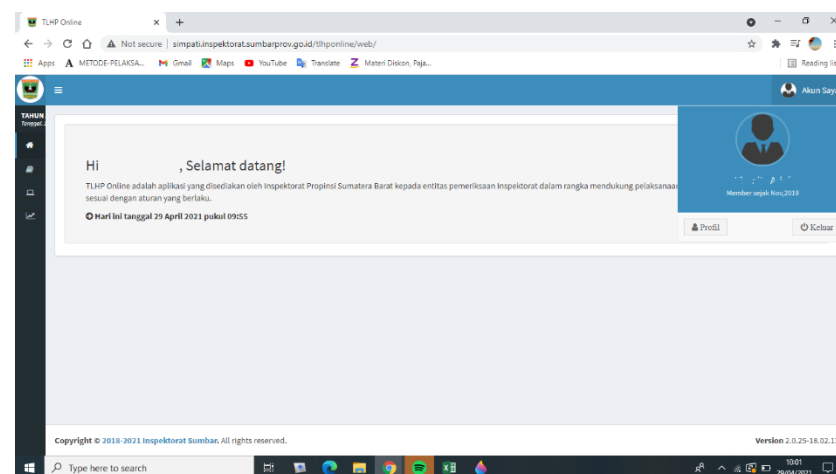
3. Inputkan *username*, *password*, dan kode yang tertera kemudian klik masuk.



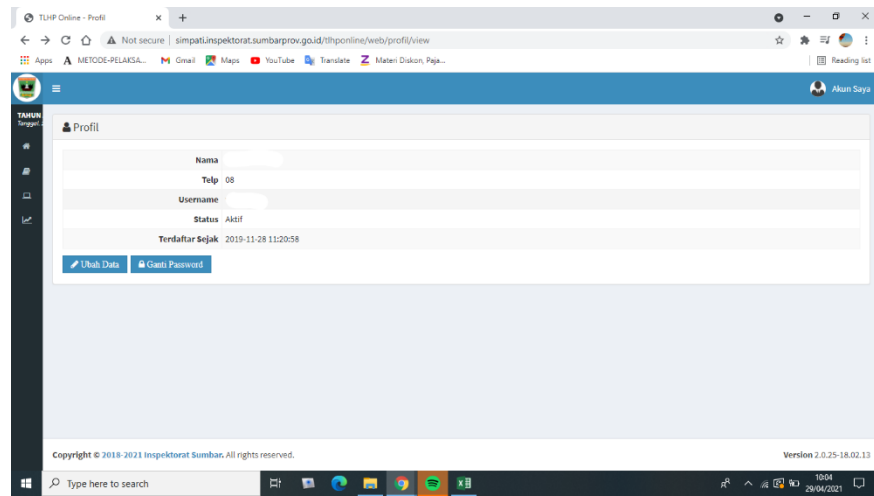
4. Setelah muncul halaman utama, klik akun saya pada sisi kanan atas.



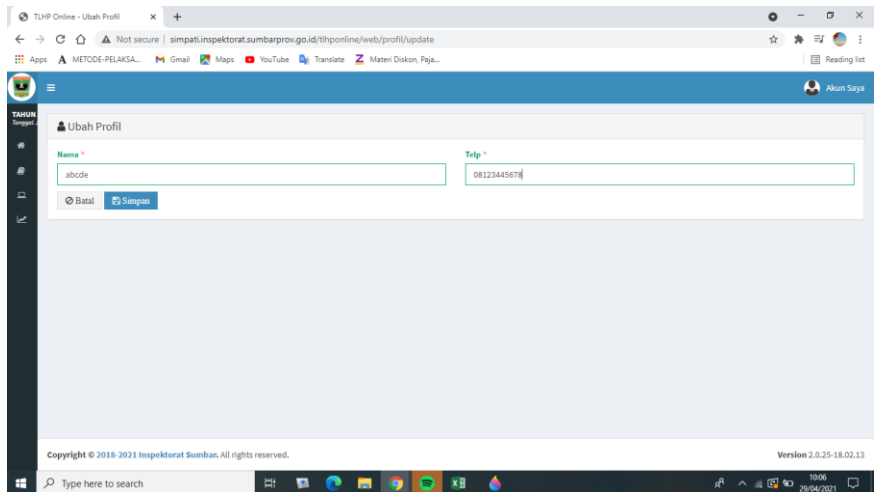
5. Klik Profil pada menu akun saya.



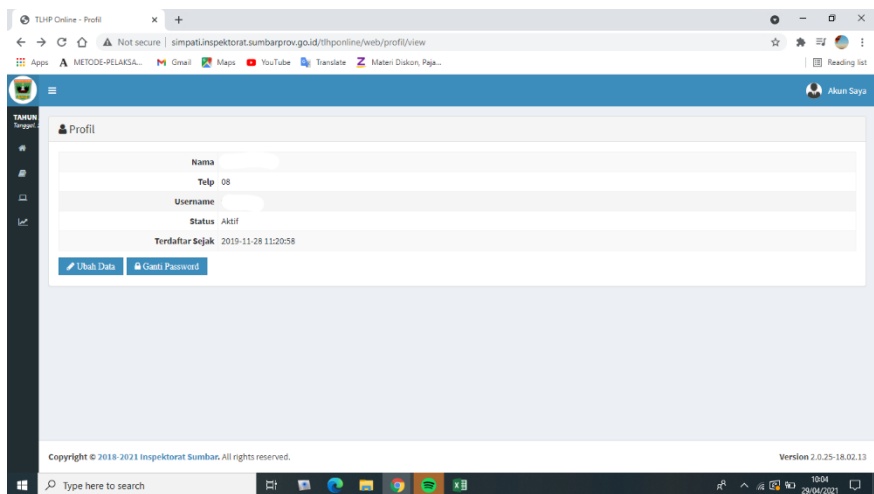
6. Apabila ada data yang perlu dilengkapi, klik ubah data.



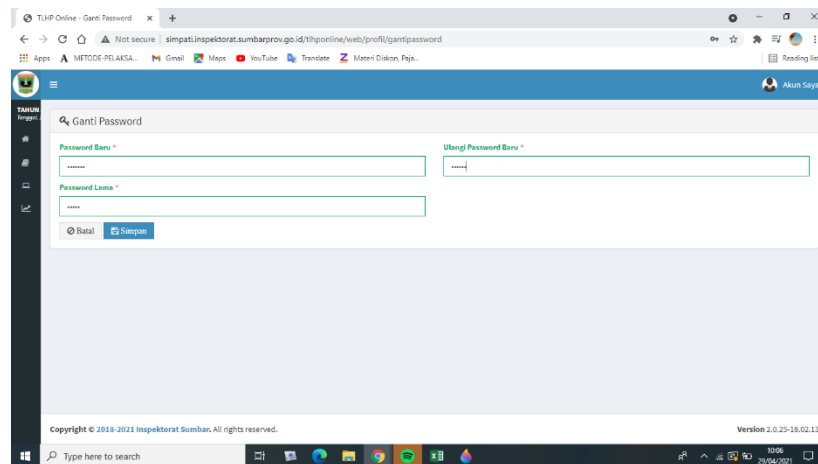
7. Inputkan nama dan nomor telepon, kemudian klik simpan.



8. Kembali ke halaman akun saya, kemudian klik ganti *password*.

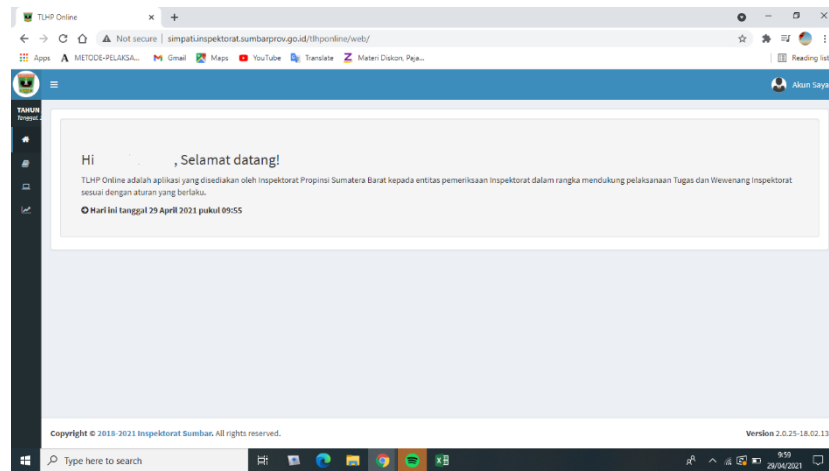


9. Ganti *password* dengan menginputkan, password lama dan baru, kemudian klik simpan.

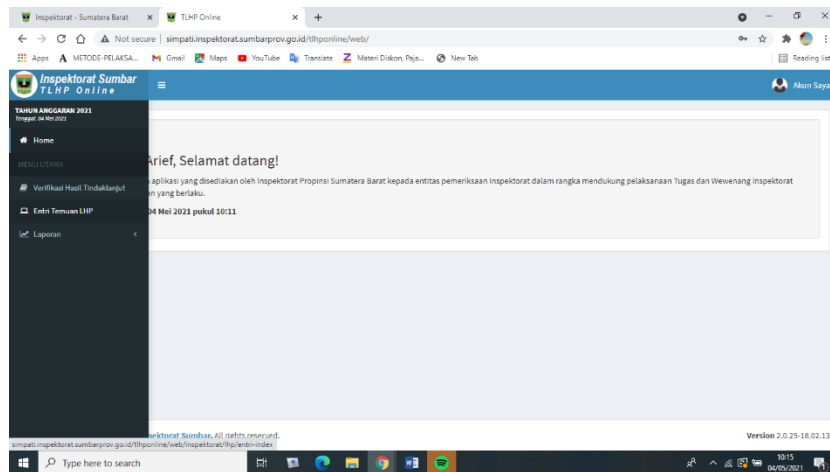


B. Entri Temuan

1. Arahkan kursor ke ikon komputer pada menu sebelah kiri.

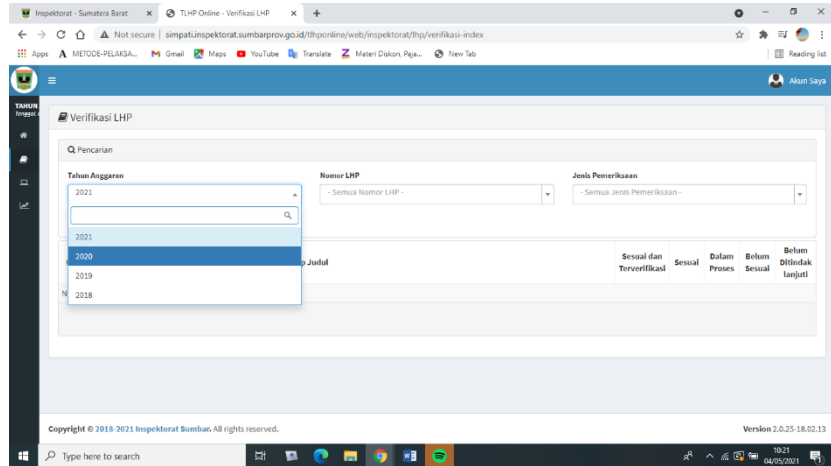


2. Klik entri temuan LHP.

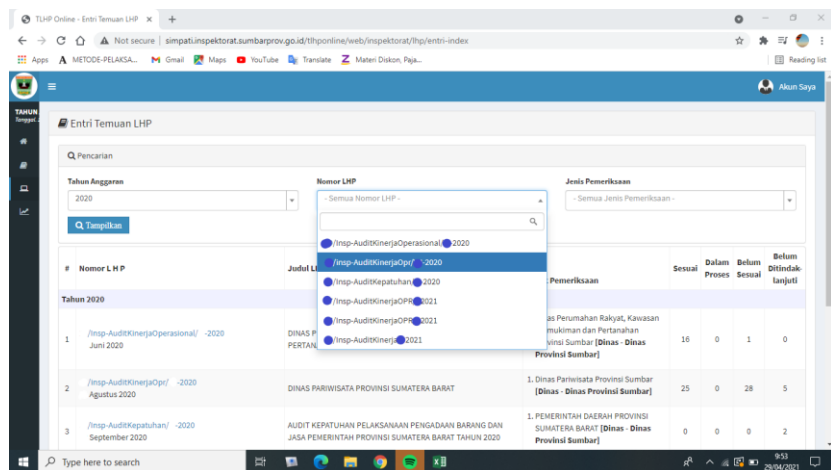


3. Untuk mencari LHP yang dibutuhkan dapat melalui 3 langkah berikut :

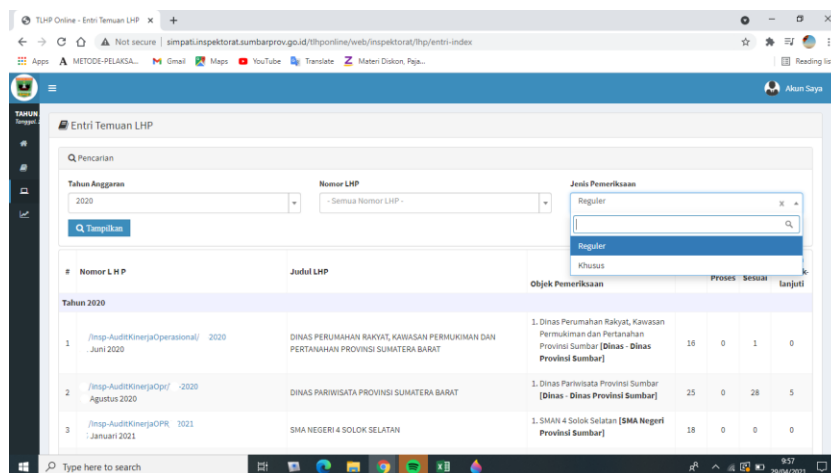
- Klik menu tahun anggaran, kemudian sesuaikan dengan kebutuhan tahun anggaran LHP.



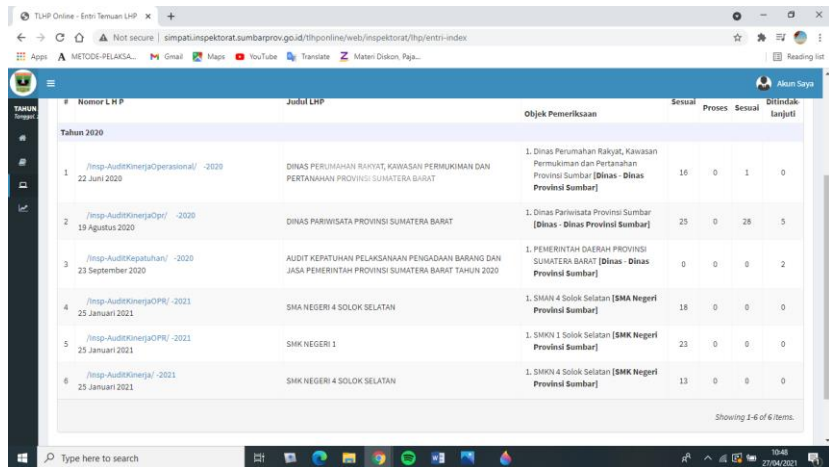
- Klik menu nomor LHP.



