



**MENTERI  
PENDAYAGUNAAN APARATUR NEGARA  
DAN REFORMASI BIROKRASI  
REPUBLIK INDONESIA**

**PERATURAN MENTERI PENDAYAGUNAAN APARATUR NEGARA DAN  
REFORMASI BIROKRASI REPUBLIK INDONESIA  
NOMOR 19 TAHUN 2017  
TENTANG  
PENERAPAN MANAJEMEN RESIKO DI LINGKUNGAN  
KEMENTERIAN PENDAYAGUNAAN APARATUR NEGARA  
DAN REFORMASI BIROKRASI**

**DENGAN RAHMAT TUHAN YANG MAHA ESA**

**MENTERI PENDAYAGUNAAN APARATUR NEGARA DAN  
REFORMASI BIROKRASI REPUBLIK INDONESIA,**

- Menimbang :
- a. Bahwa dalam Peraturan Pemerintah Nomor 60 Tahun 2008 tentang Sistem Pengendalian Intern Pemerintah, pasal 13 ayat (1) dan (2), mewajibkan bagi setiap instansi pemerintah melakukan penilaian risiko;
  - b. Bahwa berdasarkan pertimbangan sebagaimana dimaksud dalam huruf a perlu menetapkan Peraturan Menteri Pendayagunaan Aparatur Negara dan Reformasi Birokrasi tentang Manajemen Resiko di Lingkungan Kementerian Pendayagunaan Aparatur Negara dan Reformasi Birokrasi;

- Mengingat : 1. Undang-Undang Nomor 1 Tahun 2004 tentang Perbendaharaan Negara (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2004 Nomor 5, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 4355);
2. 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);
3. Peraturan Presiden Nomor 47 Tahun 2015 tentang Kementerian Pendayagunaan Aparatur Negara dan Reformasi Birokrasi (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2015 Nomor 89);
4. Peraturan Menteri Pendayagunaan Aparatur Negara dan Reformasi Birokrasi Nomor 10 Tahun 2012 tentang Penyelenggaraan Sistem Pengendalian Intern Pemerintah di Lingkungan Kementerian Pendayagunaan Aparatur Negara dan Reformasi Birokrasi;
5. Peraturan Menteri Pendayagunaan Aparatur Negara dan Reformasi Birokrasi Nomor 3 Tahun 2016 tentang Organisasi dan Tata Kerja Kementerian Pendayagunaan Aparatur Negara dan Reformasi Birokrasi (Berita Negara Republik Indonesia Tahun 2016 Nomor 517);

MEMUTUSKAN:

Menetapkan : PERATURAN MENTERI PENDAYAGUNAAN APARATUR NEGARA DAN REFORMASI BIROKRASI TENTANG MANAJEMEN RESIKO DI LINGKUNGAN KEMENTERIAN PENDAYAGUNAAN APARATUR NEGARA DAN REFORMASI BIROKRASI.

## BAB I KETENTUAN UMUM

### Pasal 1

Dalam Peraturan Menteri ini yang dimaksud dengan:

1. Risiko adalah peluang terjadinya sesuatu peristiwa yang akan berdampak negatif/mengancam pencapaian tujuan dan atau sasaran organisasi.
2. Manajemen risiko adalah pendekatan sistematis yang meliputi budaya, proses, dan struktur untuk menentukan tindakan terbaik terkait risiko yang dihadapi dalam pencapaian tujuan/sasaran organisasi.
3. Tujuan dan atau sasaran organisasi adalah hasil-hasil yang ingin dicapai melalui peran yang diambil menuju masa depan yang tergambar dalam visi/misi organisasi.
4. Penilaian risiko adalah kegiatan mengidentifikasi seluruh risiko atau potensi risiko yang dapat mempengaruhi pencapaian tujuan/ sasaran organisasi, yang dilakukan melalui proses yang sistematis dan terukur.
5. Identifikasi risiko adalah kegiatan mengidentifikasi seluruh risiko atau potensi risiko yang dapat mempengaruhi pencapaian tujuan/ sasaran organisasi, yang dilakukan melalui proses yang sistematis dan terukur.
6. Analisis risiko adalah proses untuk mengidentifikasi potensial risiko kerugian atau tidak tercapainya tujuan/ sasaran yang diukur dengan penggabungan antara probabilitas risiko dengan konsekuensi risiko.
7. Probabilitas risiko adalah proses untuk menetapkan (mengukur) terjadinya peluang bahwa sesuatu risiko kemungkinan dapat terjadi.
8. Konsekuensi risiko adalah proses untuk menetapkan (mengukur) dampak potensial dari aktivitas proses kritis bisnis yang dapat terjadi,
9. Peta risiko adalah gambaran tentang seluruh exposure risiko yang dinyatakan dengan tingkat/ level masing-masing risiko.

