



BUPATI SERAM BAGIAN TIMUR  
PROVINSI MALUKU

PERATURAN BUPATI SERAM BAGIAN TIMUR  
NOMOR 12 TAHUN 2022

TENTANG

PEDOMAN PELAKSANAAN EVALUASI INTERN LINGKUP  
INSPEKTORAT DAERAH KABUPATEN SERAM BAGIAN TIMUR

DENGAN RAHMAT TUHAN YANG MAHA ESA

BUPATI SERAM BAGIAN TIMUR,

- Menimbang :
- bahwa penguatan akuntabilitas kinerja merupakan salah satu program yang dilaksanakan dalam rangka reformasi birokrasi untuk mewujudkan pemerintahan yang bersih dan bebas dari korupsi kolusi dan nepotism, meningkatnya kualitas pelayanan public kepada masyarakat, dan meningkatnya kapasitas dan akuntabilitas kinerja birokrasi;
  - bahwa untuk menilai akuntabilitas kinerja dan tingkat kecukupan efektivitas penyelenggaraan tata kelola dan program/kegiatan lingkup Inspektorat Daerah Kabupaten Seram Bagian Timur, diperlukan evaluasi intern lingkup Inspektorat Daerah Kabupaten Seram Bagian Timur;
  - bahwa berdasarkan pertimbangan sebagaimana dimaksud dalam huruf a dan huruf b, perlu menetapkan Peraturan Bupati Seram Bagian Timur tentang Pedoman Pelaksanaan Evaluasi Intern Lingkup Inspektorat Daerah Kabupaten Seram Bagian Timur;

- Mengingat :
- Pasal 18 Ayat (6) Undang-Undang Dasar Negara Republik Indonesia Tahun 1945;
  - Undang-Undang Nomor 28 Tahun 1999 tentang Penyelenggaraan Negara yang Bersih dan Bebas dari Korupsi, Kolusi dan Nepotisme (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 1999 Nomor 75, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 3851);
  - Undang-Undang Nomor 40 Tahun 2003 tentang Pembentukan Kabupaten Seram Bagian Timur, Kabupaten Seram Bagian Barat, dan Kabupaten Kepulauan Aru di Provinsi Maluku (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2003 Nomor 155; Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 4350);



PARAF KOORDINASI	
KABAG	
OPD	

4. Undang-Undang Nomor 23 Tahun 2014 tentang Pemerintahan Daerah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2014 Nomor 244, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 5587) sebagaimana telah diubah beberapa kali terakhir dengan Undang- Undang Nomor 11 Tahun 2020 tentang Cipta Kerja (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2020 Nomor 245, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 6577);
5. 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);
6. Peraturan Pemerintah Nomor 12 Tahun 2017 tentang Pembinaan dan Pengawasan Penyelenggaraan Pemerintahan Daerah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2017 Nomor 73, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 6041);
7. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 23 Tahun 2007 tentang Pedoman Tata Cara Pengawasan Atas Penyelenggaraan Pemerintahan Daerah, sebagaimana telah diubah dengan Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 8 Tahun 2009 tentang Perubahan Atas Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 23 Tahun 2007 tentang Pedoman Tata Cara Pengawasan Atas Penyelenggaraan Pemerintah Daerah;
8. Peraturan Kepala Badan Kepegawaian Negara Nomor 12 Tahun 2018 tentang Pedoman Kendali Mutu Audit Apadrat Pengawasan Intern Pemerintah (Berita Negara Republik Indonesia Tahun 2018 Nomor 1259);
9. Peraturan Bupati Seram Bagian Timur Nomor 28.a Tahun 2020 tentang Uraian Tugas Inspektorat Daerah Kabupaten Seram Bagian Timur.

**MEMUTUSKAN :**

**Menetapkan: PERATURAN BUPATI TENTANG PEDOMAN PELAKSANAAN EVALUASI INTERN LINGKUP INSPEKTORAT DAERAH KABUPATEN SERAM BAGIAN TIMUR.**

**BAB I  
KETENTUAN UMUM**

**Pasal 1**

Dalam Peraturan Bupati ini yang dimaksud :

1. Daerah adalah Kabupaten Seram Bagian Timur.
2. Pemerintah Daerah adalah Bupati sebagai unsur penyelenggara Pemerintahan Daerah yang memimpin pelaksanaan urusan pemerintahan yang menjadi kewenangan daerah otonom.