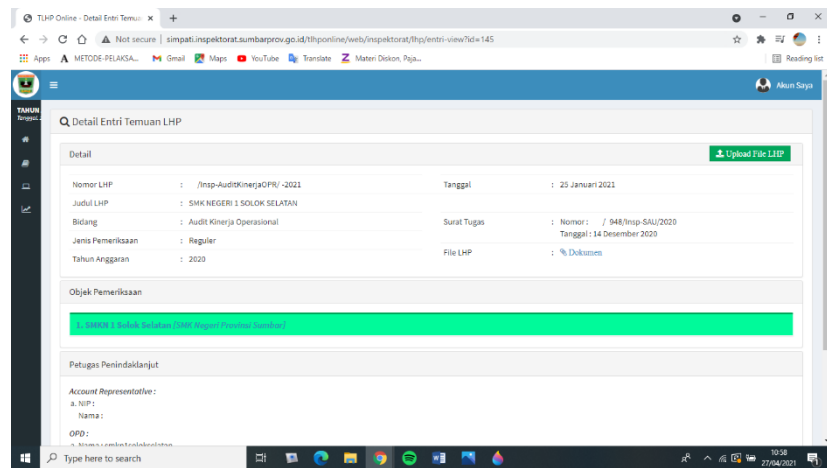
- Klik jenis pemeriksaan



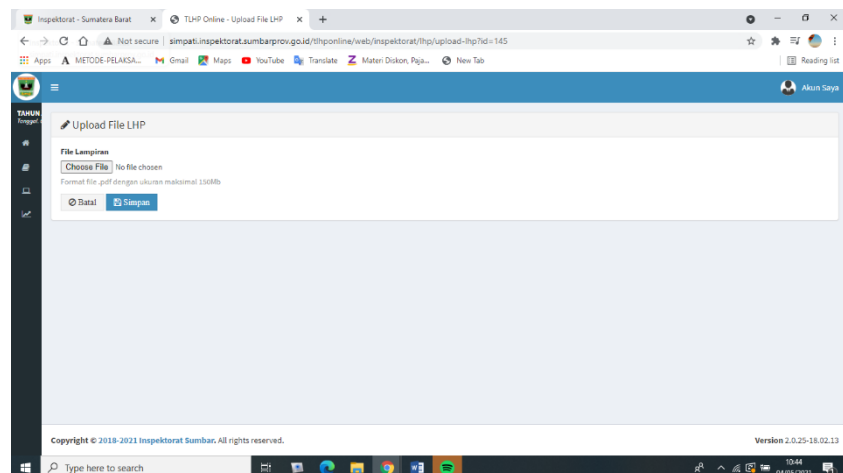
4. Klik LHP yang akan di entri.



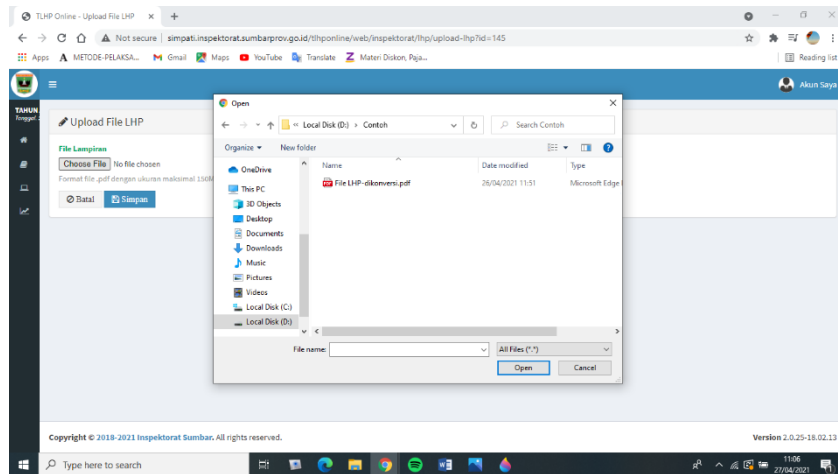
5. Klik upload File LHP pada menu kanan atas.



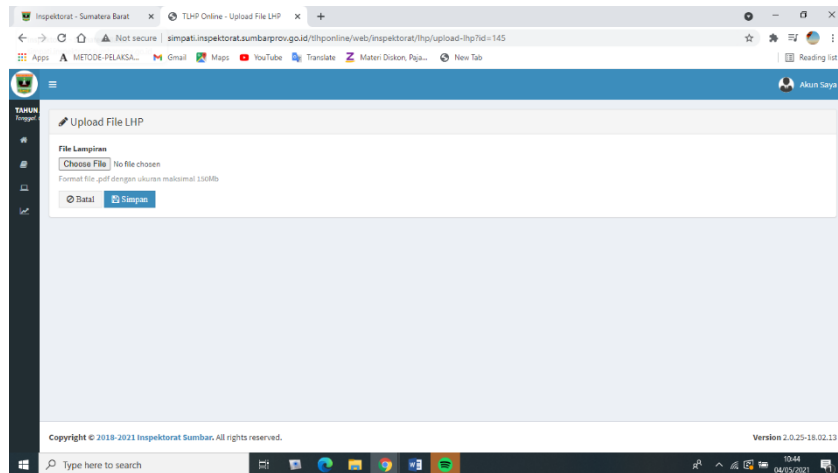
6. Pilih File yang akan di upload, klik *choose file*.



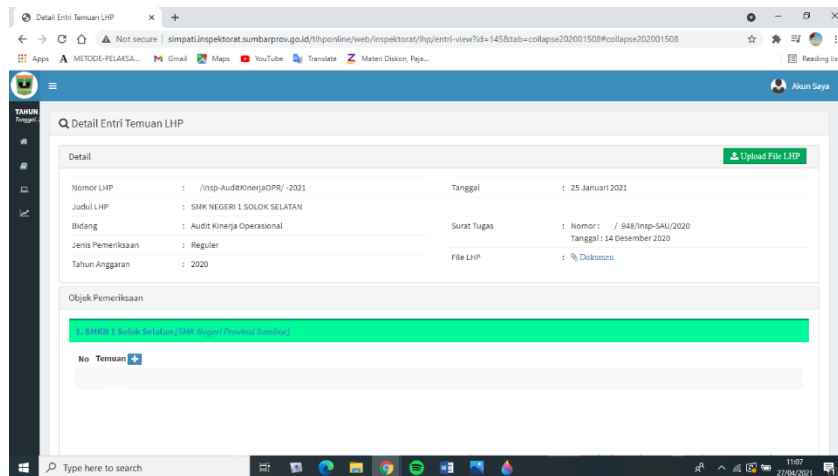
7. Pilih file yang akan di *upload*.



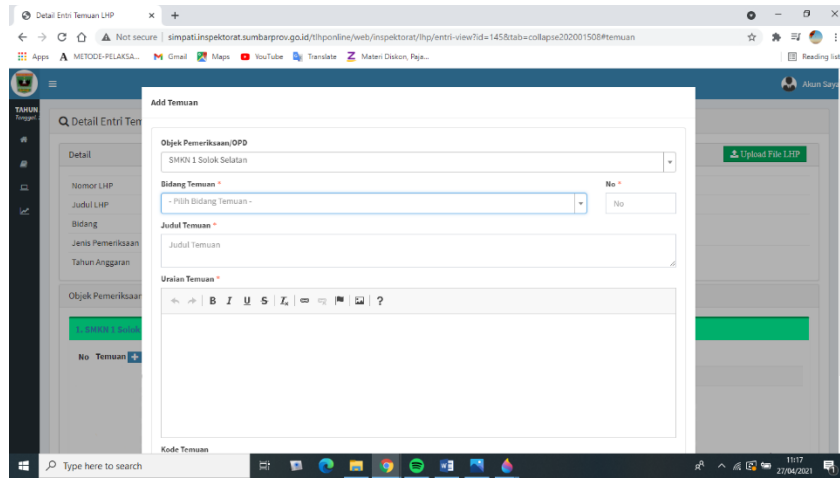
8. Setelah selesai di *upload*, klik *simpan file*.



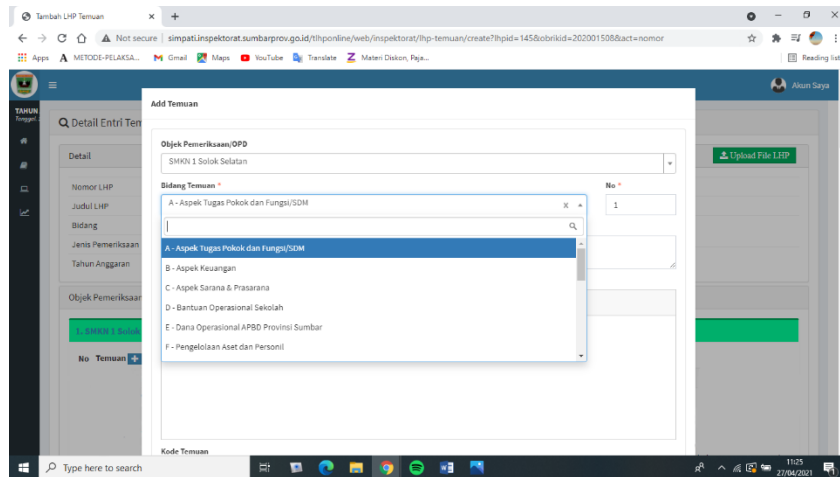
9. Klik Objek pemeriksaan yang di *highlight* hijau.



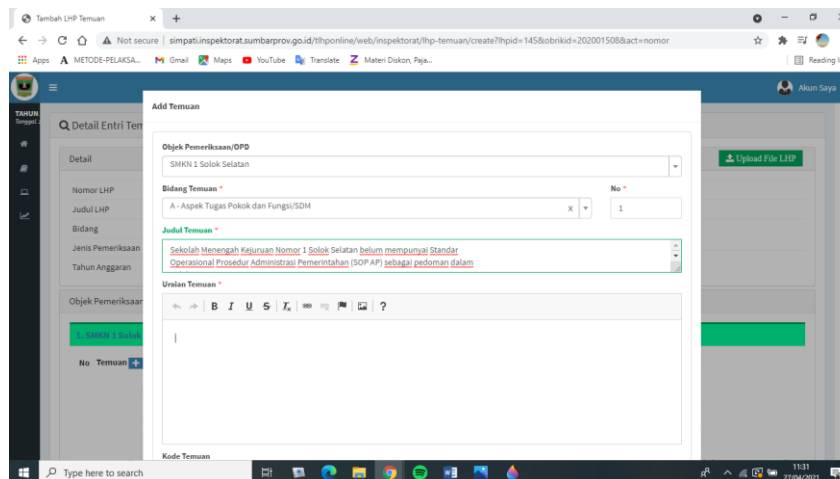
10. Klik simbol “+” pada temuan.



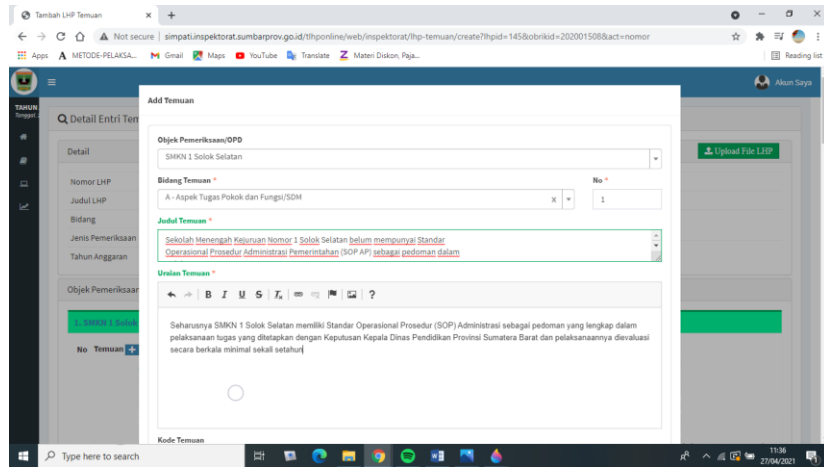
11. Klik bidang temuan dan sesuaikan dengan topik pada LHP.



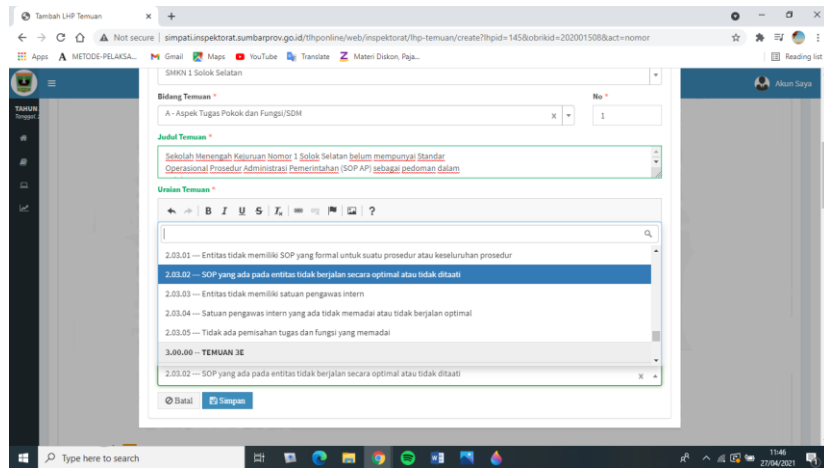
12. Inputkan judul temuan.



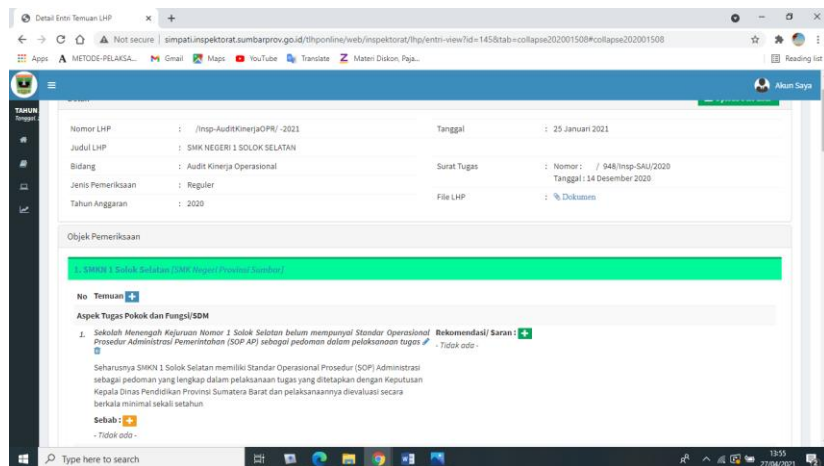
13. Inputkan uraian singkat mengenai temuan.