10. Evaluasi risiko adalah upaya mengidentifikasi perubahan atas pergeseran tingkat level risiko yang dikaitkan dengan upaya mitigasi atau faktor lain yang mempengaruhi.
11. Pengendalian internal adalah suatu proses, yang dipengaruhi oleh sumber daya manusia dan sistem teknologi informasi, yang dirancang untuk membantu organisasi mencapai suatu tujuan atau objektif tertentu.
12. Penanganan risiko adalah upaya mengidentifikasi berbagai opsi penanganan risiko yang disusun dalam bentuk rencana tindak pengendalian.
13. Rencana tindak pengendalian atau yang selanjutnya disebut RTP adalah rencana penanganan risiko lebih lanjut yang merupakan pilihan opsi terbaik dari berbagai opsi yang relevan.
14. Pemantauan dan reviu dalam manajemen risiko adalah kegiatan pengendalian yang dilakukan selama proses penilaian dan penanganan risiko berlangsung yang bertujuan untuk menjamin terciptanya optimalisasi manajemen risiko.
15. Pelaporan dalam manajemen risiko adalah upaya penyampaian perkembangan atau hasil kegiatan terkait penerapan manajemen risiko kepada pimpinan dalam bentuk pelaporan tertulis atau lisan.
16. Risiko stratejik/kebijakan adalah risiko yang timbul terkait dengan kegagalan dalam penerapan kebijakan yang dapat dikarenakan kelemahan dalam proses kajian kebijakan, tahap penyusunan kebijakan, sosialisasi kebijakan, implementasi kebijakan atau pada saat evaluasi kebijakan.
17. Risiko operasional, adalah risiko kegagalan pada proses operasional yang dikarenakan aspek manusia, proses bisnis, sistem pada organisasi, pendanaan, dan kendala peralatan.
18. Risiko kepatuhan, adalah risiko ketidakpatuhan pada peraturan dan ketentuan.

19. Risiko finansial, adalah risiko terjadinya manipulasi dan kecurangan yang berdampak kerugian finansial dan atau risiko kegagalan pihak ketiga memenuhi kewajiban.

## BAB II

### TUJUAN PENERAPAN MANAJEMEN RISIKO

#### Pasal 2

Tujuan penerapan manajemen risiko meliputi:

- a. mewujudkan *good government* yang lebih baik,
- b. menetapkan dan mengelola risiko yang dihadapi dan meminimalisir dampak yang ditimbulkan,
- c. melindungi kementerian dari risiko yang signifikan yang berdampak pada hambatan capaian tujuan organisasi,
- d. meningkatkan kinerja organisasi didalam pencapaian tujuan,
- e. menciptakan kesadaran dan kepedulian pegawai terhadap pentingnya manajemen risiko.

## BAB III

### PENYELENGGARAAN MANAJEMEN RESIKO

#### Pasal 3

Setiap unit kerja di lingkungan Kementerian wajib menyelenggarakan dan mengembangkan manajemen risiko di lingkungannya.