PARAF KOORDINASI	
KABAG	
OPD	

3. Perangkat Daerah adalah unsur pembantu Bupati Seram Bagian Timur dan DPRD dalam penyelenggaraan urusan pemerintahan yang menjadi kewenangan daerah.
4. Bupati adalah Bupati Seram Bagian Timur;
5. Sekretaris Daerah adalah Sekretaris Daerah Kabupaten Seram Bagian Timur;
6. Inspektorat Daerah Kabupaten Seram Bagian Timur yang selanjutnya disebut Inspektorat Daerah adalah perangkat daerah yang merupakan aparat pengawasan intern pemerintah yang bertanggungjawab langsung kepada Bupati Seram Bagian Timur.
7. Pengendalian adalah serangkaian kegiatan manajemen untuk mengontrol dan memastikan kegiatan sudah dilaksanakan sesuai dengan rencana yang telah ditetapkan dengan efektif dan efisien, sehingga akan tercapai tujuan yang telah ditetapkan.
8. Evaluasi Intren adalah aktivitas analisis yang sistematis, pemberian nilai, atribut, apresiasi dan pengenalan permasalahan serta pemberiaan solusi atas masalah yang ditemukan untuk tujuan peningkatan akuntabilitas dan kinerja.
9. Kegiatan adalah bagian dari program yang dilaksanakan oleh 1 (satu) atau beberapa satuan kerja perangkat daerah sebagai bagian dari pencapaian sasaran terukur pada suatu program dan terdiri dari sekumpulan tindakan pengesahan sumber daya baik yang berupa personil atau sumber daya manusia, barang modal termasuk peralatan dan teknologi, dana, atau kombinasi dari beberapa atau semua jenis sumber daya tersebut, sebagai masukan untuk menghasilkan keluaran dalam bentuk barang/jasa.
10. Sasaran adalah hasil yang ingin diharapkan dari suatu program atau keluaran yang diharapkan dari suatu kegiatan.
11. Program adalah bentuk instrument kebijakan yang berisi 1 (satu) atau lebih kegiatan yang dilaksanakan oleh satuan kerja perangkat daerah atau masyarakat yang dikoordinasikan oleh Pemerintah Daerah untuk mencapai sasaran dan tujuan pembangunan daerah.
12. Keluaran adalah barang atau jasa yang dihasilkan oleh kegiatan yang dilaksanakan untuk mendukung pencapaian dan tujuan program dan kebijakan.
13. Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah yang selanjutnya disingkat APBD adalah rencana keuangan tahunan Daerah yang ditetapkan dengan Peraturan Daerah.

#### Pasal 2

- (1) Peraturan Bupati Seram Bagian Timur ini dimaksudkan sebagai Pedoman dalam pelaksanaan Evaluasi Intern Lingkup Inspektorat Daerah, sebagai panduan bagi tim evaluasi atas tata keloladan program /kegiatan pada lingkup Inspektorat Daerah.
- (2) Tujuan ditetapkannya Peraturan Bupati ini agar pelaksanaan Evaluasi Intern pada lingkup Inspektorat Daerah dapat dilaksanakan sesuai dengan ketentuan peraturan perundang-undangan.



PARAF KOORDINASI	
KABAG	
OPD	

## BAB II EVALUASI INTERN

### Bagian Kesatu Maksud, Tujuan dan Ruang Lingkup Evaluasi Intern

#### Pasal 3

Pelaksanaan Evaluasi Intern lingkup Inspektorat Daerah dimaksudkan agar :

- a. Tata Kelola Inspektorat Daerah memenuhi asas-asas umum penyelenggaraan Negara, yaitu:
  1. Asas kepastian hukum/ketentuan yaitu asas yang mengutamakan pelaksanaan tugas harus sesuai dengan ketentuan peraturan perundang-undangan, kepatuhan dan keadilan;
  2. Asas tertib penyelenggaraan Negara yaitu asas yang menjadi landasan keteraturan, keserasian dan keseimbangan dalam penyelenggaraan Negara lingkup Inspektorat Daerah;
  3. Asas kepentingan umum yaitu asas yang mendahulukan kepentingan umum dengan cara yang aspiratif, akomodatif dan selektif;
  4. Asas keterbukaan yaitu asas yang membuka diri terhadap hak masyarakat, untuk memperoleh informasi yang benar, jujur dan tidak diskriminatif dengan tetap memperhatikan perlindungan atas hak asasi pribadi, golongan dan rahasia Negara;
  5. Asas proporsionalitas yaitu asas yang mengutamakan keseimbangan antara hak dan kewajiban;
  6. Asas profesionalitas yaitu asas yang mengutamakan keahlian yang berlandaskan kode etik dan ketentuan peraturan perundang-undangan yang berlaku; dan
  7. Asas akuntabilitas yaitu asas yang menentukan bahwa setiap kegiatan dan hasil akhir dari kegiatan harus dapat dipertanggungjawabkan.
- b. Program/Kegiatan di lingkup Inspektorat Daerah dapat terlaksana secara:
  1. Tepat waktu yaitu setiap program/kegiatan harus dilaksanakan sesuai jadwal waktu yang telah ditetapkan sesuai batas waktu 1 (satu) tahun anggaran;
  2. Tepat mutu yaitu pelaksanaan Program/Kegiatan harus dilaksanakan sesuai dengan standar operasional prosedur yang ditetapkan;
  3. Tepat administrasi yaitu setiap Program/Kegiatan harus dilaksanakan sesuai ketentuan Peraturan Perundang-undangan;
  4. Tepat sasaran yaitu program /kegiatan harus dilaksanakan dan diarahkan kepada objek yang telah ditetapkan sesuai perencanaan; dan
  5. Tepat manfaat yaitu Program/Kegiatan yang dilaksanakan dapat memberikan manfaat yang sebesar-besarnya pada sasaran yang ditentukan.

