

PENETAPAN KONTEKS RISIKO STRATEGIS OPD

Nama Pemda	: Pemerintah Kota Denpasar		
Tahun Penilaian	: 2024		
Periode yang dinilai	: 2021 - 2026		
Urusan Pemerintahan	: Urusan Usaha kecil Menengah		
OPD yang Dinilai	: Dinas Koperasi Usaha Mikro Kecil dan Menengah		
Sumber Data	Renstra Dinas Koperasi UMKM		
Tujuan Strategis	Meningkatnya Kontribusi Koperasi dan UMKM dalam sektor ekonomi		
Sasaran Strategis	1 Meningkatnya Koperasi yang Sehat, Berprestasi dan Berkualitas 2 Meningkatnya berdaya saing UMKM		
IKU Renstra OPD	No	IKU	Target
	1	Persentase Koperasi sehat	27,84%
	2	Persentase meningkat nya Omset dan Asset usaha Mikro	1,5%
	Program		
Tujuan, Sasaran, IKU, Program yang akan dilakukan penilaian risiko	Tujuan strategis : Meningkatnya Kontribusi Koperasi dan UMKM dalam sektor ekonomi		
	Sasaran Strategis : 1. Meningkatnya Koperasi yang Sehat, Berprestasi dan Berkualitas 2. Meningkatnya daya saing UMKM		
	IKU Strategis : 1. Persentase Koperasi sehat, 2. Persentase meningkat nya Omset dan Asset usaha Mikro		
	Program : 1. Program pengawasan dan pemeriksaan koperasi 2. Program penilaian kesehatan KSP/USP koperasi,		

Denpasar, 12 Januari 2024

Kepala Dinas Koperasi UMKM
Kota Denpasar



Dr. Dewa Made Agung, SE., M.Si
Pembina Utama Muda

NIP. 19660525 199303 1 010

PENETAPAN KONTEKS RISIKO OPERASIONAL OPD

Nama Pemda	: Pemerintah Kota Denpasar
Tahun Penilaian	: 2024
Periode yang dinilai	: 2021 - 2026
Urusan Pemerintahan	: Urusan Usaha kecil Menengah
OPD yang Dinilai	: Dinas Koperasi Usaha Mikro Kecil dan Menengah
Sumber Data	: Renja Dinas Koperasi UMKM Tahun 2023
Tujuan Strategis	: Meningkatnya Kontribusi Koperasi dan UMKM dalam sektor ekonomi

Program Dinas Koperasi UMKM Kota Denpasar (Renja tahun 2023) dan Kegiatan Utama	1. PROGRAM PEMBERDAYAAN DAN PERLINDUNGAN KOPERASI 2. PROGRAM PENDIDIKAN DAN LATIHAN PERKOPERASIAN 3. PROGRAM PENILAIAN KESEHATAN KSP/USP KOPERASI 4. PROGRAM PENGAWASAN DAN PEMERIKSAAN KOPERASI 5. PROGRAM PENGEMBANGAN UMKM 6. PROGRAM PEMBERDAYAAN USAHA MENENGAH, USAHA KECIL, DAN USAHA MIKRO (UMKM)
--	--

Keluaran/Hasil Kegiatan	No	Nama Keluaran/Hasil Kegiatan	Target
	1	Persentase Meningkatnya Volume Usaha Koperasi	11%
	2	Persentase peningkatan pengelola KUMKM yang bersertifikat	73,53%
	3	Persentase Koperasi yang sehat dan berkualitas	32,97%
	4	Persentase Koperasi Aktif	90%
	5	Persentase Peningkatan Usaha Mikro	4,0%
	6	Jumlah UMKM yang memenuhi syarat perbankan	150 UMKM

Program, Kegiatan, dan keluaran/Hasil Kegiatan yang akan dilakukan penilaian risiko	Program : PROGRAM PENILAIAN KESEHATAN KSP/USP KOPERASI Kegiatan : Penilaian Kesehatan Koperasi Simpan Pinjam/Unit Simpan Pinjam Koperasi yang Wilayah Keanggotaanya dalam 1 (satu) Daerah Kabupaten/Kota Keluaran/Hasil Kegiatan : Terlaksananya Penilaian Kesehatan Usaha Koperasi/USP
---	---

