



*Entry Meeting* Bimtek  
Kapabilitas APIP  
Ittama Setjen DPR RI

8 Desember 2017

# Tujuan Bimtek

- Observasi pemenuhan hasil penilaian mandiri Kapabilitas (2016 ; menuju level 2).
- Monitoring pemenuhan Rencana Tindak Perbaikan.
- Melakukan pendampingan pemenuhan beberapa infrastruktur.
- Pendampingan input perbaikan kapabilitas APIP (self improvement)

- Dasar Penugasan: ST-191/D2.02./2017 tanggal 24 November 2017
- Jangka Waktu Penugasan mulai 5 Desember 2017 s.d 22 Desember 2017.
- *Counterpart*: Ittama Setjen DPR

# Overview Capai Kapabilitas APIP Ittama Setjen DPR Tahun 2016

## Menuju level 2:

No	Elemen	Level
1	Peran dan Layanan	1
2	Pengelolaan SDM	1
3	Praktik Profesional	1
4	Akuntabilitas dan Manajemen Kinerja	1
5	Budaya dan Hubungan Organisasi	1
6	Struktur Tata Kelola	1

# Fokus Penilaian Kapabilitas

## *Key Process Area:*

mengidentifikasi apa yang seharusnya ada dan berkelanjutan pada tingkat kapabilitas tertentu sebelum meningkat pada Level berikutnya.

# MATRIKS IACM - 41 KPA

	Services and Role of IA 5 KPA	People Management 10 KPA	Professional Practices 7 KPA	Performance Management and Accountability 7 KPA	Organizational Relationships and Culture 5 KPA	Governance Structures 7 KPA
<b>Level 5 – Optimizing</b> 8 KPA	IA Recognized as Key Agent of Change	Leadership Involvement with Professional Bodies Workforce Projection	Continuous Improvement in Professional Practices Strategic IA Planning	Public Reporting of IA Effectiveness	Effective and Ongoing Relationships	Independence, Power, and Authority of the IA Activity
<b>Level 4 – Managed</b> 9 KPA	Overall Assurance of Governance, Risk Management, and Control	IA Contributes to Management Development IA Activity Supports Professional Bodies Workforce Planning	Audit Strategy Leverages Organization's Management of Risk	Integration of Qualitative and Quantitative Performance Measures	CAE Advices and Influences Top-level Management	Independent Oversight of the IA Activity CAE Reports to Top-level Authority
<b>Level 3 – Integrated</b> 14 KPA	Advisory Services Performance/Value-for-Money Audits	Team Building and Competency Workforce Coordination Professionally Qualified Staff	Quality Management Framework Risk-based Audit Plans	Performance Measures Cost Information IA Management Reports	Coordination with Other Review Groups Integral Component of Management Team	Management Oversight of the IA Activity Funding Mechanisms
<b>Level 2 – Infrastructure</b> 10 KPA	Compliance Auditing	Individual Professional Development Skilled People Identified and Recruited	Professional Practices and Processes Framework Audit Plan Based on Management/Stakeholder Priorities	IA Operating Budget IA Business Plan	Managing within the IA Activity	Full Access to the Organization's Information, Assets, and People Reporting Relationship Established
<b>Level 1 – Initial</b>	Ad hoc and unstructured; isolated single audits or reviews of documents and transactions for accuracy and compliance; outputs dependent upon the skills of specific individuals holding the position; no specific professional practices established other than those provided by professional associations; funding approved by management, as needed; absence of infrastructure; auditors likely part of larger organizational unit; no established capabilities; therefore, no specific key process areas					

# Level Kapabilitas

Merupakan karakteristik kapabilitas APIP

Terdiri dari lima level :

- Level 1 - *Initial*
- Level 2 - *Infrastructure*
- Level 3 - *Integrated*
- Level 4 - *Managed*
- Level 5 - *Optimizing*

# Level 1 - Initial

Pelaksanaan kegiatan pengawasannya belum atau tidak ada praktik pengawasan yang tetap, tidak ada kapabilitas yang berulang dan masih tergantung kepada kinerja individu auditor yang dimiliki sehingga **APIP belum dapat memberikan jaminan atas proses tata kelola sesuai peraturan dan mencegah korupsi.**



## Level 2 - *Infrastructure*

Pelaksanaan kegiatan pengawasannya proses audit dilakukan secara tetap, rutin dan berulang, sudah membangun infrastruktur namun baru sebagian yang telah selaras dengan standar audit, dengan *outcome* **mampu memberikan keyakinan yang memadai proses sesuai dengan peraturan, mampu mendeteksi terjadinya korupsi.**

## Level 3 - *Integrated*

Praktik profesional dan audit internal telah ditetapkan secara seragam dan selaras dengan standar, dengan *outcome* **APIP mampu menilai efisiensi, efektivitas, dan ekonomis suatu program/kegiatan dan mampu memberikan konsultasi pada tata kelola, manajemen risiko dan pengendalian intern.**

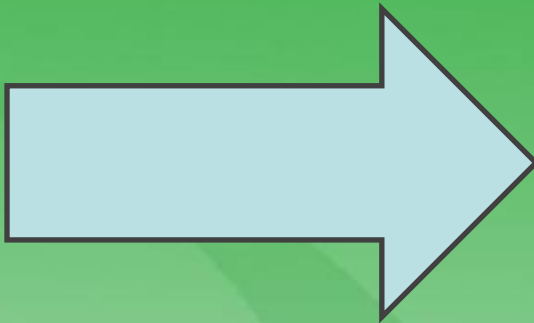
## Level 4 - *Managed*

Unit audit internal telah mengintegrasikan semua informasi di seluruh organisasi untuk memperbaiki tata kelola dan manajemen risiko dengan *outcome* **APIP mampu memberikan *assurance* secara keseluruhan atas tata kelola, manajemen risiko dan pengendalian intern.**

## Level 5 - *Optimizing*

Unit audit internal telah menjadi unit yang terus belajar baik dari dalam maupun dari luar organisasi untuk perbaikan berkelanjutan, dengan *outcome* **APIP menjadi agen perubahan.**

# Mari Bekerja Sama



Level 3  
???

**Terima Kasih**