#### Pasal 4

Pelaksanaan Evaluasi Intern Lingkup Inspektorat Daerah bertujuan untuk :

- a. Menilai tata kelola Inspektorat Daerah memenuhi asas-asas umum penyelenggaraan Negara;



PARAF KOORDINASI	
KABAG	
OPD	

- b. Menilai tingkat kecukupan efektifitas pelaksanaan dan kelengkapan data dukung pada program /kegiatan di lingkup Inspektorat Daerah;
- c. Memberikan keyakinan kepada Inspektur Daerah bahwa [rogram /kegiatan di lingkup Inspektorat Daerah telah cukup memadai sesuai tujuan yang ditetapkan; dan
- d. Memberikan rekomendasi kepada Inspektur Daerah berkaitan dengan perbaikan Intern lingkup Inspektorat Daerah di masa yang akan datang.

Pasal 5

Ruang lingkup Peraturan Bupati ini meliputi :

- a. Evaluasi dan tata kelola; dan
- b. Evaluasi Program/Kegiatan.

Bagian Kedua  
Metodologi Evaluasi Intern

Pasal 6

Metodologi Evaluasi Intern lingkup Inspektorat Daerah terdiri dari :

- a. Reviu dokumen;
- b. Kuesioner;
- c. Wawancara; dan
- d. Observasi (termasuk walkthrough)

Bagian Ketiga  
Kriteria Evaluasi Intern

Pasal 7

1. Evaluasi Intern ditujukan pada tata kelola dan program/kegiatan lingkup Inspektorat Daerah yang dibiayai oleh APBD.
2. Evaluasi Intern sebagaimana dimaksud pada ayat (1) di mulai setelah DPA Inspektorat ditetapkan, pelaksanaan/realisasi dan sampai berakhirnya penggunaan APBD.
3. Bentuk Evaluasi Intern berupa evaluasi pelaksanaan tata kelola dan program/kegiatan lingkup Inspektorat Daerah.

Bagian Keempat  
Tahapan Evaluasi Intern

Paragraf 1  
Umum

Pasal 8

Tahapan evaluasi intern terdiri dari :

- a. Tahap perencanaan;
- b. Tahap pelaksanaan; dan
- c. Tahap pelaporan

Paragraf 2

Penyusunan Laporan Hasil Pelaksanaan Tugas

Pasal 9

1. Inspektur Daerah sebagai penanggung jawab pelaksanaan tugas pembinaan dan pengawasan urusan pemerintahan yang menjadi kewenangan daerah dan tugas pembantuan di lingkup Inspektorat Daerah.



PARAF KOORDINASI	
KABAG	
OPD	

2. Inspektur Daerah menyusun perencanaan tugas, pelaksanaan tugas dan pelaporan pelaksanaan tugas pembinaan dan pengawasan.

Paragraf 3  
Perencanaan Evaluasi Intern

Pasal 10

1. Sekretariat menerbitkan surat perintah tugas tim Evaluasi Intern dengan berpedoman Program Kerja Pengawasan Tahun Berjalan.
2. Sekretariat sebagaimana di sebutkan pada ayat (1) mendistribusikan surat perintah tugas kepada tim evaluasi Intern yang telah ditetapkan.
3. Tim Evaluasi Intern sebagaimana dimaksud pada ayat (2) menyusun program kerja evaluasi dan langkah kerja evaluasi.