	<div>Program : PROGRAM PENGAWASAN DAN PEMERIKSAAN KOPERASI</div> <div>Kegiatan : Pemeriksaan dan Pengawasan Koperasi, Koperasi Simpan Pinjam/Unit Simpan Pinjam Koperasi yang Wilayah Keanggotaannya dalam Daerah Kabupaten/ Kota</div> <div>Keluaran/Hasil Kegiatan : Peningkatan jumlah koperasi yang akuntabel</div>
--	---

Denpasar, 12 Januari 2024

Kepala Dinas Koperasi UMKM

Kota Denpasar



Dr. I Dewa Made Agung, SE., M.Si

Pembina Utama Muda

NIP. 19660525 199303 1 010

Formulir Kertas Kerja
Identifikasi Risiko Strategi OPD

Nama Pemda : Pemerintah Kota Denpasar																
Nama OPD : Dinas Koperasi UMKM																
Tahun Penilaian : 2024																
Periode yang dinilai : 2021 - 2026																
Tujuan Strategis : Meningkatkan Kontribusi Koperasi dan UMKM dalam Sektor Ekonomi																
Urusan Pemerintahan : Urusan Koperasi Usaha Kecil dan Menengah																
No	Tujuan/Sasaran Strategis	Indikator Kinerja	Risiko			Sebab		C/U/C	Dampak		Analisis Risiko			Pagu Anggaran RKA 2023	Peluang	
			Uraian	Kode Risiko	Pemilik	Uraian	Sumber		Uraian	Pihak yang Terkena	Rencana Tindak Pengendalian	Skala Dampak *)	Skala Kemungkinan *)			Skala Risiko
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o= m x n	p	q
	Tujuan : Meningkatkan Kontribusi Koperasi dan UMKM dalam sektor ekonomi															
	Sasaran : Meningkatnya Koperasi yang Sehat, Berprestasi dan Berkualitas															
	Program pengawasan dan pemeriksaan koperasi	Persentase Koperasi Aktif	Kualitas SDM Pengelola Koperasi dan UMKM rata-rata masih rendah	RSO.24.17.18.01	Kepala Dinas	Masih kurangnya transparansi dan akuntabilitas dalam pengelolaan koperasi	Eksternal	C	Koperasi tidak dapat berjalan sesuai dengan jati diri koperasi dan pelayanan kepada anggota terganggu	Koperasi dan Diskop UMKM	Melakukan Pembinaan dan Pengawasan dalam hal penyampaian	2	2	4	62.499.750	
	Program penilaian kesehatan ksp/usp koperasi	Persentase Koperasi yang sehat dan berkualitas	Masih rendahnya kesehatan usaha koperasi	RSO.24.17.18.02	Kepala Dinas	Masih banyak koperasi koperasi yang kurang teliti dan hal pelaporan	Eksternal	C	Koperasi tidak dapat berjalan sesuai dengan jati diri koperasi dan pelayanan kepada anggota terganggu	Koperasi dan Diskop UMKM	Melakukan Pembinaan dan Pengawasan dalam hal penyampaian laporan	2	2	4	146.081.700	

Denpasar, 12 Januari 2024
Kepala Dinas Koperasi UMKM
Kota Denpasar

Dr. Dewa Made Agung, SE., M.Si
Kepala Pembina Utama Muda
NIP. 19680525-1993031 010

FORMULIR KERTAS KERJA
IDENTIFIKASI RISIKO OPERASIONAL OPD

Nama Pemda : Pemerintah Kota Denpasar
Nama OPD : Dinas Koperasi UMKM
Tahun Penilaian : 2024
Periode yang diteliti : 2021 - 2026
Tujuan Strategis : Meningkatkan kontribusi Koperasi dan UMKM dalam Sektor Ekonomi
Sasaran strategis OPD : 1. Meningkatkan Koperasi yang Sehat, Berprestasi dan Berkualitas
2. Meningkatkan Daya Saing UMKM
Usasan Pemerintahan : Ususan Koperasi Usaha Kecil dan Menengah

