



**KEMENTERIAN KEUANGAN REPUBLIK INDONESIA
BADAN PENDIDIKAN DAN PELATIHAN KEUANGAN
PUSAT PENDIDIKAN DAN PELATIHAN KEUANGAN UMUM**

JALAN PANCORAN TIMUR II NOMOR 1 PANCORAN, JAKARTA SELATAN
TELEPON (021) 7996109; FAKSIMILE (021) 7996109; SITUS <http://www.bppk.kemenkeu.go.id>

LEMBAR PENGESAHAN DESAIN PEMBELAJARAN

Yang bertanda tangan di bawah ini,

nama : Heni Kartikawati
NIP : 19701218 199603 2 001
jabatan : Kepala Pusat Pendidikan dan Pelatihan Keuangan Umum

dengan ini menyatakan bahwa desain pembelajaran untuk Pelatihan sebagai berikut:

nama pelatihan : *E-Learning* Pemahaman GRC (*Governance, Risk and Control*)
untuk Manajemen
deskripsi : *E-Learning* ini diselenggarakan dalam rangka meningkatkan kompetensi Aparatur Sipil Negara (ASN) di lingkungan Kementerian Keuangan agar dapat menyiapkan sumber daya manusia Kementerian Keuangan yang mampu menerapkan *Governance, Risk Management, and Control* (GRC) dalam menjalankan unit organisasinya untuk mencapai tujuan organisasi.

Materi program pembelajaran ini mencakup Konsep GRC dalam Pencapaian Tujuan Organisasi dan Praktik GRC di Lingkungan Kementerian Keuangan.

Selama proses pembelajaran peserta akan mengikuti aktivitas pembelajaran dan memperoleh pengayaan materi sehingga peserta dapat memperluas wawasannya dalam pemahaman terkait bagaimana menyiapkan sumber daya manusia Kementerian Keuangan yang mampu menerapkan *Governance, Risk Management, and Control* (GRC) dalam menjalankan unit organisasinya untuk mencapai tujuan organisasi. Setelah mengikuti pembelajaran, peserta akan dievaluasi melalui tes formatif untuk tiap mata pelajaran.

Untuk memenuhi kebutuhan pembelajaran yang bersifat luas dan meningkatkan aksesibilitas pembelajaran, program pembelajaran dirancang *full e-learning (asynchronous e-learning)* agar dapat diakses kapan saja dan dimana saja.

jumlah hari : 2 hari
jumlah jam latihan : 6 JP

dapat...

dapat digunakan sebagai desain pembelajaran di lingkungan Pusdiklat Keuangan Umum.

Jakarta, 1 April 2021
Kepala Pusat,

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a central vertical stroke, positioned above the printed name.

✓ Heni Kartikawati
NIP 19701218 199603 2 001

KERANGKA ACUAN PROGRAM

| NAMA PROGRAM | |
|---|--|
| <i>E-Learning Pemahaman GRC (Governance, Risk and Control) untuk Manajemen</i> | |
| DESKRIPSI PROGRAM | TUJUAN PROGRAM |
| | <p><i>E-Learning</i> ini diselenggarakan dalam rangka meningkatkan kompetensi Aparatur Sipil Negara (ASN) di lingkungan Kementerian Keuangan agar dapat menyiapkan sumber daya manusia Kementerian Keuangan yang mampu menerapkan <i>Governance, Risk Management, and Control</i> (GRC) dalam menjalankan unit organisasinya untuk mencapai tujuan organisasi.</p> <p>Materi program pembelajaran ini mencakup Konsep GRC dalam Pencapaian Tujuan Organisasi dan Praktik GRC di Lingkungan Kementerian Keuangan.</p> <p>Selama proses pembelajaran peserta akan mengikuti aktivitas pembelajaran dan memperoleh pengayaan materi sehingga peserta dapat memperluas wawasannya dalam pemahaman terkait bagaimana menyiapkan sumber daya manusia Kementerian Keuangan yang mampu menerapkan <i>Governance, Risk Management, and Control</i> (GRC) dalam menjalankan unit organisasinya untuk mencapai tujuan organisasi. Setelah mengikuti pembelajaran, peserta akan dievaluasi melalui tes formatif untuk tiap mata pelajaran.</p> <p>Untuk memenuhi kebutuhan pembelajaran yang bersifat luas dan meningkatkan aksesibilitas pembelajaran, program pembelajaran dirancang <i>full e-learning (asynchronous e-learning)</i> agar dapat diakses kapan saja dan dimana saja.</p> |
| | KEBUTUHAN STRATEGIS UNIT PENGGUNA YANG AKAN DICAPAI |
| | <p><i>E-Learning</i> ini merupakan hasil Analisis Kebutuhan Pembelajaran yang bersifat strategis dilandasi oleh kebutuhan pengendalian dan pengawasan internal yang bernilai tambah untuk mewujudkan birokrasi dan layanan publik yang <i>agile</i>, efektif, dan efisien.</p> <p><i>Governance, Risk Management, and Control</i> (GRC) adalah suatu istilah yang meliputi pendekatan organisasi atas tiga bidang, yaitu tata kelola, manajemen risiko, dan pengendalian intern sebagai prasyarat utama pencapaian tujuan organisasi secara akuntabel dan berintegritas. Penerapan GRC yang efektif akan membantu organisasi mengatasi berbagai masalah sekaligus mengantisipasi berbagai risiko yang belum pernah terjadi sebelumnya.</p> |
| | SASARAN (TARGET LEARNERS) |
| Aparatur Sipil Negara di lingkungan Kementerian Keuangan | |

