Lampiran: Daftar *likelihood* risiko fraud PBJP hasil prospektif (survai google form)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| RISIKO FRAUD PBJP | | Rata-rata Tingkat Keterjadian Risiko Fraud menurut 52 Responden di survai pertama | | | | Level likelihood risiko fraud PBJP | |
| no. | Uraian | 18 pelaku PBJP | 18 Auditor | 16 Trainer | Rata-rata dari 3 kelompok | Pembulatan | Uraian |
| 1 | perencanaan tidak sesuai dengan kebutuhan riil; | 2,44 | 3,06 | 3,25 | 2,92 | 3 | sering terjadi |
| 2 | perencanaan disesuaikan dengan keinginan pihak-pihak tertentu; | 2,39 | 2,72 | 2,94 | 2,68 | 3 | sering terjadi |
| 3 | capaian kualitas tidak sesuai kontrak | 2,17 | 3,39 | 2,44 | 2,66 | 3 | sering terjadi |
| 4 | barang/jasa mengarah kepada satu kemampuan rekanan tertentu; | 2,28 | 3 | 2,38 | 2,55 | 3 | sering terjadi |
| 5 | HPS tidak disusun berdasar data-data yang valid. | 2 | 3,11 | 2,5 | 2,54 | 3 | sering terjadi |
| 6 | kontrak dijual kepada pihak lain atau seluruh pekerjaan dialihkan kepada penyedia lainnya | 1,78 | 3,17 | 2,38 | 2,44 | 2 | kadang terjadi |
| 7 | spesifikasi teknis barang/jasa yang mengarah pada kemampuan penyedia tertentu | 2 | 3 | 2,19 | 2,4 | 2 | kadang terjadi |
| 8 | capaian kuantitas tidak sesuai kontrak | 1,83 | 3,06 | 2,25 | 2,38 | 2 | kadang terjadi |
| 9 | pekerjaan utama disubkontrakkan | 1,83 | 3 | 2,25 | 2,36 | 2 | kadang terjadi |
| 10 | pembuatan BA penyelesaian pekerjaan fiktif untuk mencairkan anggaran | 1,72 | 2,89 | 2,25 | 2,29 | 2 | kadang terjadi |
| 11 | Proses kualifikasi dengan meminta seluruh salinan atau asli dokumen pendukung | 2,28 | 2,39 | 2,13 | 2,26 | 2 | kadang terjadi |
| 12 | ada uang suap untuk politisi dan uang terima kasih (kickback) yang dimasukkan dalam perencanaan | 1,67 | 2,44 | 2,63 | 2,25 | 2 | kadang terjadi |
| 13 | Ada rekayasa persyaratan kualifikasi dan berpihak pd penyedia tertentu | 1,83 | 2,61 | 2,19 | 2,21 | 2 | kadang terjadi |
| 14 | adanya rekayasa *(markup)* koefisien dan jenis komponen yang di perlukan un tuk mem bentuk harga satu an subjenis peker jaan | 1,67 | 2,72 | 2,25 | 2,21 | 2 | kadang terjadi |
| 15 | pemilihan dari orang-orang yang tidak profesional, tidak mempunyai pemahaman, dan ke mampuan mengenai proses pelelangan se hing ga mudah dija dikan “boneka” untuk memuluskan ja la n nya praktik korupsikolusi | 1,89 | 2,61 | 2,06 | 2,19 | 2 | kadang terjadi |
| 16 | ada pekerjaan tambah yang tidak jelas untuk menghabiskan anggaran | 1,67 | 3 | 1,81 | 2,16 | 2 | kadang terjadi |
| 17 | adanya rekayasa (mark up) volume subjenis pekerjaan, khususnya untuk jenis kontrak lumpsum | 1,56 | 2,67 | 2,25 | 2,16 | 2 | kadang terjadi |
| 18 | pemilihan orang-orang yang tidak berintegritas moral dan mudah dipengaruhi untuk melakukan praktik korupsi-kolusi | 1,72 | 2,61 | 2,13 | 2,15 | 2 | kadang terjadi |
| 19 | alokasi waktu pengumuman pelelangan dan pemasukan dokumen penawaran sa ngat tidak realistis | 1,78 | 2,56 | 2,06 | 2,13 | 2 | kadang terjadi |