No	Kegiatan	Indikator Keluaran	Risiko			Sebab ¹⁾		Dampak ²⁾		Rencana Tindak Pengendalian	Analisa Risiko			Pagu Anggaran RKA 2023	Peluang
			Tahap	Uraian	Kode Risiko	Pemilik	Uraian	Sumber	CUC		Uraian	Pihak yang Terkena	Skala Dampak ³⁾		
1	Program pengawasan dan pemertasaan koperasi	Persentase Koperasi Aktif													
	Pemeriksaan dan Pengawasan Koperasi, Penerimaan Simpan Pinjam/Unit Simpan Pinjam Koperasi yang Wilayah Keanggotaannya dalam Daerah Kabupaten/Kota	Peningkatan Jumlah Koperasi yang akurat	Pertanggungjawaban pelaksanaan kegiatan tidak tepat waktu	ROO 24.17.18.01	Kepala Bidang	Tidak lengkapnya dokumen pelaksanaan kegiatan yang diteliti pada saat Pelaksanaan Pengawasan	Eksternal	C	Pelaporan atas evaluasi pelaksanaan kegiatan tidak sesuai dengan jadwal yang telah ditetapkan	Diskop UMKM	2	2	4		
		Pematuhan	Pelaporan realisasi keuangan tidak sesuai dengan yang telah di jadwalkan	ROO 24.17.18.02	Kepala Bidang	Berkas administrasi SPJ pelaporan keuangan tidak lengkap	Internal	C	Tidak tercapainya arahan target realisasi anggaran	Diskop UMKM	2	3	6		
		Pelaksanaan	Tidak lengkapnya dokumen pengawasan yang diminta	ROO 24.17.18.03	Kepala Bidang	Tidak lengkapnya dokumen pengawasan yang diminta	Eksternal	C	Tujuan pemertasaan dan pengawasan usaha koperasi tidak bisa dilaksanakan	Diskop UMKM	3	4	12		
		Pelaporan	Pelaporan pencapaian target kinerja kegiatan tidak tercapai	ROO 24.17.18.04	Kepala Bidang	Mundurunya pelaksanaan kegiatan	Internal	C	Tidak tercapainya arahan target kinerja kegiatan	Diskop UMKM	3	2	6		
		Pemantauan dan Evaluasi	Kegiatan dalam mengidentifikasi pemertasaan	ROO 24.17.18.05	Kepala Bidang	Masih banyak pengelola koperasi yang kurang teliti dalam hal pelaporan	Internal	C	Evaluasi atas capaian pelaksanaan kegiatan	Diskop UMKM	2	2	4		
2	Program penilaian kesehatan KSP/USP koperasi	Persentase Koperasi yang sehat dan berkualitas													
	Penilaian Kesehatan Koperasi Simpan Pinjam/Unit Simpan Pinjam Koperasi yang Wilayah Keanggotaannya dalam 1 (Satu) Daerah Kabupaten/Kota	Pertanggungjawaban	Pertanggungjawaban pelaksanaan kegiatan tidak tepat waktu	ROO 24.17.18.06	Kepala Bidang	Tidak lengkapnya Dokumen yang diteliti pada saat Pelaksanaan Penilaian Kesehatan	Eksternal	C	Mundurunya jadwal pelaksanaan kegiatan pelaksanaan pengawasan	Diskop UMKM	2	2	4		
		Pematuhan	Pelaporan realisasi keuangan tidak sesuai dengan yang telah dijadwalkan	ROO 24.17.18.07	Kepala Bidang	Berkas Administrasi SPJ pelaporan keuangan tidak lengkap	Internal	C	Tidak tercapainya arahan target realisasi anggaran	Diskop UMKM	3	2	6		
		Pelaksanaan	Tidak lengkapnya dokumen yang diminta	ROO 24.17.18.08	Kepala Bidang	Tidak lengkapnya Dokumen yang diteliti pada saat Pelaksanaan Penilaian Kesehatan	Eksternal	C	Tujuan Penilaian Kesehatan usaha koperasi tidak bisa dilaksanakan	Diskop UMKM	3	4	12		
		Pelaporan	Pelaporan pencapaian target kinerja kegiatan tidak tercapai	ROO 24.17.18.09	Kepala Bidang	Mundurunya pelaksanaan kegiatan	Internal	C	Evaluasi pelaksanaan atas capaian pelaksanaan kegiatan tidak tepat waktu dan terbantahnya laporan capaian kinerja Kepala Dinas	Diskop UMKM	3	3	9		
		Pemantauan dan Evaluasi	Kegiatan dalam mengidentifikasi pemertasaan	ROO 24.17.18.10	Kepala Bidang	Masih banyak pengelola koperasi yang kurang teliti dalam hal pelaporan	Internal	C	Evaluasi atas capaian pelaksanaan kegiatan dan Tidak tercapainya KU kepala Dinas terbantah	Diskop UMKM	3	3	9		



