



KEMENTERIAN PERTANIAN

BADAN PERAKITAN DAN MODERNISASI PERTANIAN

BALAI BESAR PENERAPAN MODERNISASI PERTANIAN GORONTALO

Nomor SOP 2.1.10/SOP/BRMP GTLO/05/2026

Tanggal Pembuatan 12 Mei 2026

Tanggal Revisi

Tanggal Efektif 1 Juni 2026

Disahkan oleh Kepala Balai Besar



Andi Praptono, SP., M.Agr

09131999031001

Nama SOP

SOP SPI Lingkungan Pengendalian
BRMP GORONTALO

Dasar Hukum

- Peraturan Pemerintah Nomor 60 Tahun 2008 tentang Sistem Pengendalian Intern Pemerintah.
- Peraturan Menteri Pertanian Nomor 02 Tahun 2025 tentang Organisasi dan Tata Kerja Kementerian Pertanian.
- Peraturan Menteri Pertanian Nomor 39 Tahun 2025 tentang Organisasi dan Tata Kerja Unit Pelaksana Teknis
- Lingkup Badan Perakitan dan Modernisasi Pertanian.
- Ketentuan dan peraturan lain yang berkaitan dengan penerapan Sistem Pengendalian Intern Pemerintah
- (SPIP), pengendalian intern, serta pembangunan Zona Integritas.

Kualifikasi pelaksana

- Memahami ketentuan dan prinsip Sistem Pengendalian Intern Pemerintah (SPIP).
- Memahami tugas, fungsi, struktur organisasi, dan tata kerja BRMP Gorontalo.
- Memiliki kemampuan melakukan identifikasi dan analisis terhadap lingkungan pengendalian.

Keterkaitan

- SOP Manajemen Risiko.
- SOP Monitoring dan Evaluasi (Monev).
- SOP Penyusunan dan Evaluasi SOP.
- SOP Pengelolaan Kepegawaian.
- SOP Pelaksanaan Kegiatan dan Anggaran.

Peralatan/perlengkapan

- Komputer/laptop, Printer, Jaringan internet
- Dokumen peraturan dan kebijakan.
- Dokumen organisasi dan tata kerja.
- Formulir/checklist lingkungan pengendalian.
- Dokumen pendukung lainnya.

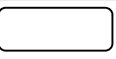
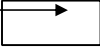
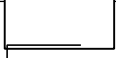
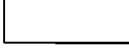
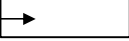
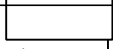
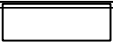
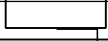
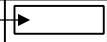
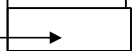
Peringatan

Apabila lingkungan pengendalian tidak dilaksanakan secara efektif, maka dapat meningkatkan risiko terjadinya penyimpangan dalam pelaksanaan tugas dan fungsi, menurunkan efektivitas pengendalian intern, serta menghambat pencapaian tujuan organisasi.

Pencatatan dan pendataan

Dokumen kebijakan dan komitmen pengendalian intern.
Dokumen pembagian tugas dan tanggung jawab.
Dokumen kode etik dan disiplin pegawai.
Dokumen penilaian dan evaluasi lingkungan pengendalian.
Notulen rapat dan dokumentasi kegiatan.
Laporan hasil pelaksanaan dan evaluasi lingkungan pengendalian.

NO : 2.1.10/SOP/BRMP GTLO/05/2026
SOP SPI LINGKUNGAN PENGENDALIAN
BALAI BESAR PENERAPAN MODERNISASI PERTANIAN GORONTALO

No	Kegiatan	Pelaksanaan								Mutu Baku		Output	Ket.
		pimpinan	tim pengendalian	Penanggung Jawab Kegiatan	Unit Kerja	Seluruh Pegawai	Atasan Langsung	Tim Evaluasi	Auditor Internal	Kelengkapan	Waktu		
1	Menyusun Program Kerja dan target kinerja									dokumen	1 Tahun	Dokumen rencana kerja	
2	Menetapkan Indikator Pengendalian dan Integritas									dokumen	1 Tahun	Matriks indikator pengendalian	
3	Sosialisasi Kode etik dan pakta integritas									dokumen	1 Jam	daftar hadir dan dokumen sosialisasi	
4	Mengidentifikasi risiko kegiatan									dokumen	Minggu I	daftar resiko	
5	Menilai tingkat resiko									dokumen	Minggu II	peta resiko	
6	Menyusun langkah mitigasi risiko									dokumen	Minggu III	rencana mitigasi	
7	melaksanakan kegiatan sesuai SOP									dokumen	1 Tahun	dokumen pelaksanaan	
8	Penerapan persetujuan berjenjang									dokumen	1 Bulan	bukti verifikasi	
9	pengawasan kepatuhan kode etik dan disiplin									dokumen	1 Tahun	catatan pengawasan	
10	monitoring pelaksanaan kegiatan									dokumen	1 Tahun	Laporan Pengawasan	
11	evaluasi capaian kinerja									dokumen	1 Tahun	Laporan Monitoring	
12	pemeriksaan kepatuhan (audit internal)									dokumen	1 Tahun	Laporan Kinerja	
13	menyusun laporan berkala									dokumen	1 Jam	Laporan Berkala	
14	menyampaikan rekomendasi perbaikan									dokumen	1 Bulan	Laporan	
15	menindaklanjuti hasil evaluasi									dokumen	1 Bulan	Laporan	