| 20 | HPS disusun sendiri oleh calon penyedia barang/jasa sehingga barang/jasa dan harga disesuaikan dengan keinginan penyedia | 1,67 | 2,56 | 2,13 | 2,12 | 2 | kadang terjadi |
| 21 | kecenderungan pemilihan sistem kontrak jenis lump-sum untuk memudahkan melakukan praktik mark-up anggaran ataupun HPS. | 1,61 | 2,56 | 2,06 | 2,08 | 2 | kadang terjadi |
| 22 | praktik evaluasi penawaran tidak sesuai de ngan kriteria yang ditetapkan | 1,78 | 2,44 | 2 | 2,07 | 2 | kadang terjadi |
| 23 | aanwijzing tidak menjelaskan seluruh isi dokumen pelelangan, termasuk dampak dari isi yang ditetapkan dalam dokumen lelang | 1,78 | 2,5 | 1,88 | 2,05 | 2 | kadang terjadi |
| 24 | adanya penetapan persyaratan administrasi yang tidak substantif dengan tujuan untuk “menjegal” penyedia barang/jasa yang tidak dimenangkan | 1,67 | 2,61 | 1,88 | 2,05 | 2 | kadang terjadi |
| 25 | pemilihan sistem evaluasi penawaran mengarah kepada sistem yang mampu mengamankan penyedia dan anggaran termasuk unsur suap dan uang terima kasih yang telah ditetapkan | 1,61 | 2,33 | 2,13 | 2,02 | 2 | kadang terjadi |
| 26 | pemilihan orang-orang yang mem punyai hubungan khusus dengan calon penyedia barang/jasa | 1,56 | 2,28 | 2,19 | 2,01 | 2 | kadang terjadi |
| 27 | penetapan sistem pemilihan penyedia barang/jasa cenderung kepada penggunaan sistem penunjukan langsung | 1,83 | 2,39 | 1,81 | 2,01 | 2 | kadang terjadi |
| 28 | isi pengumuman tidak informatif atau tidak jelas atau bias | 1,67 | 2,5 | 1,69 | 1,95 | 2 | kadang terjadi |
| 29 | perincian HPS diberitahukan kepada rekanan tertentu | 1,56 | 2,33 | 1,94 | 1,94 | 2 | kadang terjadi |
| 30 | tidak melakukan dokumentasi terhadap perubahan yang mungkin terjadi dalam aanwijzing sebagai adendum dokumen pelelangan | 1,78 | 2,11 | 1,88 | 1,92 | 2 | kadang terjadi |
| 31 | berita acara hasil pelelangan tidak informatif dan tidak didukung dengan berkas evaluasi penawaran | 1,78 | 2,39 | 1,56 | 1,91 | 2 | kadang terjadi |
| 32 | evaluasi persyaratan kualifikasi tidak sesuai kriteria yang ditetapkan sehingga rekanan yang tidak memenuhi dinyatakan memenuhi syarat | 1,56 | 2,28 | 1,81 | 1,88 | 2 | kadang terjadi |
| 33 | klarifikasi dan konfirmasi terhadap daftar dan dokumen kualifikasi yang meragukan tidak dilakukan | 1,67 | 2,17 | 1,81 | 1,88 | 2 | kadang terjadi |
| 34 | pemilihan orang-orang yang telah memberi kesanggupan/janji untuk memberikan uang suap dan uang terima kasih | 1,39 | 2,33 | 1,88 | 1,87 | 2 | kadang terjadi |
| 35 | pemenang yang ditetapkan tidak sesuai dengan hasil evaluasi yang sebenarnya | 1,67 | 2,22 | 1,69 | 1,86 | 2 | kadang terjadi |
| 36 | Penyampaian dan Pembukaan tidak sesuai ketentuan/jadwal | 1,61 | 2,33 | 1,63 | 1,86 | 2 | kadang terjadi |
| 37 | substansi sanggahan tidak ditanggapi atau tidak seluruhnya ditanggapi | 1,56 | 2,28 | 1,69 | 1,84 | 2 | kadang terjadi |
| 38 | pemenang tender tidak diumumkan secara luas | 1,39 | 2,44 | 1,63 | 1,82 | 2 | kadang terjadi |