Denpasar, 12 Januari 2024
Kepala Dinas Koperasi UMKM
Kota Denpasar
Dr. I Dewa Made Agung, SE., M.Si
NIP. 19690225 1983031 010

Formulir Kertas Kerja
Hasil Analisis Risiko

Nama Pemda	: Pemerintah Kota Denpasar
Tahun Penilaian	: 2024
Tujuan Strategis	: Meningkatnya Kontribusi Koperasi dan UMKM dalam sektor ekonomi
Urusan Pemerintahan	: Urusan Koperasi Usaha Kecil dan Menengah

No.	"Risiko" yang Teridentifikasi	Kode Risiko	Analisis Risiko		
			Skala Dampak*)	Skala Kemungkinan *)	Skala Risiko
a	b	c	d	e	f=dxe
I	Risiko Strategis Pemda				
II	Risiko Strategis OPD				
	Nama OPD : Dinas Koperasi UMKM				
1	Kualitas SDM Pengelola Koperasi dan UMKM rata-rata masih rendah	RSO.24.17.18.01	2	2	4
2	Masih rendahnya kesehatan usaha koperasi	RSO.24.17.18.02	2	2	4
III	Risiko Operasional OPD				
	Nama OPD : Dinas Koperasi UMKM				
1	Pertanggungjawaban pelaksanaan kegiatan tidak tepat waktu	ROO.24.17.18.01	2	2	4
2	Pelaporan realisasi Keuangan tidak sesuai dengan yang telah di jadwalkan	ROO.24.17.18.02	2	3	6
3	Tidak lengkapnya dokumen pengawasan yang diminta	ROO.24.17.18.03	3	4	12
4	Pelaporan pencapaian target kinerja kegiatan tidak tercapai	ROO.24.17.18.04	3	2	6
5	Kegagalan dalam mengidentifikasi permasalahan	ROO.24.17.18.05	2	2	4

No.	“Risiko” yang Teridentifikasi	Kode Risiko	Analisis Risiko		
			Skala Dampak*)	Skala Kemungkinan *)	Skala Risiko
a	b	c	d	e	f=dxe
6	Pertanggungjawaban pelaksanaan kegiatan tidak tepat waktu	ROO.24.17.18.06	2	2	4
7	Pelaporan realisasi keuangan tidak sesuai dengan yang telah dijadwalkan	ROO.24.17.18.07	3	2	6
8	Tidak lengkapnya dokumen yang diminta	ROO.24.17.18.08	3	4	12
9	Pelaporan pencapaian target kinerja kegiatan tidak tercapai	ROO.24.17.18.09	3	3	9
10	Kegagalan dalam mengidentifikasi permasalahan	ROO.24.17.18.10	3	3	9



Denpasar, 12 Januari 2024
Kepala Dinas Koperasi UMKM
Kota Denpasar
Dr. I Dewa Made Agung, SE., M.Si
Pembina Utama Muda
NIP. 19660525 199303 1 010