MODEL PEMBELAJARAN

- TATAP MUKA (TM)
- NON TATAP MUKA (NTM)
- E-Learning (asynchronous)*
 - Bimbingan di Tempat Kerja
 - Pelatihan Jarak Jauh
 - Magang
 - Pertukaran PNS dengan Pegawai Swasta
 - Mentoring*

STANDAR KOMPETENSI

- a. menguraikan konsep GRC dalam pencapaian tujuan organisasi; dan
- b. menceritakan praktik GRC di lingkungan Kementerian Keuangan.

KOMPETENSI DASAR

- a. menguraikan konsep GRC dalam pencapaian tujuan organisasi;
- 1) mengemukakan latar belakang GRC;
 - 2) menerangkan konsep GRC
 - 3) menafsirkan pentingnya penerapan tata kelola organisasi yang baik;
 - 4) menjabarkan perlunya *integrasi risk management and control*; dan
 - 5) merinci manfaat implementasi GRC.
- b. menceritakan praktik GRC di lingkungan Kementerian Keuangan;
- 1) merinci peran setiap lini (*three lines of defense*) dalam implementasi GRC di Kementerian Keuangan (fokus pada peran pimpinan dan manajemen);
 - 2) merinci langkah-langkah implementasi GRC;
 - 3) mencontohkan implementasi GRC; dan
 - 4) mengemukakan praktik GRC di Kementerian Keuangan.

LAMA PELATIHAN EFEKTIF DAN DAFTAR MATA PELAJARAN

| No. | Kegiatan | Nama Mata Pelajaran | Jam Pelajaran | | | Sekuen /Urutan |
|-----|--------------------------|--|---------------|-----|-------|----------------|
| | | | TM | NTM | TOTAL | |
| 1 | Mata Pelajaran Pokok | Konsep GRC dalam Pencapaian Tujuan Organisasi | - | 3 | 3 | 1 |
| | | Praktik GRC di Lingkungan Kementerian Keuangan | - | 3 | 3 | 2 |
| 2 | Mata Pelajaran Penunjang | - | - | - | - | |
| 3 | Ceramah | - | - | - | - | |
| 4 | PKL | - | - | - | - | |
| 5 | <i>Outbound</i> | - | - | - | - | |
| 6 | MFD | - | - | - | - | |

| | | | | | | |
|--|--------------------|---|----------------------|---|---|---|
| 7 | Pengarahan Program | - | - | - | - | - |
| 8 | Action Learning | - | - | - | - | - |
| TOTAL JP | | | 6 JP | | | |
| LAMA WAKTU UJIAN | | | 15 menit @ MP | | | |
| DILAKSANAKAN DALAM | | | 2 hari | | | |
| <input type="checkbox"/> Non Tatap Muka : 2 hari <input type="checkbox"/> Tatap Muka Virtual : - hari <input type="checkbox"/> Action Learning : - hari - Mandiri : - hari - Tatap Muka Virtual : - hari | | | | | | |
| JENIS DAN JENJANG PROGRAM | | | | | | |
| E-Learning Pemahaman GRC (<i>Governance, Risk and Control</i>) untuk Manajemen ini merupakan pelatihan berjenjang dasar | | | | | | |
| PERSYARATAN PESERTA | | | | | | |
| Administrasi 1) Aparatur Sipil Negara di lingkungan Kementerian Keuangan, terutama Pejabat Eselon II, Pejabat Eselon III, dan <i>Talent</i> Calon Eselon III; dan 2) Pangkat/Golongan minimal Penata/IIIc. | | | | | | |
| Lain-lain 1) Mempunyai akses terhadap komputer/laptop dan jaringan internet selama pembelajaran. | | | | | | |
| KUALIFIKASI PENGAJAR | | | | | | |
| Umum 1) Praktisi di bidangnya; 2) Mempunyai pengalaman mengajar; 3) Mendapat persetujuan mengajar dari Kepala Pusat Pendidikan dan Pelatihan Keuangan Umum. | | | | | | |
| Khusus 1) Menguasai materi yang akan diajarkan/memiliki keahlian tertentu, khususnya mengenai <i>Governance, Risk and Control</i> ; 2) Mempunyai kemampuan dalam mentransfer pengetahuan dan keterampilan kepada peserta atau telah mengikuti TOT. | | | | | | |
| Catatan: Kualifikasi pengajar ini diperuntukkan bagi moderator/pengajar/narasumber yang akan memandu diskusi (terutama menjawab pertanyaan peserta terkait substansi) pada "Forum" di <i>Kemenkeu Learning Center</i> dan/atau memberikan tatap muka (<i>online</i>) kepada peserta melalui " <i>Web-Seminar/Video Conference</i> ". | | | | | | |