Paragraf 4  
Pelaksanaan Evaluasi Intern

Pasal 11

Berdasarkan program kerja evaluasi dan langkah kerja evaluasi tersebut, Tim Evaluasi Intern melakukan:

- a. Pengumpulan data dan Informasi;
- b. Pengolahan data dan informasi;
- c. Pembuatan simpulan hasil evaluasi intern; dan
- d. Klarifikasi hasil evaluasi intern.

Paragraf 5  
Pelaporan Hasil Evaluasi Intern

Pasal 12

Pelaporan Hasil Evaluasi Intern, terdiri dari :

- a. Penyusunan rancangan laporan hasil evaluasi;
- b. Reviu dan verifikasi berjenjang atas laporan hasil evaluasi; dan
- c. Legalisasi Inspektur Daerah dan perbitan laporan hasil evaluasi.

**BAB III**  
**PENGENDALIAN EVALUASI INTERN**

Pasal 13

1. Pengendalian evaluasi intern dilakukan berjenjang oleh pengendali mutu dan pengendali tekhnis dimaksudkan untuk menjaga agar Evaluasi Intern berjalan sesuai dengan rencana;
2. Pengendalian sebagaimana dimaksudkan pada ayat (1) dilakukan agar proses Evaluasi Intern tetap terarah pada kesimpulan yang bermanfaat, sesuai dengan target, tepat waktu, serta tepat biaya.

Pasal 14

Pedoman pelaksanaan Evaluasi Intern Lingkup Inspektorat Daerah sebagaimana dimaksud dalam Pasal 2 tercantum dalam lampiran yang merupakan bagian tidak terpisahkan dari Peraturan Bupati ini.



PARAF KOORDINASI	
KABAG	
OPD	

BAB IV  
KETENTUAN PENUTUP

Pasal 15

Peraturan Bupati ini mulai berlaku pada tanggal diundangkan.

Agar setiap orang mengetahuinya, memerintahkan pengundangan Peraturan Bupati ini dengan penempatan dalam Berita Daerah Kabupaten Seram Bagian Timur.

Ditetapkan di Bula  
pada tanggal 23 April 2022

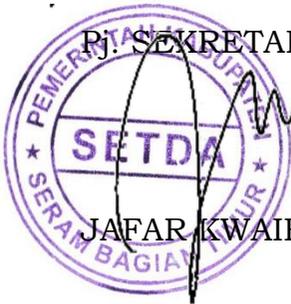
BUPATI SERAM BAGIAN TIMUR,



ABDU MUKTI KELIOBAS

Diundangkan di Bula  
pada tanggal 23 April 2022

Pj. SEKRETARIS DAERAH KABUPATEN SERAM BAGIAN TIMUR



JAFAR KWAIRUMARATU



BERITA DAERAH KABUPATEN SERAM BAGIAN TIMUR  
TAHUN 2022 NOMOR 472



PARAF KOORDINASI	
KABAG	
OPD	

# LAMPIRAN PERATURAN BUPATI SERAM BAGIAN TIMUR

NOMOR : 12 TAHUN 2022

TANGGAL : 23 APRIL 2022

TENTANG : PEDOMAN PELAKSANAAN EVALUASI INTERN LINGKUP INSPEKTORAT DAERAH KABUPATEN SERAM BAGIAN TIMUR

---

## BAB I PENDAHULUAN

### A. Latar Belakang

Penguatan akuntabilitas kinerja merupakan salah satu program yang dilaksanakan dalam rangka reformasi birokrasi untuk mewujudkan pemerintahan yang bersih dan bebas dari korupsi, kolusi dan Nepotisme, meningkatnya kualitas pelayanan publik kepada masyarakat, dan meningkatnya kapasitas dan akuntabilitas kinerja birokrasi. Penguatan akuntabilitas kinerja ini dilaksanakan salah satunya dengan melakukan evaluasi intern lingkup Inspektorat Daerah untuk memberikan keyakinan kepada inspektur bahwa tata kelola dan program/kegiatan dilingkup inspektorat daerah telah menandai dan sesuai dengan tujuan yang ditetapkan. Pelaksanaan Evaluasi Intern harus dilakukan dengan baik dan sesuai ketentuan peraturan perundang-undangan, untuk itu diperlukan pedoman Evaluasi Intern.

Pedoman Evaluasi Intern ini disusun dengan maksud untuk memberikan petunjuk/arah dalam rangka pelaksanaan Evaluasi Intern ini disusun dengan maksud untuk memberikan petunjuk/arah dalam rangka pelaksanaan Evaluasi Intern pada lingkup Inspektorat Daerah dapat dilaksanakan sesuai dengan peraturan perundang-undangan.

Pedoman pelaksanaan ini berisi tentang perencanaan Evaluasi Intern, Pelaksanaan Evaluasi Intern dan pelaporan hasil Evaluasi Intern.