Formulir Kertas Kerja
Daftar Risiko Prioritas

Nama Pemda Tahun Penilaian Tujuan Strategis Urusan Pemerintahan		: Pemerintah Kota Denpasar : 2024 : Meningkatkan Kontribusi Koperasi dan UMKM dalam sektor ekonomi : Urusan Koperasi Usaha Kecil dan Menengah				
No	Risiko Prioritas b	Kode Risiko c	Skala Risiko d	Pemilik Risiko e	Penyebab f	Dampak g
a	I Risiko Strategis Pemda					
	II Risiko Strategis OPD					
	Nama OPD : Dinas koperasi UMKM					
	III Risiko Operasional OPD					
	Nama OPD:					
1	Tidak lengkapnya dokumen pengawasan yang diminta	ROO.24.17.18.03	12	Kepala Bidang	Tidak lengkapnya dokumen pengawasan yang diminta	Tujuan pemeriksaan dan pengawasan usaha Koperasi tidak bisa dilaksanakan
2	Tidak lengkapnya dokumen yang diminta	ROO.24.17.18.08	12	Kepala Bidang	Tidak lengkapnya Dokumen yang diminta pada saat Pelaksanaan Penilaian Kesehatan	Tujuan Penilaian Kesehatan usaha Koperasi tidak bisa dilaksanakan

Denpasar, 12 Januari 2024

KEPALA DINAS KOPERASI UMKM
Kota Denpasar


Dr. Dewa Made Agung, SE., M.Si

Pembina Utama Muda

NIP. 19660525 199303 1 010

Formulir Kertas Kerja
Penilaian atas Kegiatan Pengendalian yang Ada dan Masih Dibutuhkan

Nama Pemda		: Pemerintah Kota Denpasar					
Tahun Penilaian		: 2024					
Tujuan Strategis		: Meningkatkan Kontribusi Koperasi dan UMKM dalam sektor ekonomi					
Urusan Pemerintahan		: Urusan Koperasi Usaha Kecil dan Menengah					
No	Risiko Prioritas	Kode Risiko	Uraian Pengendalian yang Sudah Ada *)	Celah Pengendalian	Rencana Tindak Pengendalian	Pemilik/ Penanggung Jawab	Target Waktu Penyelesaian
a	b	c	d	e	f	g	h
I Risiko Strategis Pemda							
II Risiko Strategis OPD							
Nama OPD : Dinas koperasi UMKM							
III Risiko Operasional OPD							
Nama OPD : Dinas Koperasi Usaha Mikro Kecil dan Menengah							
1	Tidak lengkapnya dokumen pengawasan yang diminta	ROO.24.17.18.03	Menginformasikan kepada koperasi bahwa pentingnya dokumen yang harus ada dalam pengelolaan koperasi	Prosedur pengendalian sudah dilaksanakan, sudah dilaksanakan sesuai dengan SOP yang ada	Melakukan Pembinaan dan Pengawasan dalam hal penyampaian laporan	Kepala Bidang	Triwulan IV
2	Tidak lengkapnya dokumen yang diminta	ROO.24.17.18.08	Menginformasikan kepada koperasi bahwa pentingnya dokumen yang harus ada dalam pengelolaan koperasi	Prosedur pengendalian sudah dilaksanakan, sudah dilaksanakan sesuai dengan SOP yang ada	Melakukan Pembinaan dan Pengawasan dalam hal penyampaian laporan	Kepala Bidang	Triwulan IV

Denpasar, 12 Januari 2024

Kepala Dinas Koperasi UMKM
Kota Denpasar



D. I Dewa Made Agung, SE., M.Si
Kepala Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah
NIP. 19660525 199303 1 010

RENCANA DAN REALISASI ATAS PENGKOMUNIKASIAN KEGIATAN PENGENDALIAN YANG DIBANGUN

Nama Pemda
Tahun Penilaian
Tujuan Strategis
Urusan Pemerintahan

: Pemerintah Kota Denpasar
: 2024
: Meningkatkan Kontribusi Koperasi dan UMKM dalam sektor ekonomi
: Urusan Koperasi Usaha Kecil dan Menengah