| BENTUK EVALUASI |
|--|
| <p>EVALUASI LEVEL 1</p> <p>Evaluasi Penyelenggaraan Tertulis dan Evaluasi Tatap Muka serta Evaluasi Pengajar Tertulis / <i>Online</i></p> |
| <p>EVALUASI LEVEL 2</p> <p>Tes Formatif untuk setiap Mata Pelajaran (10 soal & waktu 15 menit untuk setiap Mata Pelajaran)</p> |
| <p>EVALUASI LEVEL 3</p> <p>-</p> |
| <p>EVALUASI LEVEL 4</p> <p>-</p> |
| FASILITAS |
| <ol style="list-style-type: none"> 1) <i>Online materials</i> 2) Petunjuk Teknis Pelaksanaan Pembelajaran 3) Petunjuk Penggunaan <i>Kemenkeu Learning Center (KLC)</i> 4) Lain-lain: <ol style="list-style-type: none"> a. <i>E-Learning Pemahaman GRC (Governance, Risk and Control)</i> untuk Manajemen ini merupakan program pembelajaran yang seluruhnya dilakukan secara <i>online</i>. b. Adapun ketentuan penyelesaian rangkaian pembelajaran <i>e-learning</i> ini adalah sebagai berikut: <ul style="list-style-type: none"> ✓ Peserta wajib menyelesaikan 100% materi <i>e-learning</i>; ✓ Untuk setiap materi, peserta wajib menyelesaikan Tes Formatif dengan nilai minimal 70. <p>Peserta wajib memberikan <i>review</i> untuk program <i>e-learning</i> yang diselesaikan melalui <i>course reviews</i> di KLC</p> |

Keterangan:

E-Learning ini merupakan program baru Pusdiklat Keuangan Umum di Tahun Anggaran 2021 untuk memenuhi Hasil AKP Strategis unit Inspektorat Jenderal. Format Kerangka Acuan Program disusun sesuai dengan Peraturan Kepala Badan Nomor PER-4/PP/2017 tentang Pedoman Desain Pembelajaran di Lingkungan Kementerian Keuangan. KAP ini juga disusun sesuai dengan panduan penyelenggaraan Pelatihan Jarak Jauh sesuai dengan Keputusan Kepala Badan Pendidikan dan Pelatihan Keuangan Nomor KEP-82/PP/2020 tentang Panduan Penyelenggaraan Pelatihan Jarak Jauh (*Distance Learning*) di Lingkungan Badan Pendidikan dan Pelatihan Keuangan.

KAP disusun berdasarkan Rapat Penyusunan Desain Pembelajaran *E-Learning GRC* untuk Auditor dan *E-Learning GRC* untuk Manajemen tanggal 1 Maret 2021 sesuai dengan undangan Kepala Pusdiklat Keuangan Umum nomor UND-127/PP.7/2021, UND-128/PP.7/2021, UND-129/PP.7/2021, dan UND-130/PP.7/2021 tanggal 24 Februari 2021 tentang Undangan Rapat Penyusunan Desain Pembelajaran *E-Learning GRC* untuk Auditor dan *E-Learning GRC* untuk Manajemen yang dihadiri oleh perwakilan dari The Institute of Internal Auditors Indonesia (selaku narasumber), perwakilan dari Bagian SDM Sekretariat Inspektorat Jenderal, *Skill Group Owner* Inspektorat III, *Skill Group Owner* Inspektorat VI, dan *Skill Group Owner* Inspektorat VII - Inspektorat Jenderal (selaku unit pengguna), perwakilan dari Biro SDM, dan Widyaiswara terkait (selaku wali program) dan perwakilan bidang/bagian Pusdiklat Keuangan Umum. Finalisasi desain pembelajaran dilakukan lebih lanjut melalui koordinasi informal

dengan Widyaiswara Pengelola Program dan *Skill Group Owner* dengan mempertimbangkan ketentuan pencegahan wabah pandemi COVID-19. (RAW)

Jakarta, April 2021
Kepala Pusdiklat,



Heni Kartikawati
NIP 19701218 199603 2 001