### B. Pengertian Evaluasi

Evaluasi Intern merupakan aktivitas analisis yang sistematis, pemberian nilai, atribut, apresiasi dan pengenalan permasalahan serta pemberian solusi atas masalah yang ditemukan untuk tujuan peningkatan akuntabilitas dan kinerja. Dalam berbagai hal, evaluasi dilakukan melalui monitoring terhadap system yang ada, namun adakalanya evaluasi tidak dapat dilakukan hanya dengan menggunakan informasi yang dihasilkan oleh system informasi yang ada.

Penggunaan data untuk evaluasi diprioritaskan pada kecepatan memperoleh data dan kegunaannya. Dengan demikian, hasil evaluasi akan lebih cepat diperoleh agar tindakan perbaikan dapat segera dilakukan.

Berbeda dengan audit, evaluasi lebih memfokuskan pada pengumpulan data dan analisis untuk membangun argumentasi bagi perumusan saran/rekomendasi perbaikan. Sifat evaluasi lebih persuasif, analitik, dan memperhatikan kemungkinan penerapannya.

### C. Kerangka Kerja Evaluasi Intern

Tujuan evaluasi intern dapat ditentukan sesuai dengan kebijakan evaluasinya yang ditetapkan.

Secara umum, evaluasi intern sebagai berikut :

1. Menilai tata kelola Inspektorat Daerah memenuhi asas-asas umum penyelenggaraan Negara;
2. Menilai tingkat kecukupan efektifitas pelaksanaan dan kelengkapan



PARAF KOORDINASI	
KABAG	
OPD	

- data dukung pada program /kegiatan di lingkup Inspektorat Daerah;
3. Memberikan keyakinan kepada Pimpinan instansi bahwa Program/Kegiatan di lingkup Inspektorat Daerah Kabupaten Seram Bagian Timurtelah memadai dan sesuai dengan tujuan yang ditetapkan;
  4. Memberikan rekomendasi kepada pimpinan Instansi menyangkut perbaikan Intern lingkup Inspektorat Daerah dimasa yang akan datang.

**D. Ruang Lingkup Evaluasi**

Ruang lingkup Evaluasi Intern Lingkup Inspektorat Daerah meliputi antara lain kegiatan Evaluasi terhadap Tata Kelola dan Program/Kegiatan yang berlaku di Inspektorat Daerah.

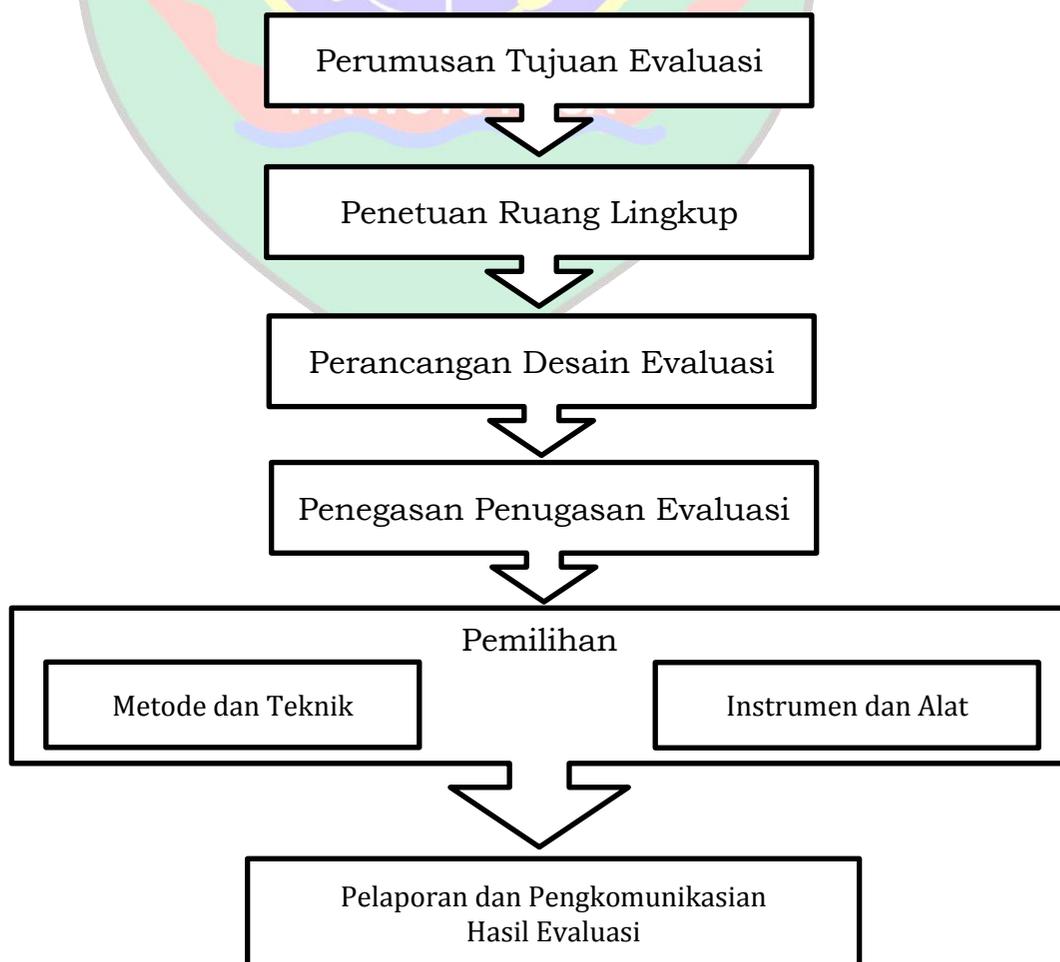
Untuk keberhasilan pelaksanaan Evaluasi, terlebih dahulu perlu didefinisikan kepentingan pihak-pihak pengguna informasi yang dihasilkan dari suatu evaluasi yang dapat diakses antara lain mencakup:

1. Informasi untuk mengetahui tingkat perkembangan (progress);
2. Informasi untuk membantu agar kegiatan tetap berada dalam alurnya; dan
3. Informasi untuk meningkatkan efisiensi.

Pertimbangan utama dalam menentukan ruang lingkup evaluasi terhadap tata kelola dan Program/Kegiatan yaitu kemudahan dalam pelaksanaan dan didukung oleh sumber daya yang tersedia. Pertimbangan ini merupakan konsekuensi logis karena adanya keterbatasan sumber daya.

**E. Kerangka Kerja Evaluasi Intern.**

Kerangka kerja Evaluasi Intern secara umum digambarkan sebagai berikut:



PARAF KOORDINASI	
KABAG	
OPD	

## BAB II EVALUASI INTERN

### A. Perencanaan Evaluasi Intern

Perencanaan Evaluasi Intern merupakan aktivitas yang dimulai sebelum pelaksanaan evaluasi, bertujuan untuk mempersiapkan segala sesuatu yang diperlukan dalam melakukan evaluasi, perencanaan evaluasi merupakan bagian yang penting dalam proses evaluasi, karena keberhasilan dalam proses evaluasi sangat tergantung kepada perencanaan evaluasi. Perencanaan Evaluasi Intern yang baik juga akan memberikan kerangka kerja bagi seluruh tingkatan manajemen pihak evaluator dalam melaksanakan proses evaluasi.

Secara garis besar, kegiatan perencanaan Evaluasi Intern ini meliputi penetapan tim Evaluasi Intern dan penyusunan program kerja Evaluasi Intern serta langkah kerja Evaluasi Intern.

#### 1. Penetapan Tim Evaluasi Intern

Hal terpenting dalam pelaksanaan evaluasi adalah ketersediaan sumber daya manusia sebagai evaluator. Kualitas sumber daya manusia evaluator menjadi pemicu utama keberhasilan pelaksanaan evaluasi yang berkualitas.

a. Susunan Tim Evaluator terdiri dari:

- 1) pengendalian mutu
- 2) pengendalian teknis
- 3) ketua tim;
- 4) anggota tim.

b. Jumlah anggota tim evaluasi menyesuaikan dengan kebutuhan kegiatan evaluasi.

c. Penugasan Tim Evaluasi Intern ditetapkan dengan Surat Tugas dari Inspektorat Daerah.

#### 2. Penyusunan Program Kerja dan langkah Kerja Evaluasi Intern

##### a. Penyusunan program kerja Evaluasi Intern

Dalam melakukan penyusunan program kerja Evaluasi Intern, perlu diperhatikan beberapa kendala yang secara umum dihadapi oleh evaluator. Kendala-kendala tersebut adalah waktu, dana, personil yang kompeten dalam melakukan evaluasi, lokasi dan fasilitas yang mendukung pelaksanaan evaluasi.

Penyusunan program kerja evaluasi dapat dilakukan dengan membuat desain evaluasi yang baik agar pelaksanaan dapat berjalan dengan lancar dan berhasil.