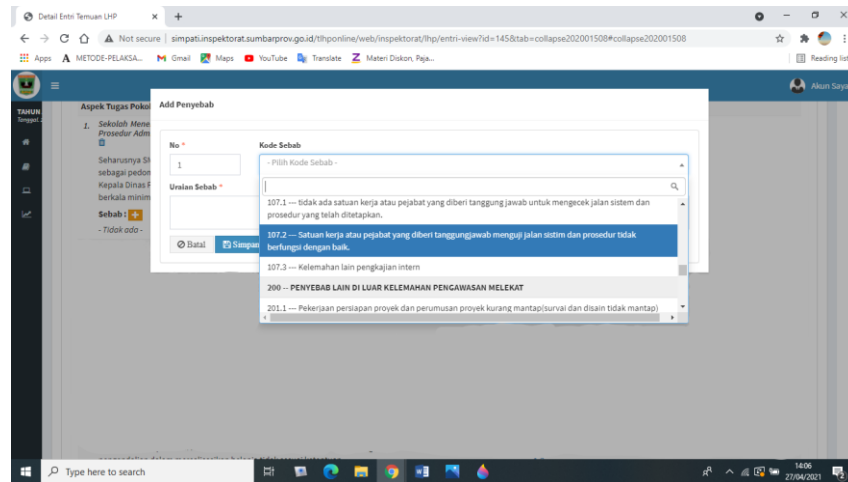
14. Pilih dan sesuaikan kode temuan, kemudian klik simpan.



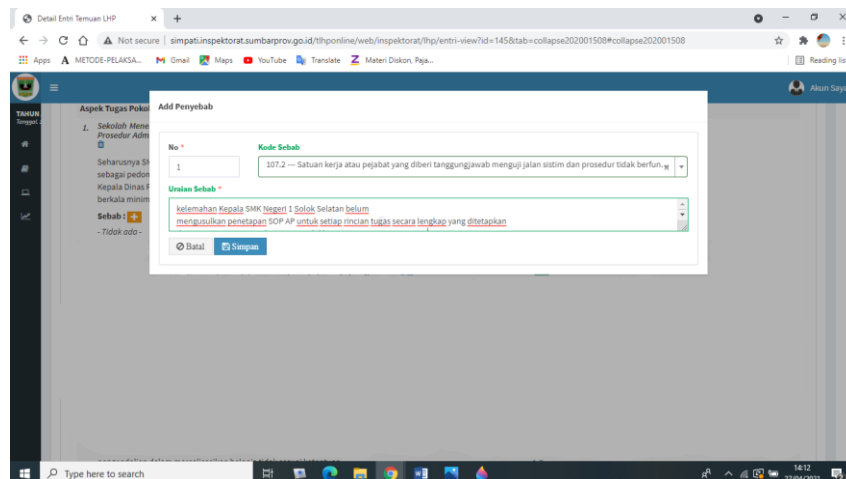
15. Klik ikon “+” pada Sebab.



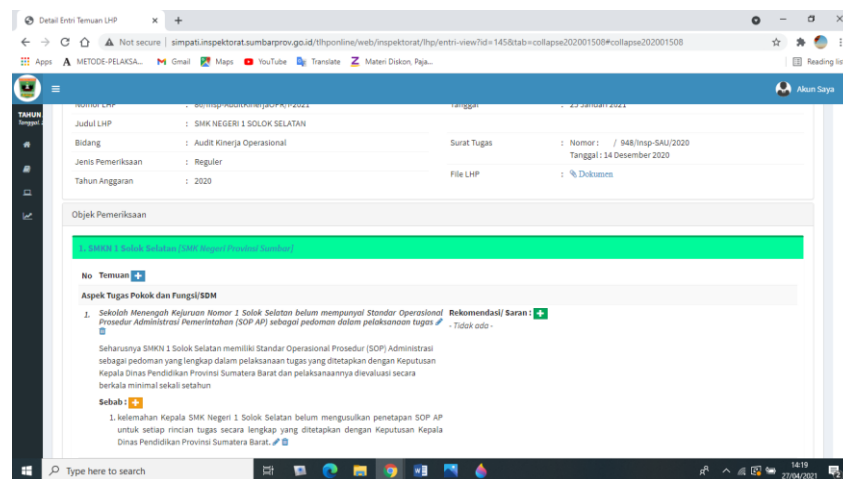
16. Pilih kode sebab sesuai dengan yang tertera pada LHP.



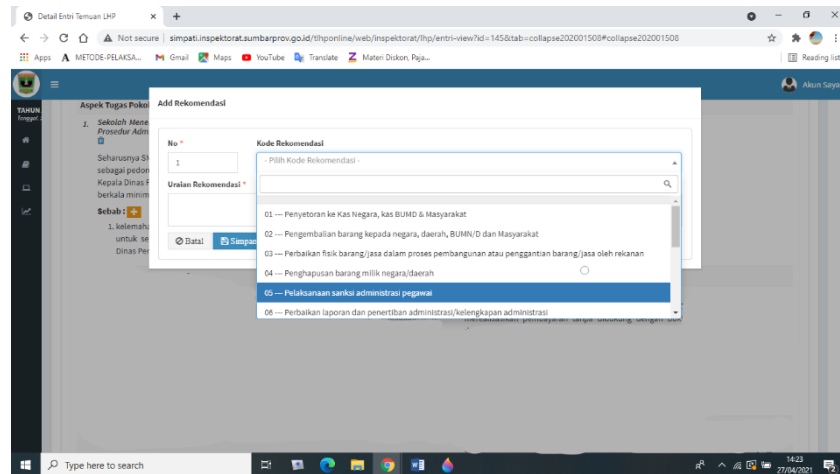
17. Inputkan uraian sebab, kemudian klik simpan.



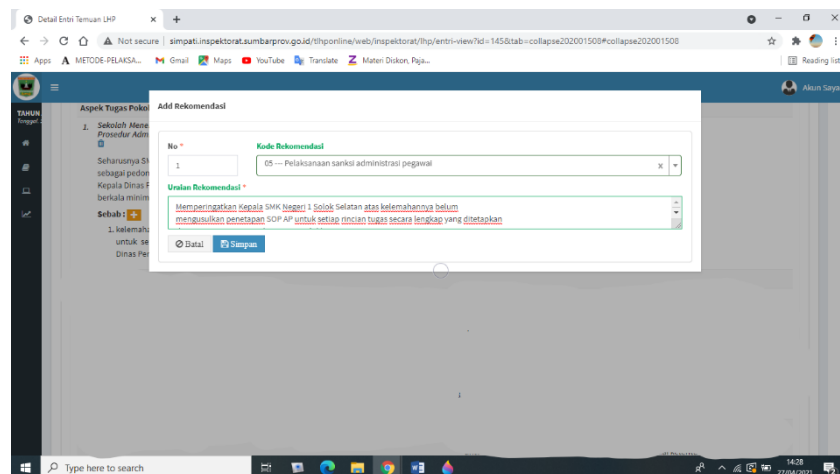
18. Klik ikon “+” pada Rekomendasi.



19. Pilih kode rekomendasi sesuai dengan yang tertera pada LHP.

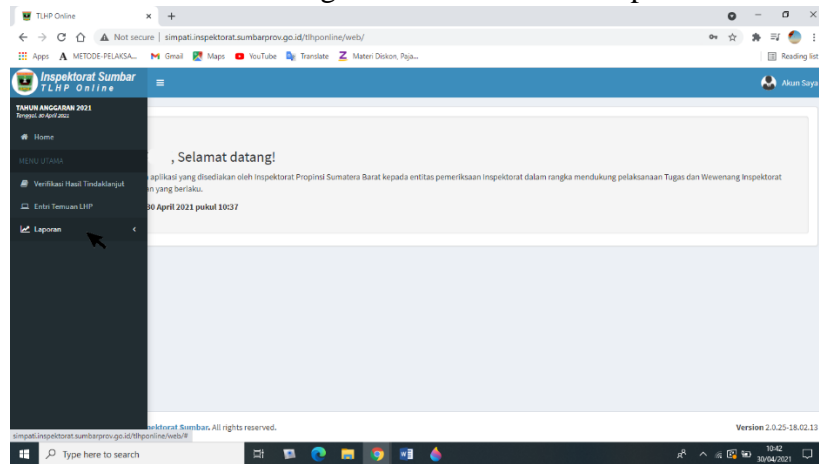


20. Inputkan uraian rekomendasi, kemudian klik simpan.

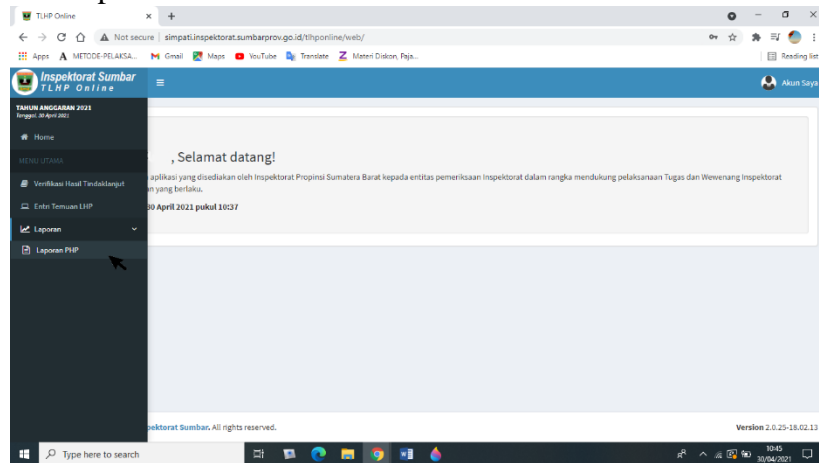


C. Laporan Pokok-Pokok Hasil Pemeriksaan (PHP)

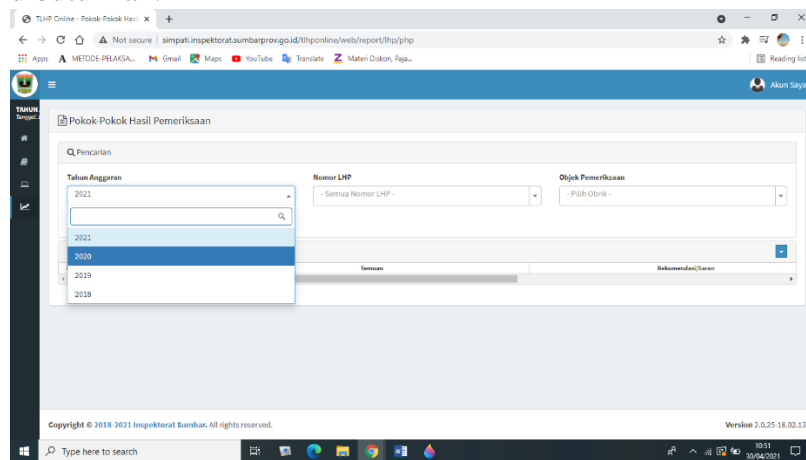
1. Arahkan kursor ke ikon grafik kemudian klik Laporan



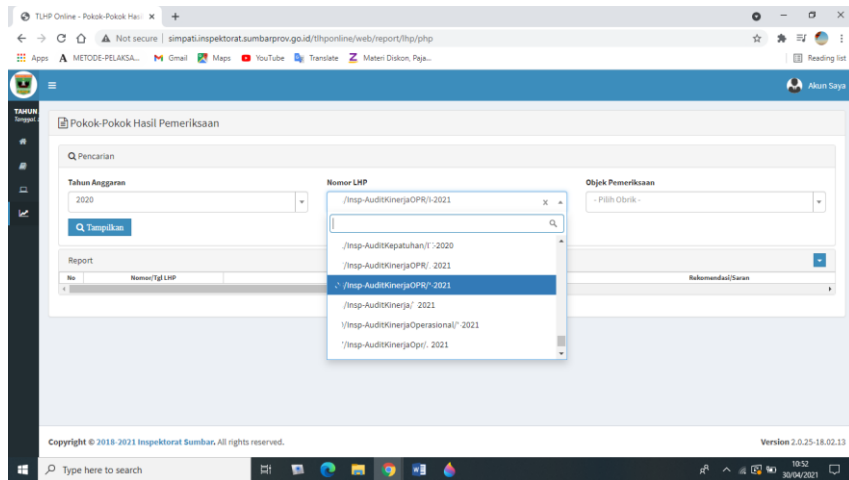
2. Klik laporan PHP



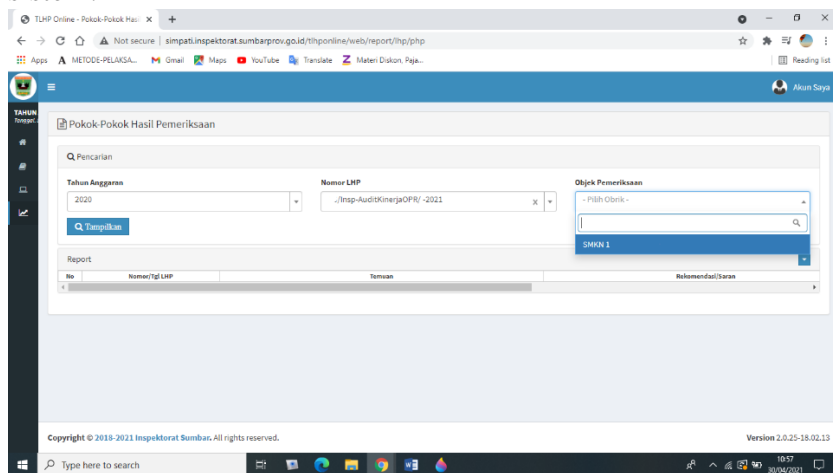
3. Untuk mencari laporan PHP, klik tahun anggaran sesuai yang dibutuhkan.



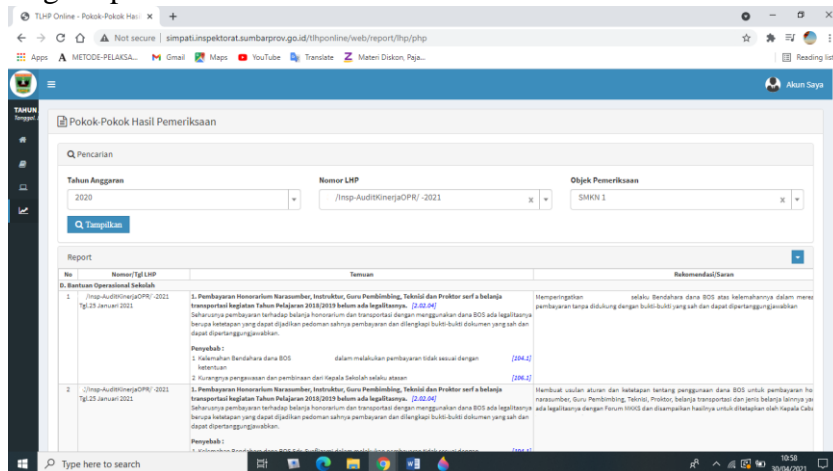
- Klik nomor PHP dan *scroll* untuk menemukan LHP yang akan dicari.



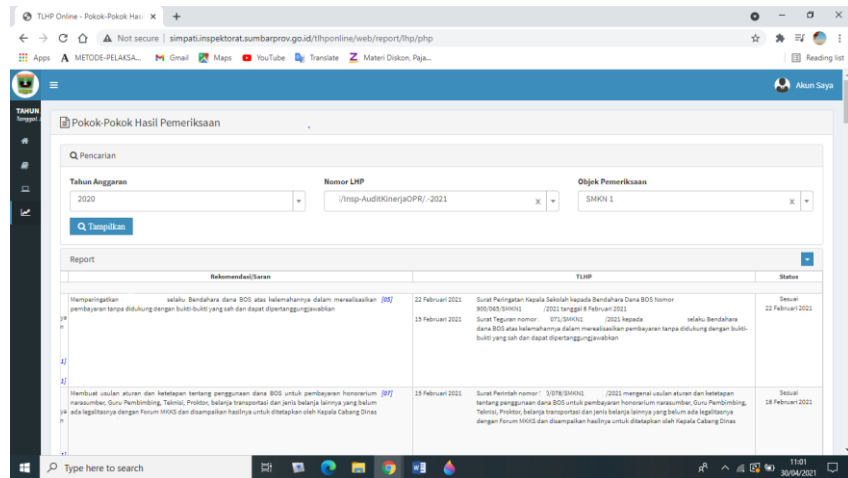
- Pilih Objek Pemeriksaan sesuai dengan yang telah disediakan sistem.