## BAB IV

### PROSES MANAJEMEN RESIKO

#### Pasal 4

- (1) Proses manajemen risiko merupakan serangkaian proses yang meliputi penerapan kebijakan, prosedur, dan praktik manajemen yang bersifat sistematis yang diarahkan melakukan tindakan :
  - a. penetapan konteks/tujuan
  - b. identifikasi risiko;

- c. analisis risiko;
  - d. evaluasi risiko;
  - e. penanganan risiko;
  - f. pemantauan dan reviu;
- (2) Penerapan proses manajemen risiko sebagaimana dimaksud pada ayat (1) disesuaikan dengan tugas dan fungsi masing-masing unit kerja.

#### Pasal 5

Penetapan konteks sebagaimana dimaksud dalam pasal 4 ayat (1) huruf a, dilakukan dengan cara menjabarkan latar belakang, ruang lingkup, tujuan, dan kondisi lingkungan pengendalian dimana manajemen risiko akan diterapkan.

### BAB V

#### IDENTIFIKASI DAN ANALISIS RISIKO

#### Pasal 6

Identifikasi risiko sebagaimana dimaksud dalam pasal 4 ayat (1) huruf b, dilakukan dengan tahapan:

- a. mengidentifikasi kegiatan;
- b. penyebab;
- c. proses terjadinya risiko yang dapat mengakibatkan tidak tercapainya tujuan/sasaran; dan
- d. mendokumentasikan proses identifikasi risiko dalam daftar risiko.

#### Pasal 7

- (1) Kategori risiko yang timbul dikelompokkan mencakup 4 (empat) jenis resiko utama yang terdiri atas:
- a. risiko stratejik/kebijakan;
  - b. risiko operasional;
  - c. risiko kepatuhan; dan
  - d. risiko finansial.
- (2) Dalam hal konteks tujuan yang ingin dicapai, memungkinkan teridentifikasi lebih dari satu kategori risiko yang dianalisis dan ditangani risikonya.

Pasal 8

- (1) Proses analisis risiko sebagaimana dimaksud dalam pasal 4 ayat (1) huruf c, dilakukan dengan menilai risiko dari sisi tingkat risiko.
- (2) Tingkat risiko sebagaimana dimaksud pada ayat (1) ditentukan berdasarkan kemungkinan terjadinya risiko dan tingkat dampaknya.

Pasal 9

Pelaksanaan analisis risiko sebagaimana dimaksud dalam Pasal 8 ayat 1 meliputi kegiatan:

- a. mengidentifikasi sumber-sumber penyebab risiko (internal/eksternal);
- b. memahami pengendalian internal yang ada dalam proses kegiatan;
- c. mengidentifikasi probabilitas terjadinya risiko (*likelihood*) suatu risiko, dengan *skala\_linkert* 5;
- d. mengidentifikasi konsekuensi (dampak) dari risiko, dengan *skala\_linkert* 5;
- e. menyusun daftar risiko; dan
- f. menyusun peta risiko.

Pasal 10

- (1) Berdasarkan hasil analisis risiko sebagaimana dimaksud dalam pasal 9 tingkat risiko dikelompokkan dalam tiga kategori yang terdiri atas:
  - a. risiko rendah;
  - b. risiko sedang; dan
  - c. risiko tinggi.
- (2) Tingkat risiko yang nilainya kurang dari atau sama dengan 4 masuk dalam tingkat risiko rendah.
- (3) Tingkat risiko yang nilainya lebih dari 4 sampai dengan kurang dari atau sama dengan 12 masuk dalam tingkat risiko sedang.
- (4) Tingkat risiko yang nilainya lebih dari 12 masuk dalam tingkat risiko tinggi.

Pasal 11

- (1) Contoh matrik kemungkinan terjadinya risiko (probabilitas) dan konsekuensi (dampak) tercantum dalam lampiran 1 dan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari peraturan ini.
- (2) Contoh analisis penanganan terhadap tingkat risiko tercantum dalam lampiran 2 dan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari peraturan ini.

BAB VI

EVALUASI DAN PENANGANAN RISIKO

Pasal 12

Evaluasi risiko sebagaimana dimaksud dalam pasal 4 ayat (1) huruf d, meliputi:

- a. menetapkan risiko yang dapat ditolerir untuk memberikan batasan dalam mengidentifikasi dan mengelola risiko yang akan ditangani kemudian.
- b. memilih peringkat risiko tinggi yang menjadi prioritas ditangani yang dirasa menghambat capaian tujuan/sasaran organisasi.