Desain evaluasi merupakan kegiatan yang pada intinya mengidentifikasi:

- 1) Jenis informasi yang akan diperoleh;
- 2) Sumber informasi yang akan diperoleh
- 3) Metode yang akan digunakan dalam melakukan uji petik (misalnya random sampling);
- 4) Metode pengumpulan informasi (misalnya struktur wawancara dan pembuatan kuesioner);
- 5) Waktu dan frekuensi pengumpulan informasi;
- 6) Dasar untuk membandingkan hasil dengan atau tanpa program (untuk pertanyaan tentang dampak atau hubungan sebab-akibat);



PARAF KOORDINASI	
KABAG	
OPD	

Kegiatan penyusunan desain evaluasi pada akhirnya akan menentukan metodologi evaluasi dan teknik evaluasi.

1) Metodologi Evaluasi Intern

Metodologi evaluasi yang digunakan dalam evaluasi Intern adalah metodologi yang pragmatis karena disesuaikan dengan tujuan evaluasi yang telah ditetapkan dan mempertimbangkan kendala yang ada. Dalam hal ini evaluator perlu menjelaskan kelemahan juga kelebihan metodologi yang digunakan kepada pihak yang dievaluasi. Langkah pragmatis ini diambil agar dapat lebih cepat menghasilkan rekomendasi hasil evaluasi yang memberikan petunjuk guna perbaikan.

2) Teknik Evaluasi

Berbagai teknik evaluasi yang digunakan oleh evaluator tergantung pada:

a) Tingkatan tataran dan bidang permasalahan yang dievaluasi

(1) Evaluasi pada tingkat kebijakan berbeda dengan evaluasi pada tingkat pelaksanaan program;

(2) Evaluasi pada pelaksanaan program berbeda pula dengan evaluasi terhadap pelaksanaan kegiatan;

b) Validitas dan ketersediaan data yang mungkin dapat diperoleh berbagai teknik evaluasi dapat digunakan, namun yang terpenting adalah dapat digunakan, namun yang terpenting adalah dapat memenuhi tujuan evaluasi.

B. Pelaksanaan Evaluasi Intern

Kegiatan utama dalam pelaksanaan Evaluasi Intern yaitu pengumpulan dan analisis data serta menginterpretasikan hasilnya. Hal ini sesuai dengan tujuan Evaluasi Intern yaitu untuk memberikan keyakinan bahwa tata Kelola dan Program/kegiatan yang dilakukan telah memadai dan memberikan saran atau rekomendasi unruk ketercapaian tujuan Program/Kegiatan yang ditetapkan.

Kegiatan pelaksanaan Evaluasi Intern meliputi beberapa tahap, yaitu:

1. Pengumpulan Data dan Informasi

Ketersediaan data sebagai bahan evaluasi sangat membantu evaluator dalam menjalankan tugas. Namun dalam kenyataannya dapat terjadi data yang diperlukan oleh evaluator tidak seluruhnya tersedia di perangkat daerah yang dievaluasi. Dengan kata lain, evaluator harus melakukan kerja ekstra untuk memperoleh data yang diperlukan. Apabila hal itu terjadi, evaluator harus pandai menggunakan waktu agar tidak terfokus pada satu kegiatan sehingga kegiatan yang lain yang diperlukan tidak dilaksanakan.

Pengumpulan data dan informasi dapat dilakukan dengan beberapa cara, yaitu melalui reuiu dokumen, angket (kuesioner), wawancara, observasi atau kombinasi diantara beberapa cara tersebut.

a. Reuiu dokumen, merupakan Teknik pengumpulan data dan informasi dari dokumen yang tersedia. Dokumen tersebut dapat berupa catatan, laporan maupun informasi lain yang berkaitan dengan tata Kelola dan program/kegiatan yang dievaluasi.

b. Kuesioner, merupakan Teknik pengumpulan data/informasi dengan menyerahkan serangkaian daftar pertanyaan yang akan diisi oleh Perangkat Daerah secara mandiri. Daftar pertanyaan yang akan diajukan dalam angket dapat bersifat terbuka maupun tertutup. Pertanyaan terbuka merupakan bentuk pertanyaan yang jawabannya



PARAF KOORDINASI	
KABAG	
OPD	

tidak disediakan, sehingga responden secara mandiri mengisi jawabannya. Pertanyaan tertutup merupakan bentuk pertanyaan yang jawabannya telah disediakan, sehingga tinggal memilih jawaban yang telah disediakan, sehingga tinggal memilih jawaban yang telah disediakan.