- Rekapan dan status mengenai pemeriksaan dapat dilihat secara ringkas pada menu ini.

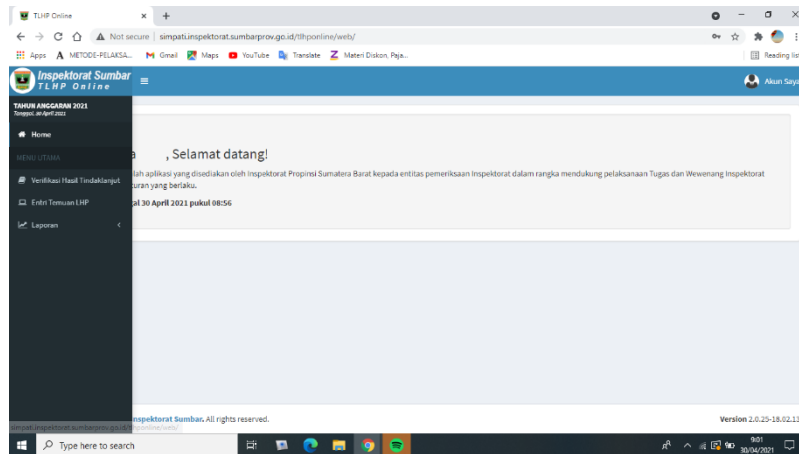


7. Scroll kursor pada bagian paling bawah, kemudian tarik ke samping kanan untuk melihat kolom lainnya.

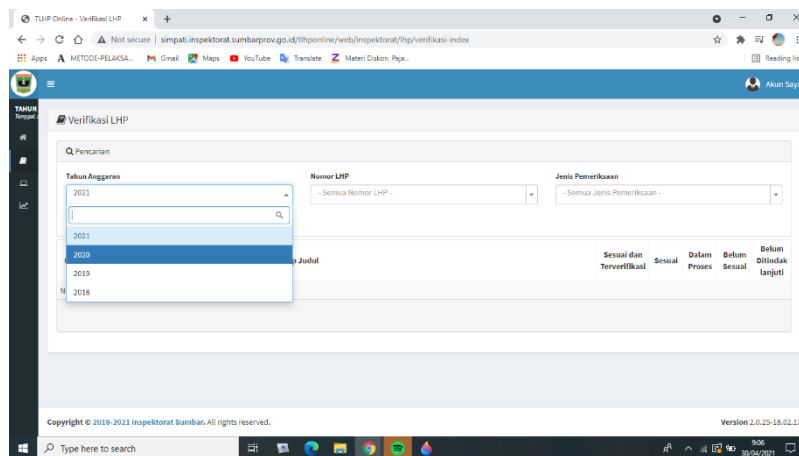


D. Verivikasi

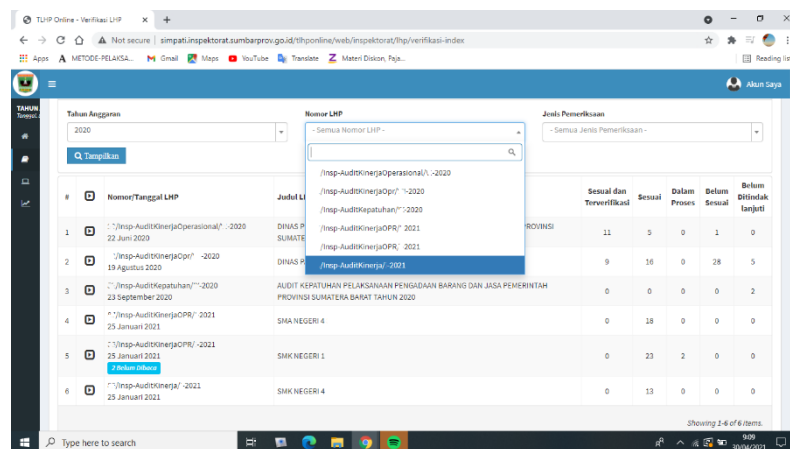
1. Arahkan kursor ke ikon buku, kemudian klik Verivikasi hasil tindak lanjut.



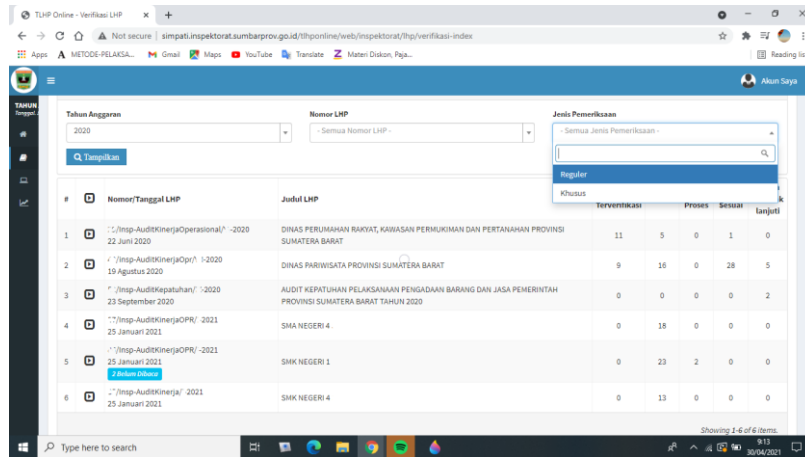
2. Klik tahun anggaran dan sesuaikan dengan LHP.



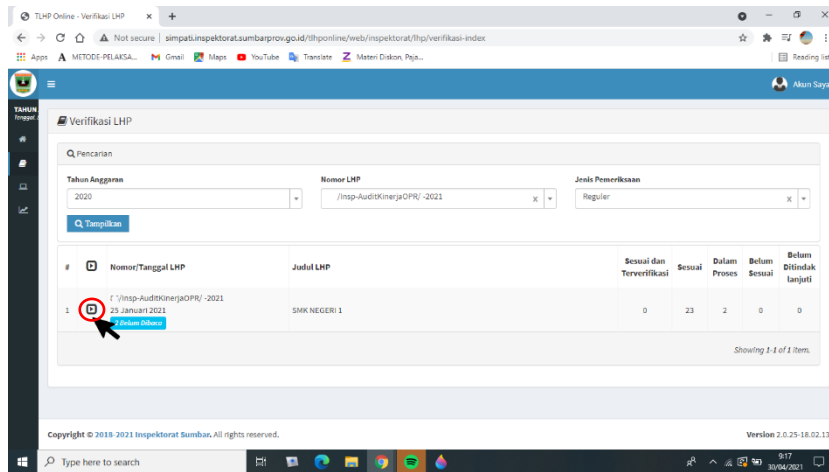
3. Klik nomor LHP dan *scroll* untuk menemukan LHP yang akan dicari.



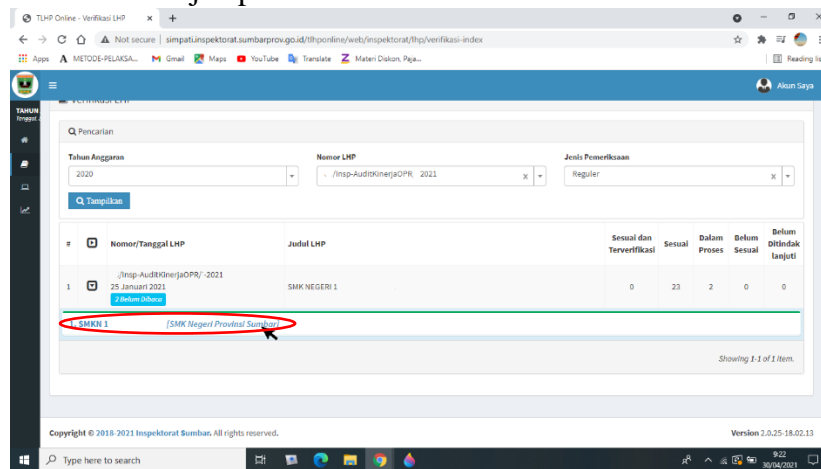
4. Klik jenis pemeriksaan dan pilih sesuai dengan jenis LHP



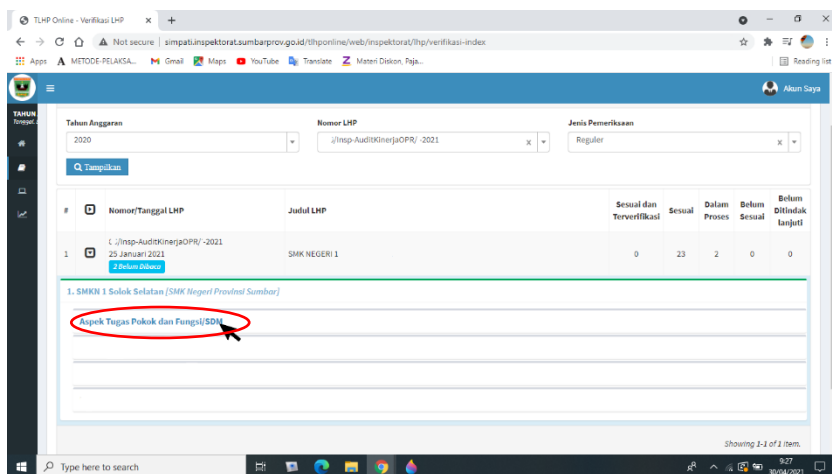
5. Klik ikon yang terdapat disebelah nomor.



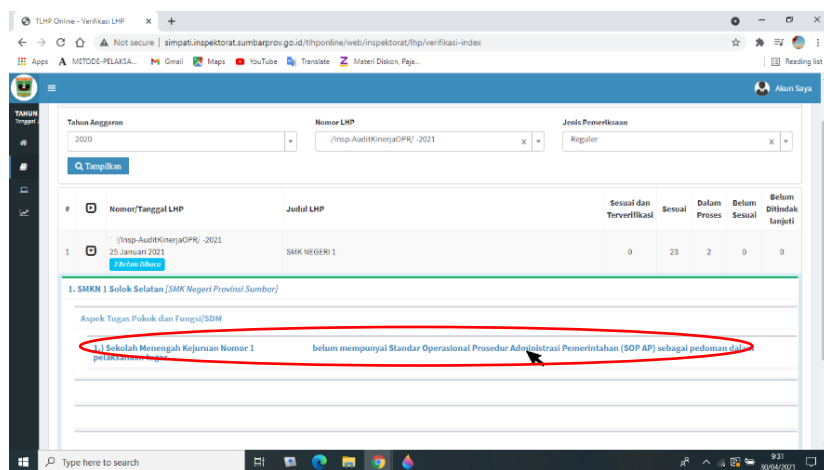
6. Klik Nama objek pemeriksaan .



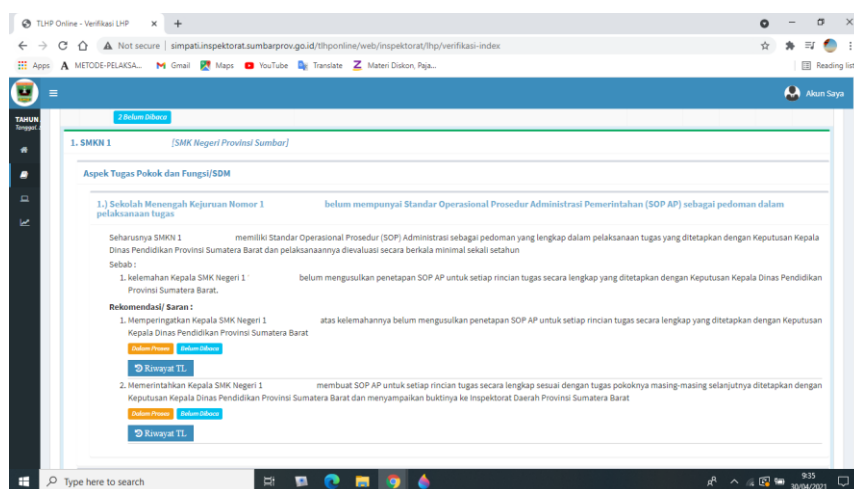
7. Klik kelompok jenis pemeriksaan



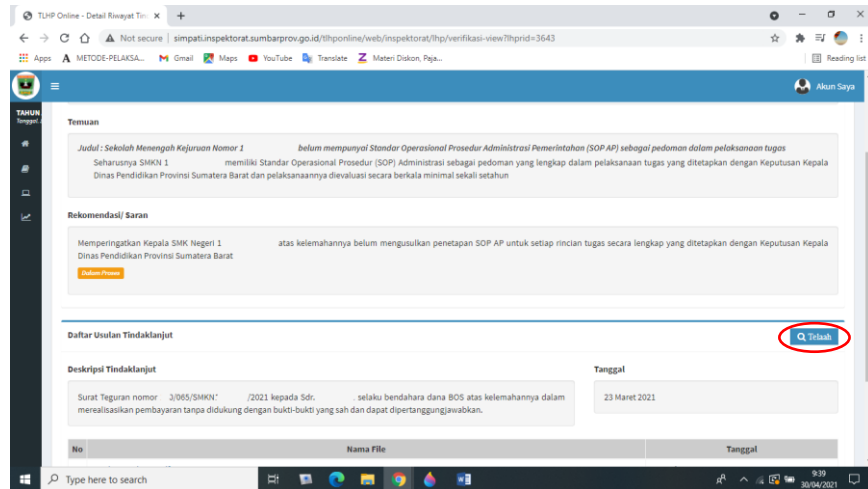
8. Klik sub pada kelompok sebelumnya



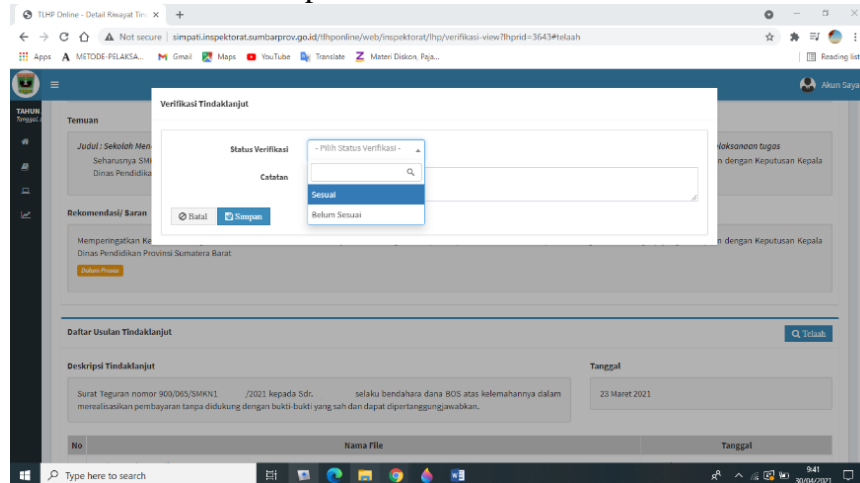
9. Klik Riwayat tindak lanjut .