No	Kegiatan Pengendalian yang Dibutuhkan	Media/Bentuk Sarana Pengkomunikasian	Penyedia Informasi	Penerima Informasi	Rencana Waktu Pelaksanaan	Realisasi Waktu Pelaksanaan	Keterangan
a	b	c	d	e	f	g	h
I Risiko Strategis							
II Risiko Strategis							
Nama OPD: Dinas Koperasi UMKM							
III Risiko Operasional							
Nama OPD: Dinas Koperasi UMKM							
1	Melakukan Pembinaan dan Pengawasan dalam hal penyampaian laporan	Monitoring dan evaluasi	Kepala Bidang	Koperasi	Triwulan IV	Tahun 2024	
2	Melakukan Pembinaan dan Pengawasan dalam hal penyampaian laporan	Monitoring dan evaluasi	Kepala Bidang	Koperasi	Triwulan IV	Tahun 2024	

Denpasar, 12 Januari 2024
Kepala Dinas Koperasi UMKM
Kota Denpasar



Dr. I Dewa Made Agung, SE., M.Si
Pembina Utama Muda
DENP.09600625.199303.1.010

RENCANA DAN REALISASI PEMANTAUAN ATAS PENGENDALIAN INTERN YANG DIBUTUHKAN

Nama Pemda Tahun Penilaian Tujuan Strategis Urusan Pemerintahan		: Pemerintah Kota Denpasar : 2024 : Meningkatkan Kontribusi Koperasi dan UMKM dalam sektor ekonomi : Urusan Koperasi Usaha Kecil dan Menengah				
No	Kegiatan Pengendalian yang Dibutuhkan	Bentuk/Metode Pemantauan yang Diperlukan	Penanggung Jawab Pemantauan	Rencana Waktu Pelaksanaan Pemantauan	Realisasi Waktu Pelaksanaan	Keterangan
a	b	c	d	e	f	g
1	Melakukan Pembinaan dan Pengawasan dalam hal penyampaian laporan	Monitoring dan evaluasi	Dinas Koperasi UMKM	Tahun 2024	Tahun 2024	
2	Melakukan Pembinaan dan Pengawasan dalam hal penyampaian laporan	Monitoring dan evaluasi	Dinas Koperasi UMKM	Tahun 2024	Tahun 2024	

DENPASAR
PEMERINTAH KOTA
DINAS KOPERASI USAHA KECIL DAN MENENGAH

Denpasar, 12 Januari 2024
Kepala Dinas Koperasi UMKM
Kota Denpasar

Dt Dewa Made Agung, SE., M.Si
Bertina Utama Muda
NIP. 19660525 199303 1 010

PENCATATAN KEJADIAN RISIKO (RISK EVEN) DAN PELAKSANAAN RTP

Nama Pemda		: Pemerintah Kota Denpasar								
Tahun Penilaian		: 2024								
Tujuan Strategis		: Meningkatkan Kontribusi Koperasi dan UMKM dalam sektor ekonomi								
Urusan Pemerintahan		: Urusan Koperasi Usaha Kecil dan Menengah								
No	"Risiko" yang Teridentifikasi	Kode Risiko	Kejadian Risiko			Keterangan	RTP	Rencana Pelaksanaan RTP	Realisasi Pelaksanaan	Keterangan
			Tanggal Terjadi	Sebab	Dampak					
	I Risiko Strategis									
	II Risiko Strategis									
	Nama OPD: Dinas Koperasi UMKM									
	III Risiko Operasional									
	Nama OPD: Dinas Koperasi UMKM									

Denpasar, 12 Januari 2024

Kepala Dinas Koperasi UMKM

Kota Denpasar



Dr. I Dewa Made Agung, SE., M.Si

Pembina Utama Muda

NIP. 19660525 199303 1 010