- c. Wawancara, merupakan bentuk pengumpulan data dan informasi yang dilakukan dengan mengajukan pertanyaan secara langsung kepada responden dan jawaban yang diterima dari responden dicatat secara langsung. Dalam hal ini, seorang pewawancara sebaiknya menyiapkan terlebih dahulu jadwal dan catatan mengenai hal-hal atau materi yang akan ditanyakan. Hal penting lainnya yang harus dipersiapkan oleh pewawancara adalah sikap, penampilan dan perilaku yang mengarah untuk dapat bekerjasama dengan calon responden.
- d. Observasi, adalah Teknik pengumpulan data dan informasi dengan melakukan pengamatan terhadap kegiatan suatu organisasi. Observasi dalam arti sempit yaitu observasi dengan menggunakan alat indra seperti mengunjungi lokasi dalam rangka mengamati proses dan jalannya kegiatan.

## 2. Pengolahan Data dan Informasi

Sedangkan Teknik Analisa data antara lain: telaahan sederhana, survei sederhana sampai survei yang detail, verifikasi data, riset terapan, berbagai analisis dan pengukuran, survei target evaluasi, metode statistic, metode statistic non parametrik, perbandingan (benchmarking), Analisa lintas bagian, Analisa kronologis, tabulasi, penyajian pengolahan data dengan grafik/icon/symbol-simbol dan sebagainya.

## 3. Pembuatan Simpulan Hasil Evaluasi Intern

Evaluasi intern harus menyimpulkan hasil penilaian atas fakta objektif dalam mengimplementasikan tata Kelola dan program/kegiatan lingkup Inspektorat Daerah dibandingkan dengan ketentuan yang berlaku dan tujuan yang ditetapkan.

## 4. Klarifikasi Hasil Evaluasi Intern

Simpulan Hasil Evaluasi Intern diserahkan kepada Inspektur Daerah untuk dilakukan klarifikasi. Apabila Inspektur Daerah telah menyetujui simpulan hasil evaluasi intern, maka diterbitkan laporan hasil Evaluasi Intern lingkup Inspektorat Daerah.

## C. Pelaporan

### 1. Penyusunan Rancangan Laporan Hasil Evaluasi (LHE)

Penyusunan rancangan LHE dilakukan oleh ketua Tim Evaluasi. Sebelum Menyusun draft LHE; Ketua Tim, Pengendali Teknis, Pengendali Mutu dan Penanggung Jawab Evaluasi Intern telah menyatakan persetujuan atas permasalahan yang diperoleh tim.

### 2. Pembahasan dan Reviu Rancangan Laporan Hasil Evaluasi (LHE)

Meskipun sebelum penyusunan rancangan LHE telah diadakan klarifikasi antara pihak yang terlibat dalam tim evaluasi dengan pihak yang dievaluasi, dalam penerapannya sering terjadi pembahasan rancangan LHE secara Bersama.

Rancangan LHE yang disusun oleh ketua tim evaluasi termasuk kertas kerja evaluasi direviu terlebih dahulu oleh pengendali Teknis dan Inspektur Pembantu sebelum ditandatangani Inspektur Daerah.



PARAF KOORDINASI	
KABAG	
OPD	

3. Secara garis besar, outline LHE Evaluasi Intern Lingkup Inspektorat Daerah adalah sebagai berikut:  
 Simpulan dan Saran  
 BAB I Pendahuluan
  - a. Dasar hukum evaluasi
  - b. Latar belakang
  - c. Tujuan evaluasi
  - d. Ruang lingkup Evaluasi
  - e. Metodologi Evaluasi
  - f. Tindak Lanjut hasil Evaluasi tahun sebelumnya (jika periode sebelumnya dievaluasi)
 BAB II Hasil Evaluasi  
 BAB III Saran atau Rekomendasi  
 Lampiran

D. Pengendalian Evaluasi Intern

Pengendalian evaluasi Intern dimaksudkan untuk menjaga agar evaluasi Intern berjalan sesuai dengan rencana. Kegiatan ini dilakukan agar proses evaluasi tetap terarah pada kesimpulan yang bermanfaat, sesuai dengan target tepat waktu, serta tepat biaya. Mekanisme pengendalian yang dapat dilakukan anatara lain sebagai berikut:

- a. Jadwal Evaluasi Intern dituangkan dalam program Kerja Inspektorat Daerah;
- b. Menyusun jadwal dan tahapan evaluasi; dan
- c. Pengendali teknis melakukan supervisi terhadap hasil evaluasi.

BAB III  
PENUTUP

Dalam melaksanakan pelaksanaan Evaluasi Intern lingkup Inspektorat Daerah tetap berpedoman pada ketentuan peraturan perundang-undangan.

BUKTI  
 BUPATI SERAM BAGIAN TIMUR



ABDUL MUKTI KELIOMBAS



PARAF KOORDINASI	
KABAG	
OPD	