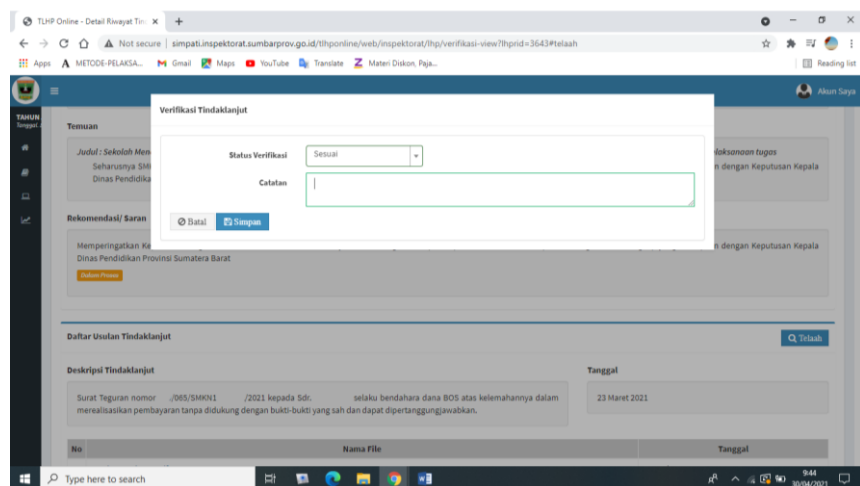
10. Klik telaah.



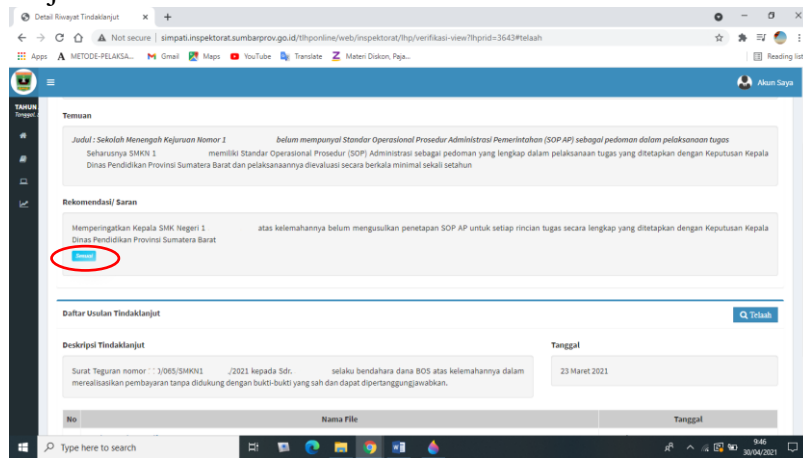
11. Klik status verifikasi apakah telah sesuai atau belum sesuai



12. Apabila ada catatan, dituliskan kemudian klik simpan.



13. Dapat dilihat pada kolom rekomendasi/saran status dari hasil tindak lanjut.

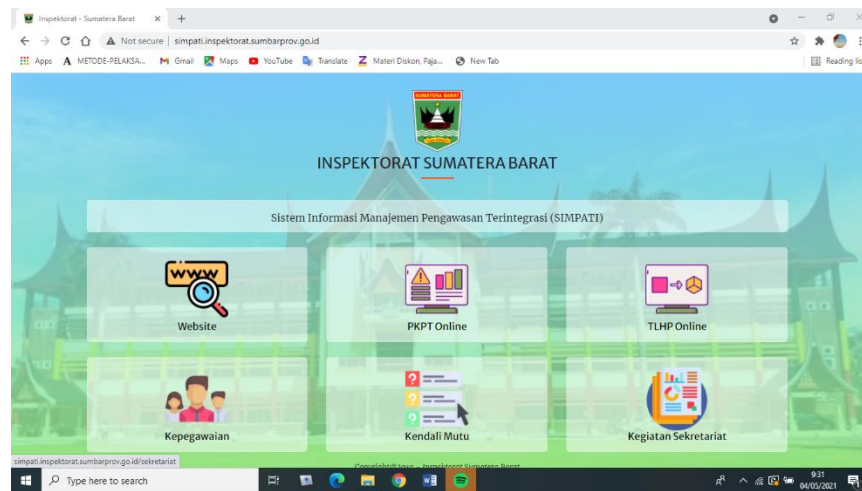


BAB III

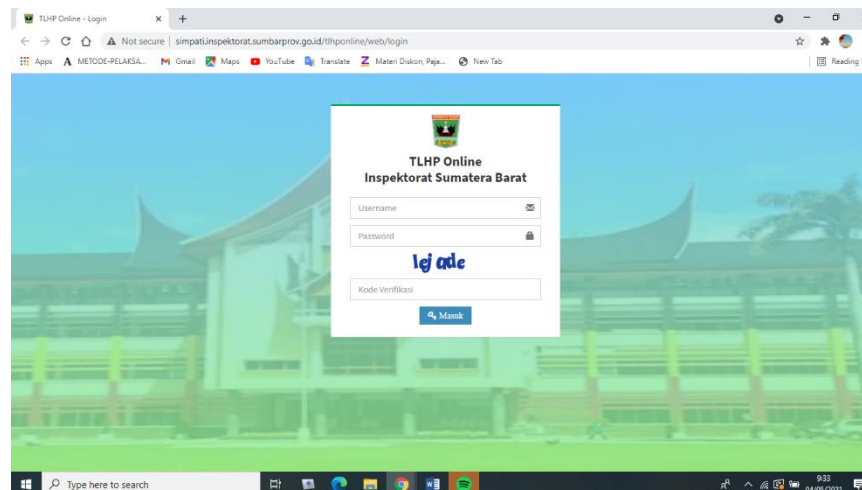
LANGKAH-LANGKAH PENGGUNAAN TLHP *ONLINE* (OBJEK PEMERIKSAAN)

A. Profil

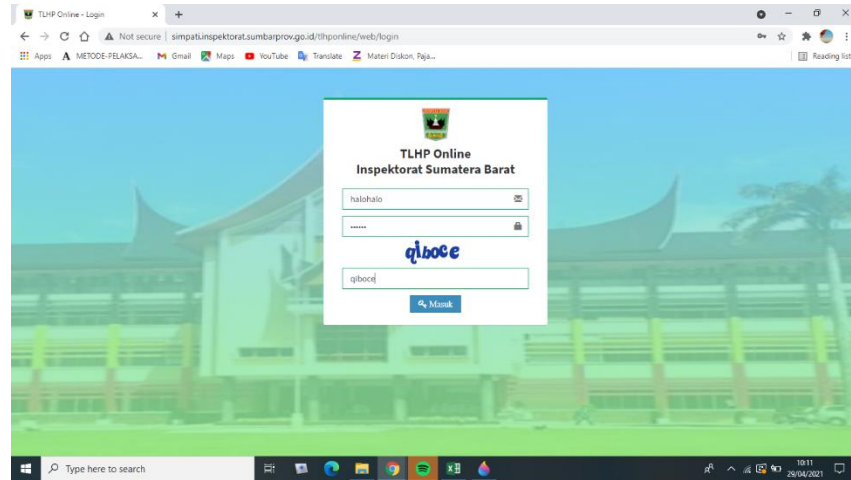
1. Buka halaman *link* <http://simpati.inspektorat.sumbarprov.go.id/>



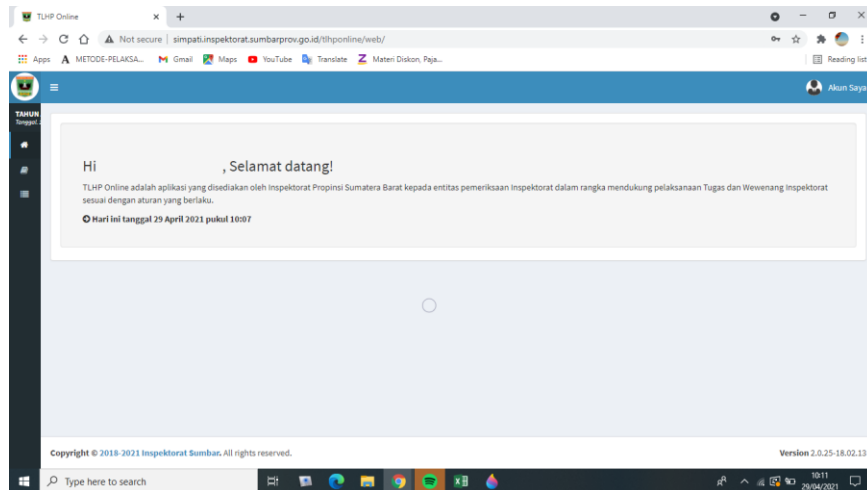
2. Klik menu "TLHP *online*".



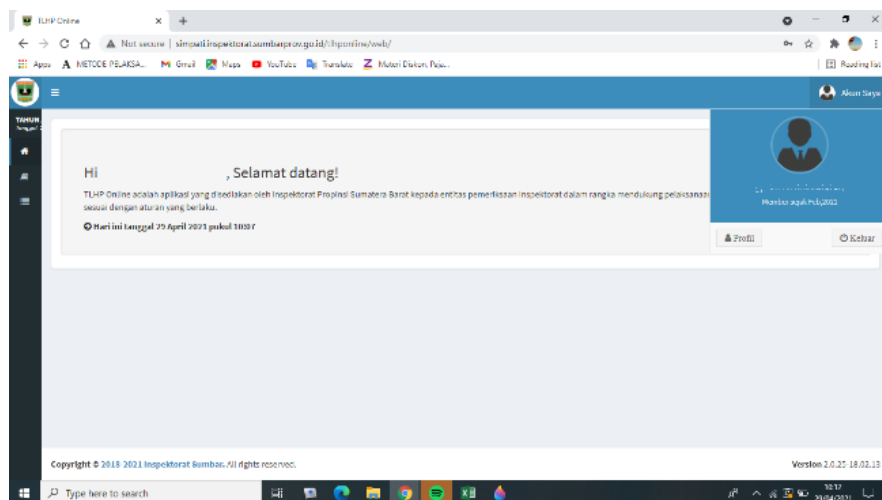
3. Inputkan *username*, *password*, dan kode yang tertera kemudian klik masuk



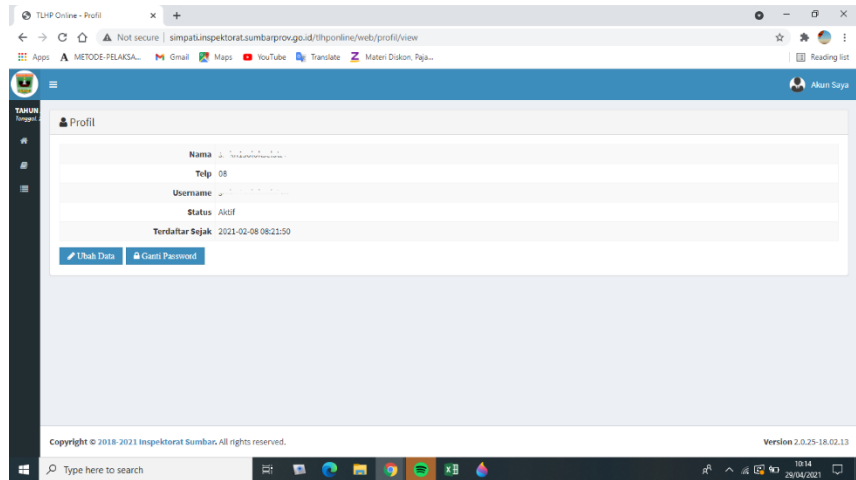
4. Setelah muncul halaman utama, klik akun saya pada sisi kanan atas.



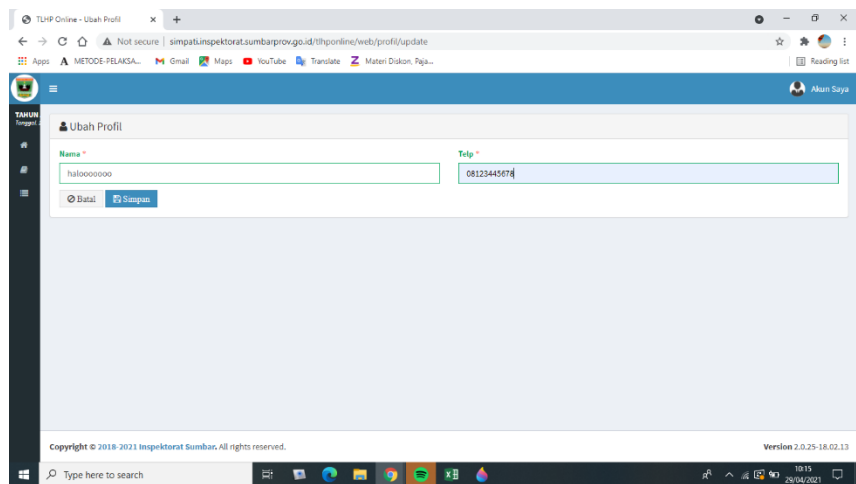
5. Klik Profil pada menu akun saya.