Pasal 13

- (1) Penanganan risiko sebagaimana dimaksud dalam pasal 4 ayat (1) huruf e, dilakukan dengan:
  - a. memetakan peringkat risiko tinggi yang menjadi prioritas ditangani yang dirasa menghambat capaian tujuan/sasaran; dan
  - b. mengidentifikasi berbagai pilihan tindakan yang sesuai untuk dapat mengendalikan risiko.
- (2) Tahapan penanganan risiko sebagaimana dimaksud dalam ayat (1) dituangkan dalam bentuk RTP.



## BAB VI PEMANTAUAN DAN REVIU

### Pasal 14

- (1) Pemantauan dan reviu sebagaimana dimaksud dalam pasal 4 ayat (1) huruf f, dilakukan pada saat penilaian dan penanganan risiko oleh unit kerja.
- (2) Pemantauan dan reviu juga dilakukan terhadap penyusunan RTP dan progres implementasi atas rencana tindak.
- (3) Perubahan-Perubahan yang terjadi pada saat proses pemantauan dan reviu sebagaimana dimaksud pada ayat (1) dan ayat (2) perlu dilakukan telaahan kembali oleh pemilik risiko.

## BAB VIII KOORDINASI DAN KONSULTANSI

### Pasal 15

Dalam pelaksanaan proses penilaian dan penanganan risiko, Unit Kerja dapat melakukan koordinasi dan konsultasi dengan Inspektorat.

## BAB IX PELAPORAN

### Pasal 16

- (1) Dalam upaya mengukur kinerja penerapan manajemen risiko dilakukan evaluasi secara berkala.
- (2) Setiap unit kerja wajib membuat laporan penerapan manajemen risiko.
- (3) Laporan penerapan manajemen risiko sebagaimana dimaksud dalam ayat (2) terdiri atas:
  - a. laporan identifikasi risiko dan analisis risiko,
  - b. laporan RTP dan progres pemantauan.
- (4) Laporan penerapan manajemen risiko sebagaimana dimaksud ayat (3) disampaikan kepada Inspektorat paling lambat akhir bulan Februari.

- (5) Contoh format laporan tercantum dalam lampiran 4 dan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari peraturan menteri ini

Pasal 17

Peraturan Menteri ini mulai berlaku pada tanggal diundangkan.

Agar setiap orang mengetahuinya, memerintahkan pengundangan Peraturan Menteri ini dengan penempatannya dalam Berita Negara Republik Indonesia.

Ditetapkan di Jakarta  
pada tanggal 15 Juni 2017

MENTERI PENDAYAGUNAAN APARATUR  
NEGARA DAN REFORMASI BIROKRASI  
REPUBLIK INDONESIA,

ttd

ASMAN ABNUR

Diundangkan di Jakarta  
Pada tanggal 21 Juni 2017

DIREKTUR JENDERAL  
PERATURAN PERUNDANGAN-UNDANGAN  
KEMENTERIAN HUKUM DAN HAK ASASI MANUSIA  
REPUBLIK INDONESIA,

ttd

WIDODO EKATJAHJANA  
BERITA NEGARA REPUBLIK INDONESIA TAHUN 2017 NOMOR 879

Salinan Sesuai Dengan Aslinya  
KEMENTERIAN PENDAYAGUNAAN APARATUR NEGARA  
DAN REFORMASI BIROKRASI  
Kepala Biro Hukum, Komunikasi, dan Informasi Publik,



Herman Suryatman



**RENCANA TINDAK PENGENDALIAN**

TUJUAN/SASARAN : .....

Kegiatan Utama : .....

Unit Kerja : .....