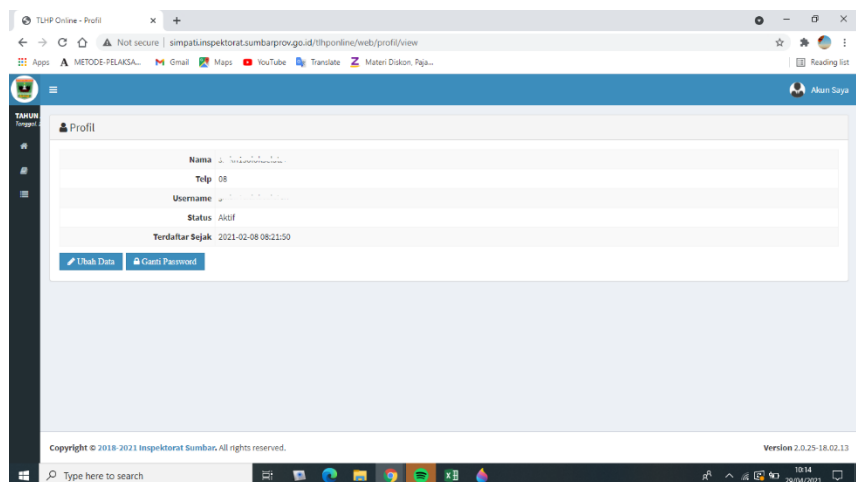
6. Apabila ada data yang perlu diubah, klik ubah data



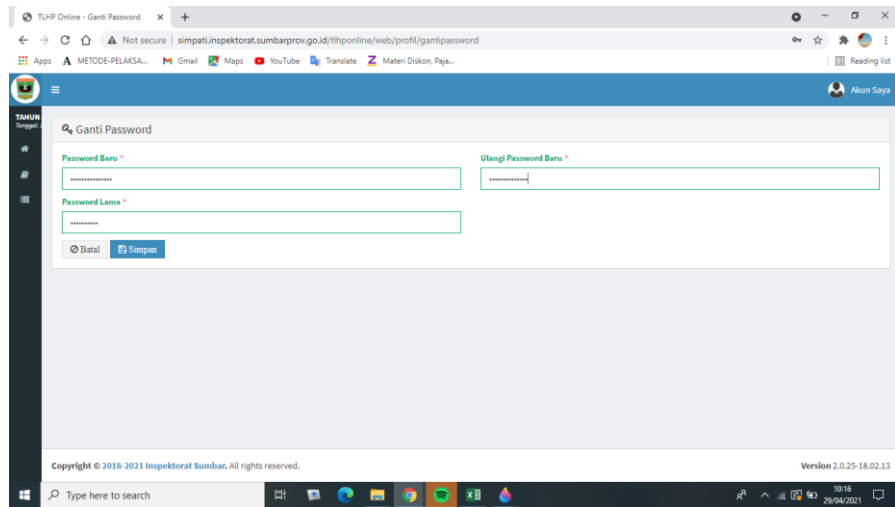
7. Inputkan nama, nomor telepon, kemudian klik simpan



8. Kembali ke halaman akun saya, kemudian klik ganti *password*.

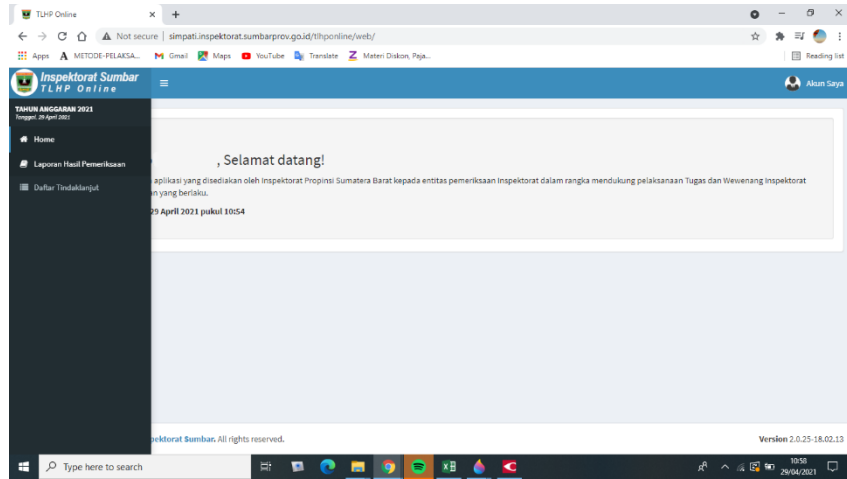


9. Ganti *password* dengan menginputkan, password lama dan baru, kemudian klik simpan.

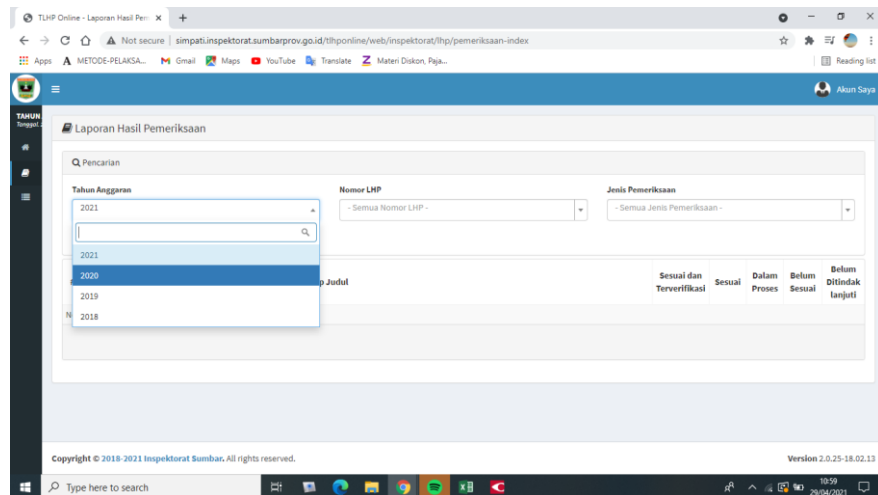


B. Laporan Hasil Pemeriksaan (LHP)

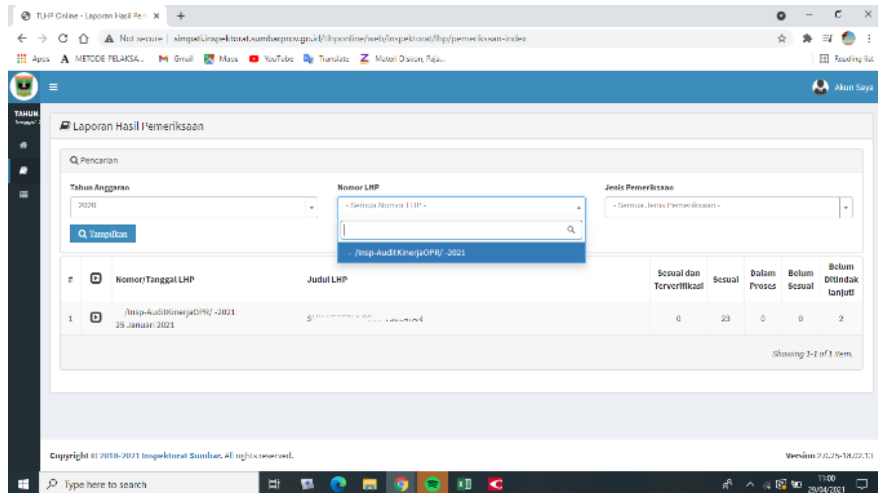
1. Arahkan kursor ke ikon buku, kemudian klik Laporan Hasil Pemeriksaan.



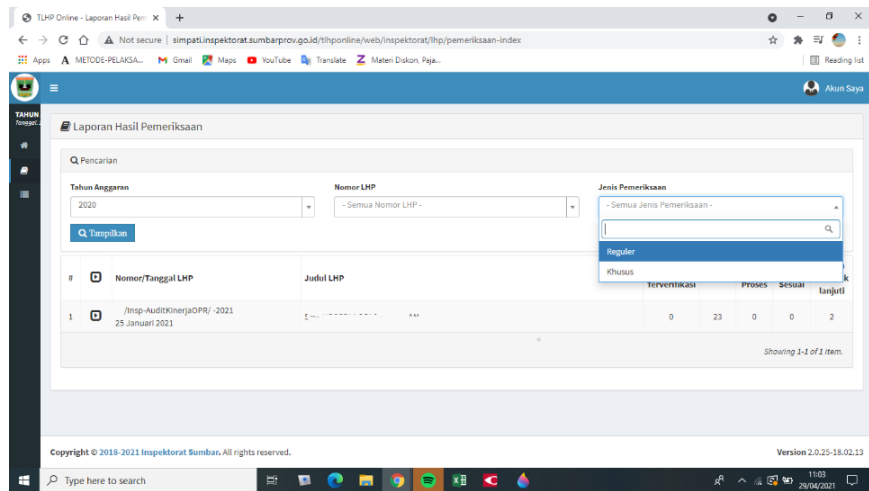
2. Klik dan sesuaikan pada bagian tahun anggaran.



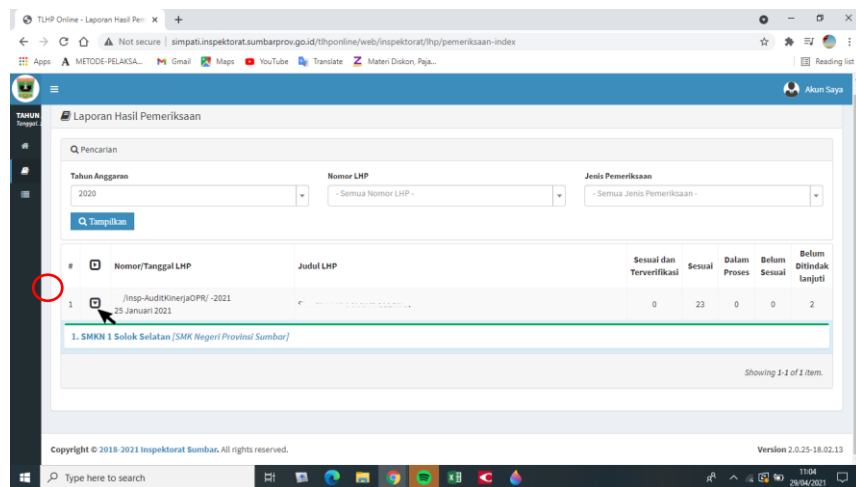
3. Klik nomor LHP dan cari sesuai dengan yang dibutuhkan.



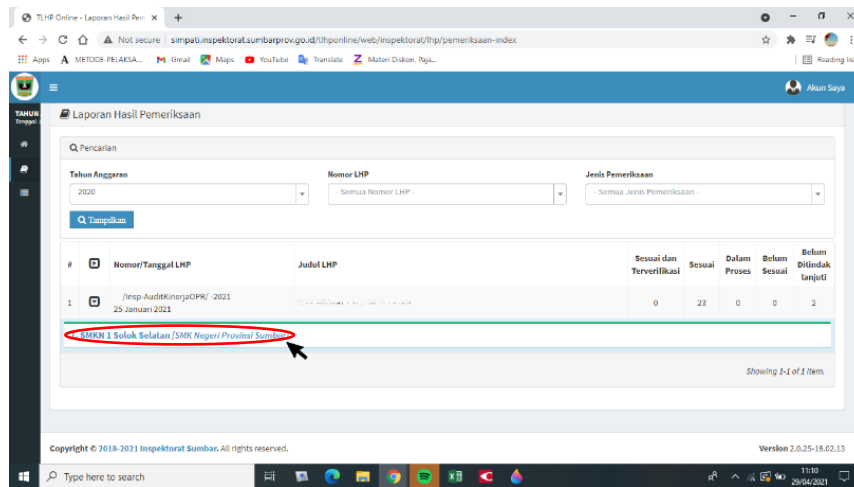
4. Pilih jenis pemeriksaan sesuai dengan LHP



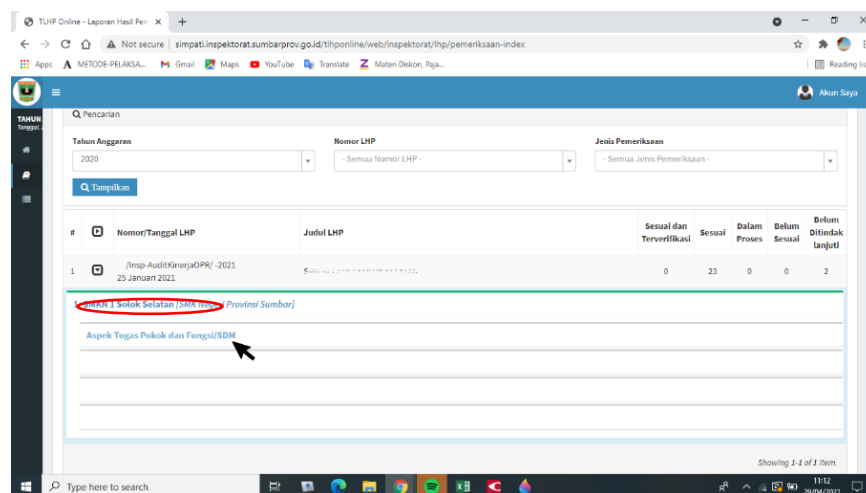
5. Klik Ikon yang terdapat di sebelah nomor.



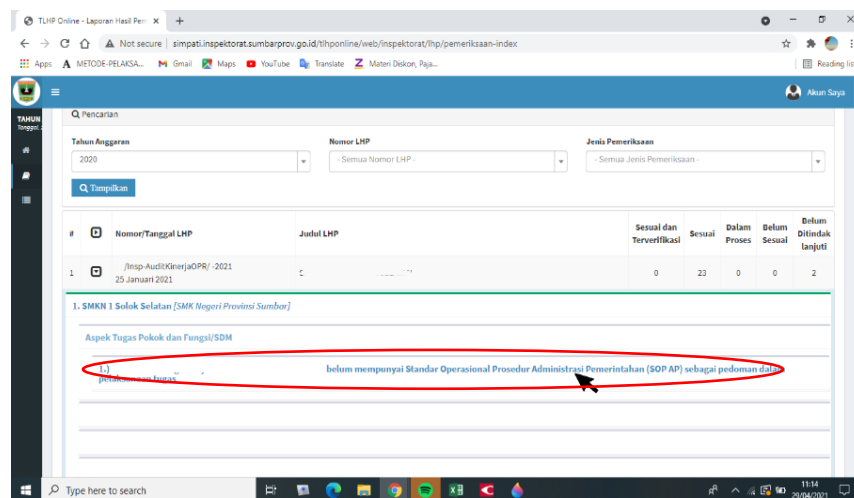
6. Klik nama Obrik.



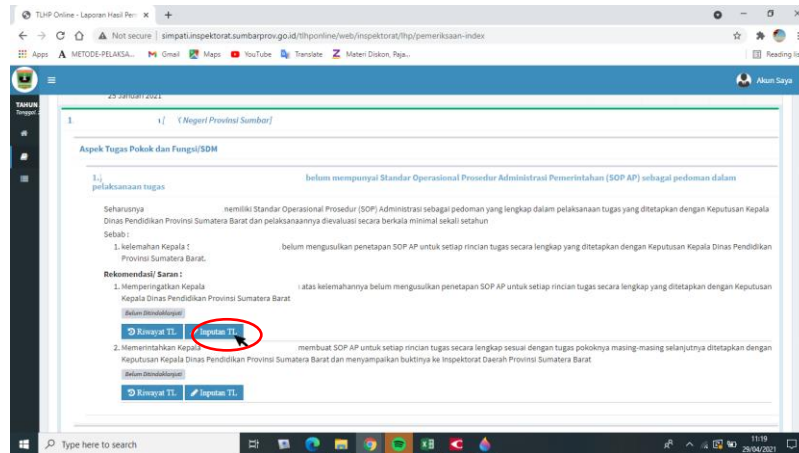
7. Klik judul pemeriksaan.



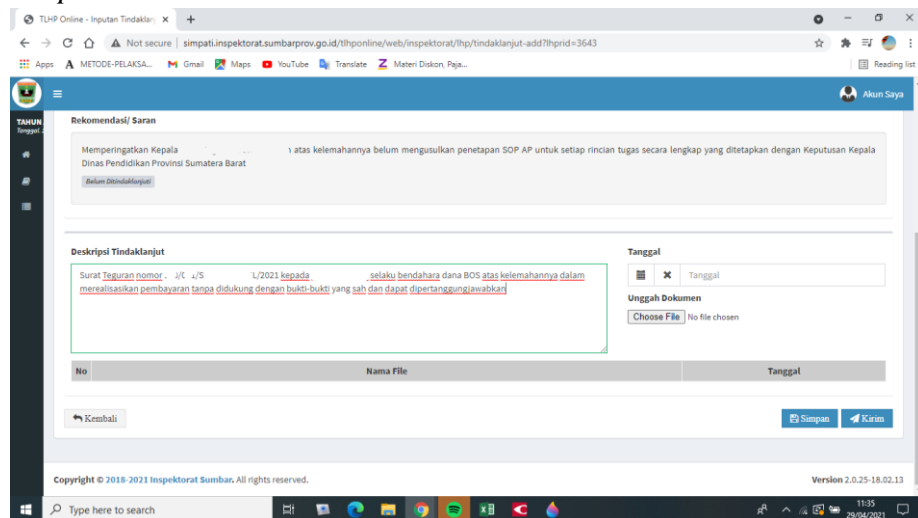
8. Klik sub dari judul pemeriksaan.



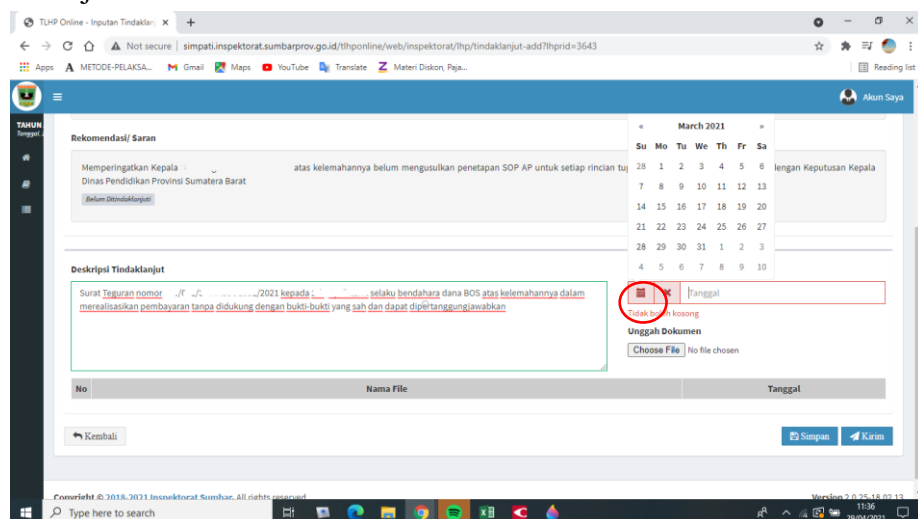
9. Klik inputan TL.



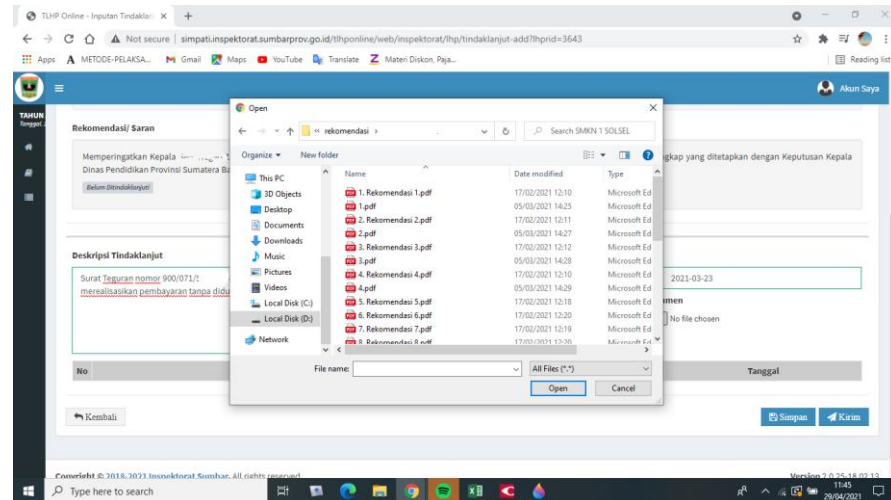
10. Inputkan deskripsi tindak lanjut mengenai dokumen yang akan di upload.



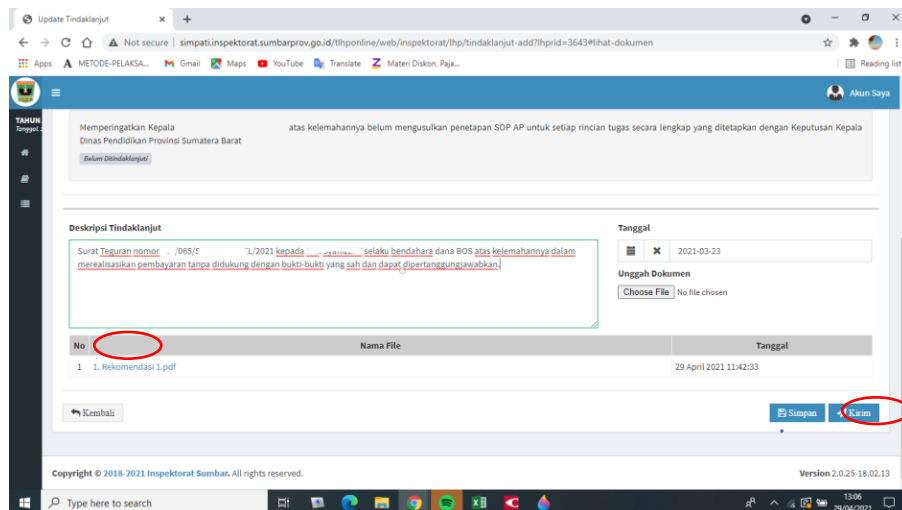
11. Klik ikon kalender, dan isikan sesuai dengan tanggal pengisian tindak lanjut.



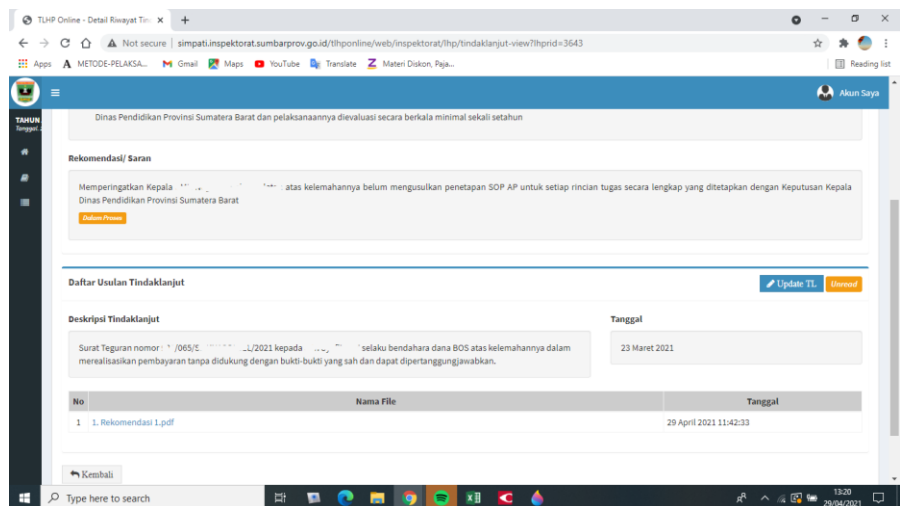
12. Klik unggah dokumen , kemudian anda akan di alihkan ke data komputer, lalu pilih file yang sesuai dan klik open.



13. Setelah nama file telah tercantumkan, klik simpan.

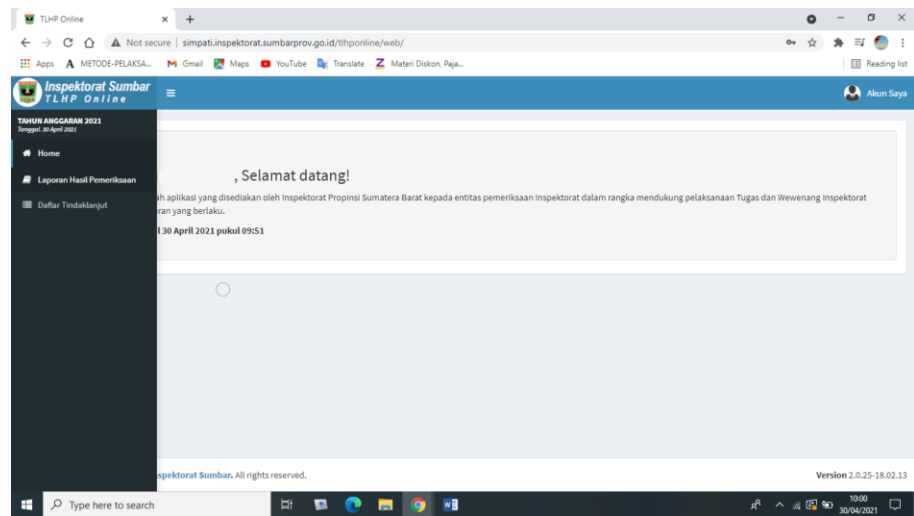


14. Klik kirim, kemudian status rekomendasi akan berubah menjadi dalam proses

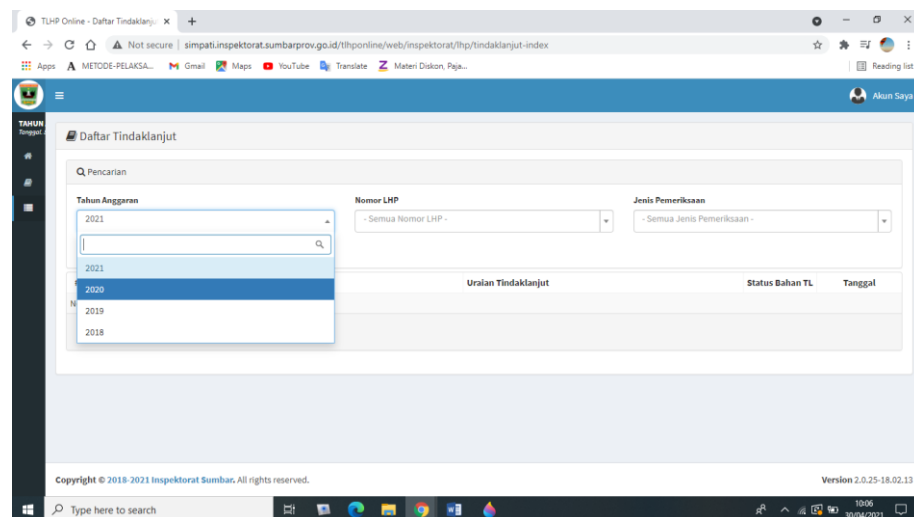


C. Daftar Tindak Lanjut

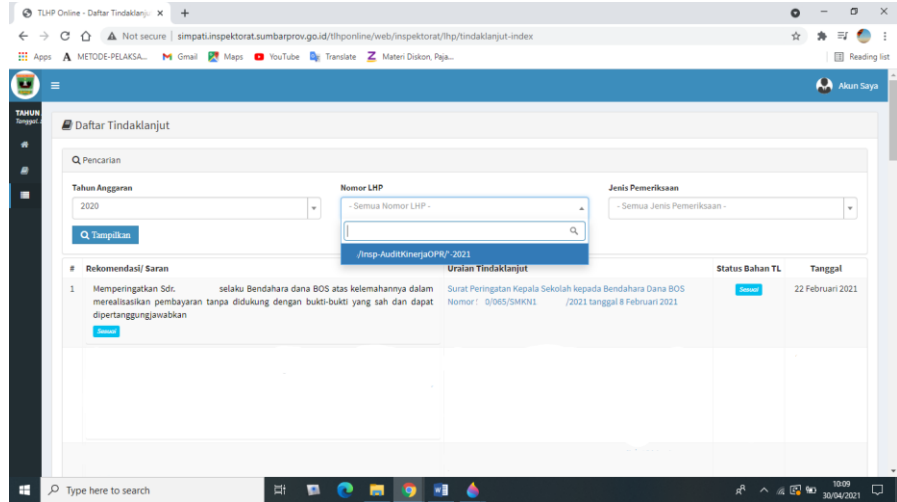
1. Arahkan kursor ke ikon ke tiga pada sisi kiri, kemudian klik daftar tindak lanjut.



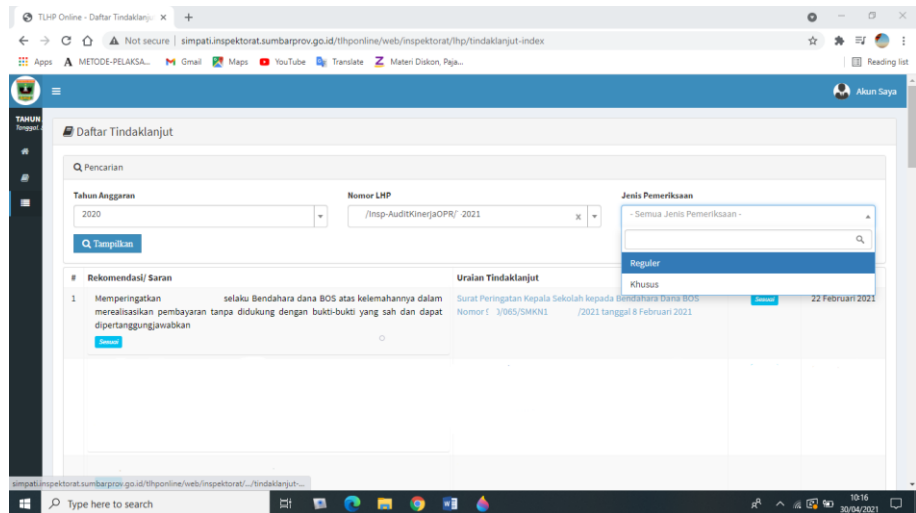
2. Klik Tahun Anggaran sesuai dengan kebutuhan.



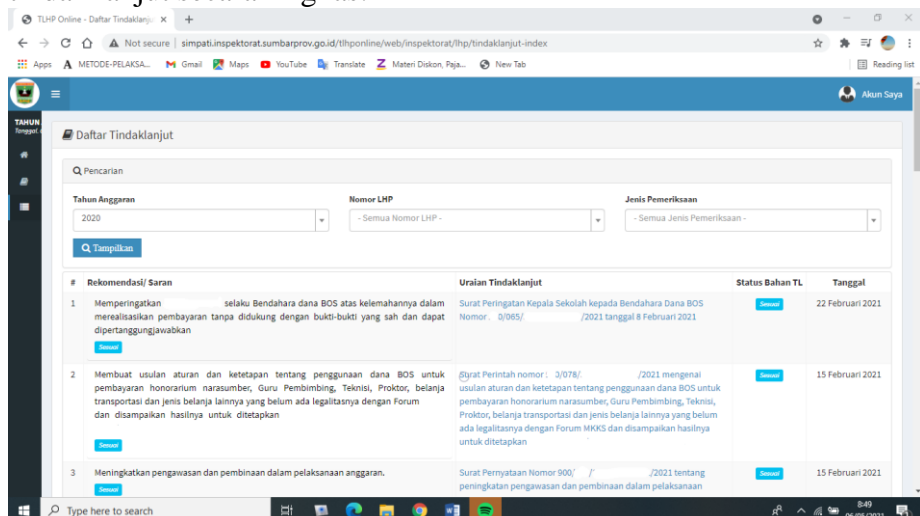
3. Klik nomor LHP dan pilih sesuai yang dibutuhkan.