No. Ran	PERNYATAAN RISIKO	JENIS RISIKO	NILAI RISIKO	IDENTIFIKASI PENGENDALIAN	PERBAIKAN PENGENDALIAN	JADWAL WAKTU	RENCANA PEMBIAYAN	KET
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)

Tujuan/Sasaran memuat konteks tujuan/sasaran yang ingin dicapai unit kerja dan indikator kinerja

Kegiatan Utama memuat identifikasi kegiatan utama unit kerja (*core business*) dalam capaian tujuan

Unit Kerja memuat : unit kerja ke deputian, asdep, biro-biro sebagai pemilik risiko

Kolom (1) memuat : nomor rangking daftar risiko

Kolom (2) memuat : kondisi atau peristiwa yang berdampak negatif terhadap pencapaian tujuan/sasaran organisasi (biasanya

Kolom (3) memuat : jenis risiko

Kolom (4) memuat : skor 1 s.d 25 berdasarkan nilai risiko merferensi pada lampiran 1 kolom 8

Kolom (5) memuat : pengendalian internal yang sudah ada namun masih dianggap lemah

Kolom (6) memuat : rencana pengendalian internal yang akan dibangun atau kegiatan yang akan dilakukan perbaikan

Kolom (7) memuat : rentang atau jadwal waktu proses perbaikan RTP/membangun pengendalian internal

Kolom (8) memuat : nilai anggaran (Rp) yang diperlukan untuk melakukan perbaikan pengendalian internal

Kolom (9) memuat : penjelasan ringkas progres RTP atau keterangan penting lainnya

Tingkat Frekuensi Kejadian		Tingkat Dampak						
		Tidak Signifikan	Dapat Ditolerir	Tidak Diinginkan	Meluas	Fatal		
Uraian	Nilai	1	2	3	4	5		
Sangat Sering	5	Acceptabel	Issue					
Sering	4	Acceptabel	Issue				Issue	
Cukup Sering	3	Acceptabel	Issue				Issue	
Jarang	2	Acceptabel	Acceptabel				Issue	Issue
Sangat Jarang	1	Acceptabel	Acceptabel				Acceptabel	Issue

Red Area sebagai objek untuk penyusunan rencana aksi



Nomor : .....  
Lampiran : 2 (dua) berkas  
Hal : Laporan Penerapan Manajemen Risiko  
Tahun 20xx.

tgl, bulan, tahun

Yth

**Inspektur Kementerian PANRB**  
di Jakarta

Dengan ini kami sampaikan laporan Penerapan Manajemen Risiko di lingkungan Kedeputian/Biro ....., Tahun 20xx sebagai berikut.

### 1. Pendahuluan

#### a. Dasar Hukum

- 1) Peraturan Pemerintah RI Nomor 60 Tahun 2008 tentang Sistem Pengendalian Intern Pemerintah, dalam pasal 13 ayat 1 dan 2 terkait Penilaian Risiko,
- 2) Peraturan Menteri Pendayagunaan Aparatur Negara dan Reformasi Birokrasi Nomor xx Tahun 2017 tentang Penerapan Manajemen Risiko di Lingkungan Kementerian Pendayagunaan Aparatur Negara dan Reformasi Birokrasi.

#### b. Tujuan

Melaporkan proses manajemen risiko sejak penilaian sampai dengan penanganan risiko di lingkungan unit kerja.

### 2. Hasil Pemetaan

#### a. Pemetaan risiko

Telah dilakukan pemetaan risiko atas seluruh/sebahagian tujuan/sasaran yang ingin dicapai.

Tujuan/sasaran kegiatan yang belum dilakukan pemetaan risiko adalah: .....

Data pemetaan risiko terlampir pada lampiran 1.

#### b. RTP

Telah dikembangkan opsi rencana tindak pengendalian untuk mengelola risiko dan dilakukan monitoring atas progresnya.

Data RTP dan progres terlampir pada lampiran 2.

### 3. Simpulan

(bisa dalam bentuk saran, capaian keberhasilan, perbaikan kedepan)

Demikian kami sampaikan, atas perhatian dan kerjasamanya, kami mengucapkan terimakasih.

Asdep/Kepala Biro

.....