4. Klik jenis pemeriksaan, dan pilih sesuai kebutuhan.

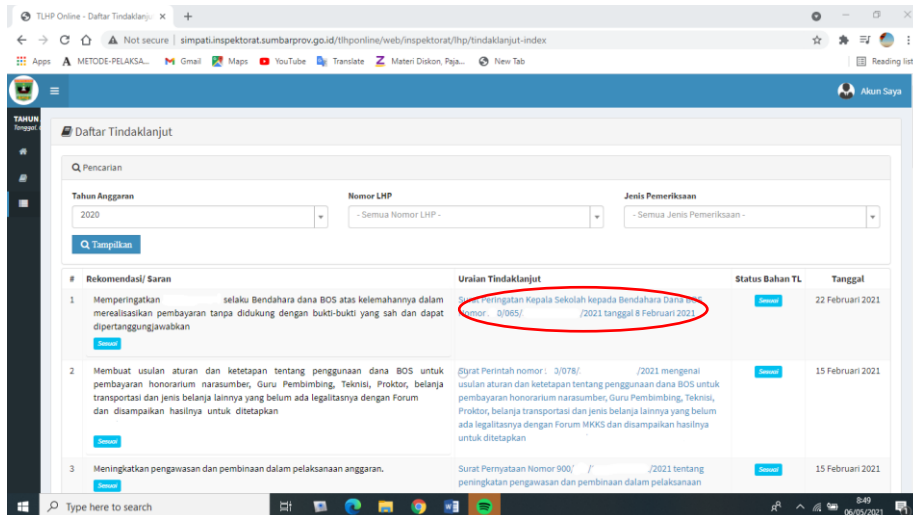


5. Daftar tindak lanjut mempermudah objek pemeriksa melihat status tindak lanjut secara ringkas.

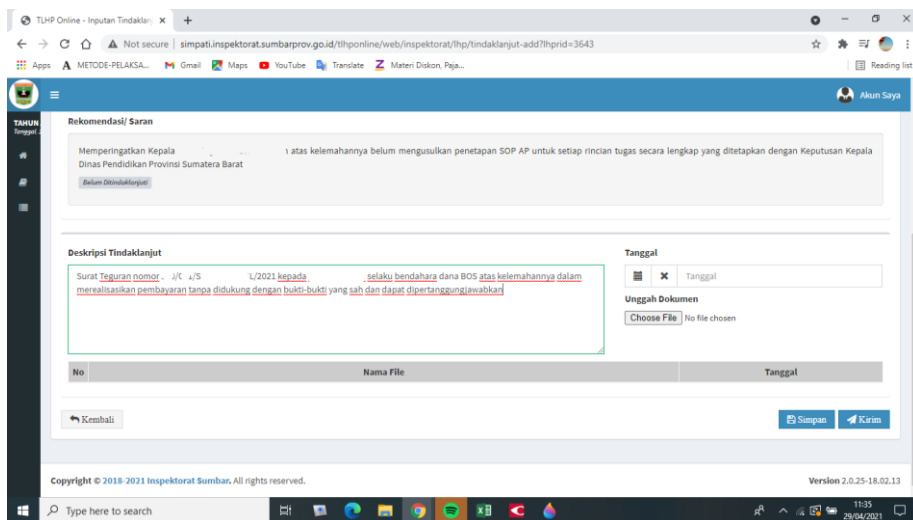


6. Selain melihat status tindak lanjut secara sederhana, menu daftar tindak lanjut juga dapat digunakan untuk **menginput tindak lanjut** seperti menu laporan hasil pemeriksaan pada poin B, dengan cara :

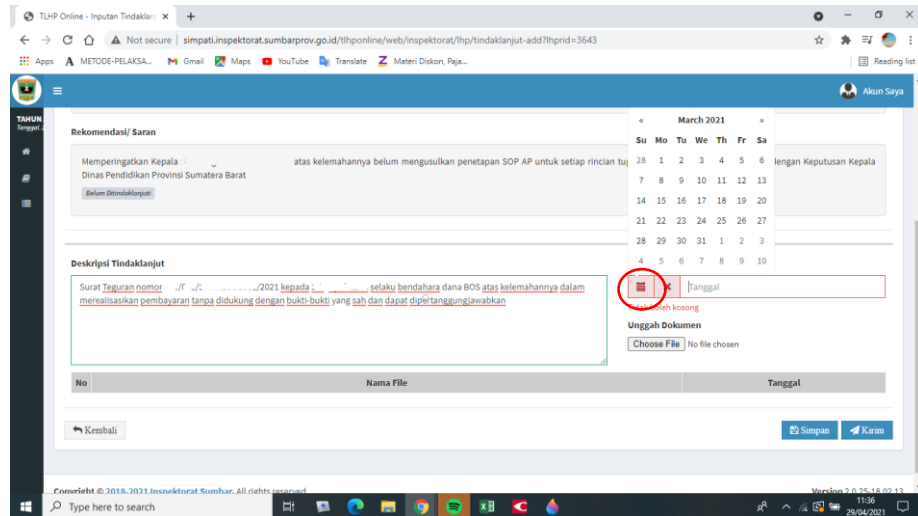
- Klik Uraian tindak lanjut.



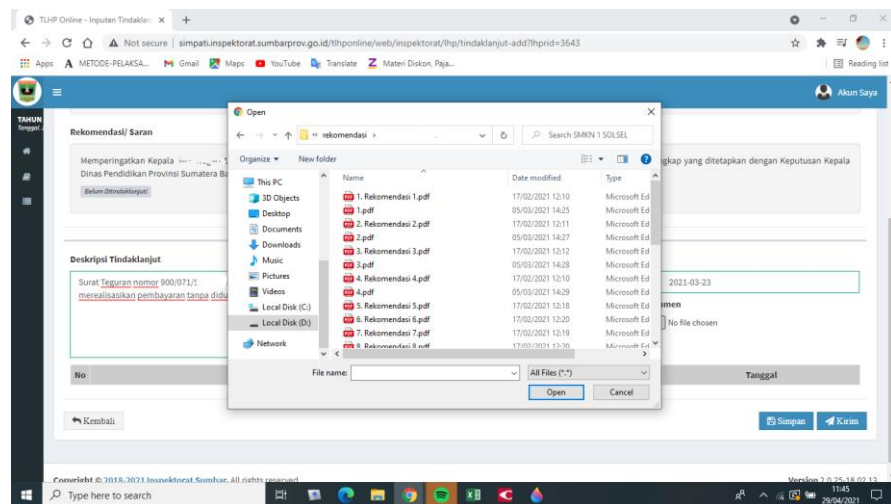
- Inputkan deskripsi tindak lanjut mengenai dokumen yang akan di *upload*.



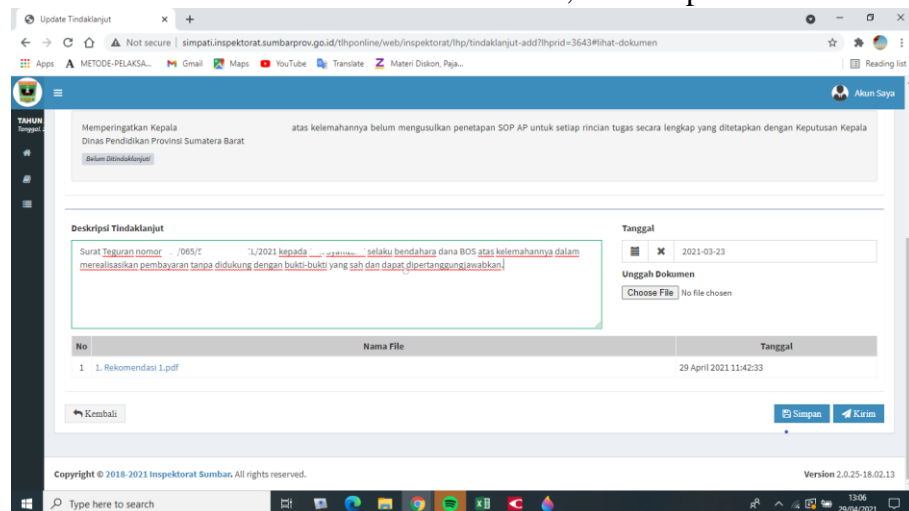
- Klik ikon kalender, dan isikan sesuai dengan tanggal pengisian tindak lanjut.



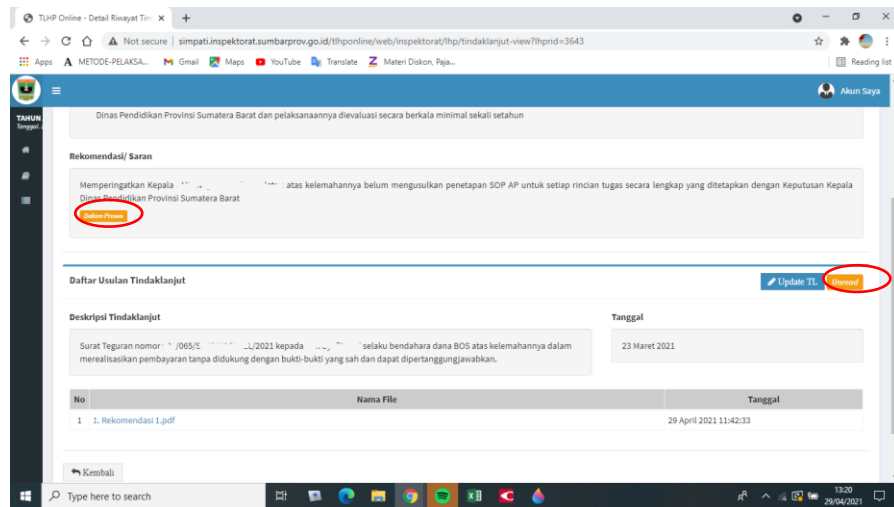
- Klik unggah dokumen , kemudian anda akan di alihkan ke data komputer, lalu pilih file yang sesuai dan klik open.



- Setelah nama file telah tercantumkan, klik simpan.

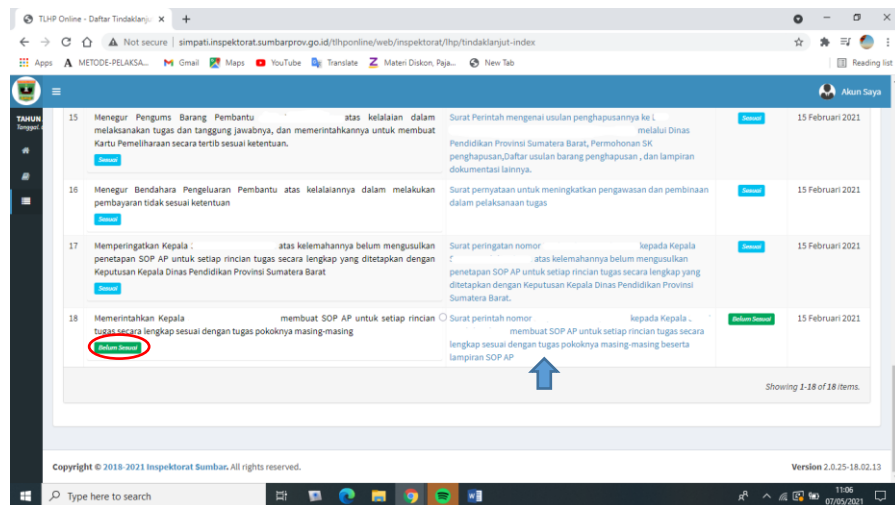


- Klik kirim, kemudian status rekomendasi akan berubah menjadi dalam proses

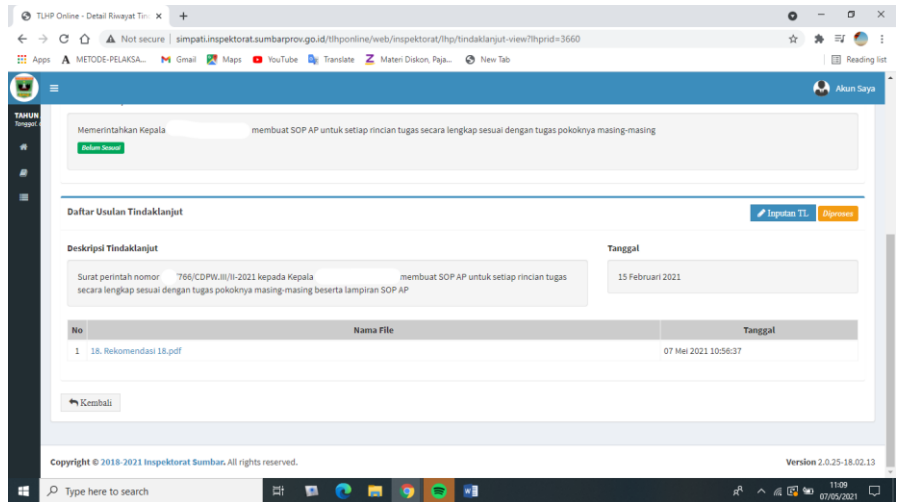


7. Apabila berkas rekomendasi belum sesuai, maka akan muncul keterangan “belum sesuai”.

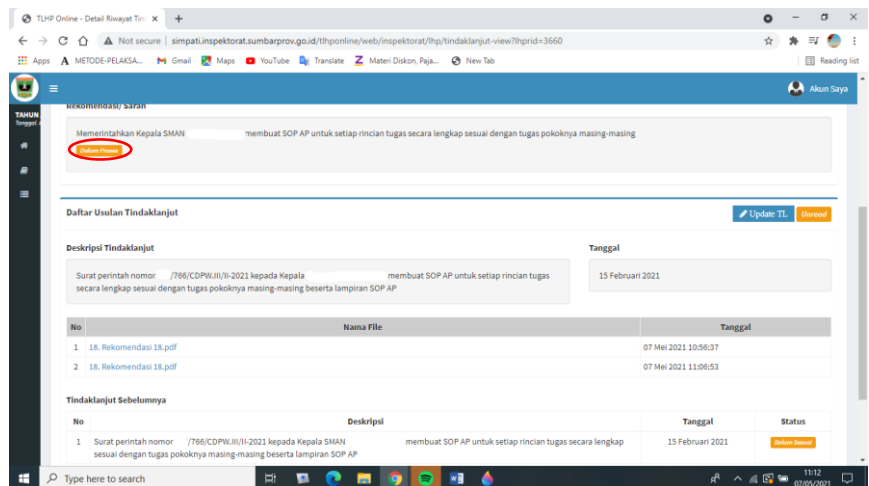
- untuk menginputkan berkas yang sesuai, klik uraian tindak lanjut pada rekomendasi yang belum sesuai.



- Input tindak lanjut hingga kirim, seperti yang telah dijelaskan pada poin 6.



- Status belum sesuai akan berubah menjadi dalam proses, sedangkan berkas yang belum sesuai, tidak dapat dihapus atau di batalkan



DAFTAR PUSTAKA

Peraturan Gubernur Provinsi Sumatera Barat Nomor 72 Tahun 2017 tentang Tata Cara Pelaksanaan Tindak Lanjut Hasil Pemeriksaan Aparat Pengawasan Intern Pemerintah Di Lingkungan Pemerintah Daerah Provinsi Sumatera Barat.

Peraturan Gubernur Provinsi Sumatera Barat Nomor 8 Tahun 2020 tentang Perubahan atas Peraturan Gubernur Nomor 72 Tahun 2017 tentang Tata Cara Pelaksanaan Tindak Lanjut Hasil Pemeriksaan Aparat Pengawasan Intern Pemerintah Di Lingkungan Pemerintah Daerah Provinsi Sumatera Barat.

Peraturan Daerah Provinsi Sumatera Barat Nomor 8 Tahun 2016 tentang Pembentukan, Organisasi dan Tata Kerja Inspektorat Daerah Provinsi Sumatera Barat.