| 39 | penetapan jangka waktu pengumuman yang sangat terbatas | 1,56 | 2,22 | 1,69 | 1,82 | 2 | kadang terjadi |
| 40 | isi pengumuman pemenang lelang tidak memenuhi standar pengumuman | 1,5 | 2,22 | 1,69 | 1,8 | 2 | kadang terjadi |
| 41 | tidak memberikan kesempatan kepada seluruh peserta untuk mengajukan pertanyaan terhadap hal-hal yang kurang jelas | 1,67 | 2,11 | 1,63 | 1,8 | 2 | kadang terjadi |
| 42 | ada perubahan kriteria saat evaluasi penawaran disesuaikan dengan kriteria yang dimiliki penyedia yang akan dimenangkan | 1,5 | 1,94 | 1,94 | 1,79 | 2 | kadang terjadi |
| 43 | kegiatan aanwijzing semu/formalitas/fiktif | 1,56 | 2,39 | 1,44 | 1,79 | 2 | kadang terjadi |
| 44 | penandatanganan kontrak tanpa dilengkapi surat jaminan pelaksanaan | 1,56 | 2,06 | 1,75 | 1,79 | 2 | kadang terjadi |
| 45 | addendum dokumen tender tidak didistribusikan kepada seluruh peserta pelelangan | 1,5 | 2,06 | 1,75 | 1,77 | 2 | kadang terjadi |
| 46 | rekayasa sanggahan agar pelelangan terlihat fair | 1,33 | 2,39 | 1,5 | 1,74 | 2 | kadang terjadi |
| 47 | waktu pengumuman ditunda-tunda untuk mengelabui rekanan yang sengaja tidak dimenangkan | 1,5 | 2,06 | 1,63 | 1,73 | 2 | kadang terjadi |
| 48 | penggunaan waktu libur atau di luar hari kerja sebagai kegiatan pelaksanaan tender, jika belum e-tendering | 1,72 | 1,94 | 1,5 | 1,72 | 2 | kadang terjadi |
| 49 | perencanaan yang ditunda pengesahannya agar dapat dilakukan penunjukan langsung | 1,56 | 1,94 | 1,5 | 1,67 | 2 | kadang terjadi |
| 50 | waktu mulai dan penutupan penyampaian dokumen penawaran tidak jelas | 1,5 | 2,11 | 1,38 | 1,66 | 2 | kadang terjadi |
| 51 | saat pengumuman; penetapan waktu untuk pendaftaran tidak jelas | 1,33 | 2,22 | 1,44 | 1,66 | 2 | kadang terjadi |
| 52 | panitia/penyedia yang dimenangkan melakukan negosiasi dengan memberi uang tutup mulut agar rekanan yang menyanggah tidak mengajukan sanggahan banding | 1,44 | 2 | 1,5 | 1,65 | 2 | kadang terjadi |
| 53 | ada penawaran digugurkan saat pembukaan penawaran | 1,44 | 1,89 | 1,56 | 1,63 | 2 | kadang terjadi |
| 54 | alamat yang digunakan untuk mendaftar tidak jelas atau jelas tapi sulit dicari atau alamat fiktif | 1,5 | 1,94 | 1,44 | 1,63 | 2 | kadang terjadi |
| 55 | hasil prakualifikasi tidak diumumkan dan tidak disediakan waktu sanggah bagi peserta | 1,44 | 2 | 1,44 | 1,63 | 2 | kadang terjadi |
| 56 | pokja tender melakukan perubahan kriteria kualifikasi secara sepihak | 1,61 | 1,72 | 1,5 | 1,61 | 2 | kadang terjadi |
| 57 | penandatangan kontrak dilakukan bukan oleh pihak yang berwenang atau dipalsukan | 1,56 | 1,56 | 1,56 | 1,56 | 2 | kadang terjadi |
| 58 | Pengumuman tender semu atau fiktif | 1,33 | 2 | 1,31 | 1,55 | 2 | kadang terjadi |
| 59 | penetapan jadwal proses tender yang secara disengaja mendekati akhir tahun anggaran, sehingga memungkinkan dilakukan penunjukan langsung | 1,56 | 2,11 | 1,5 | 1,72 | 2 | kadang terjadi |
| 60 | relokasi tempat penyampaian dan pembukaan dokumen penawaran | 1,33 | 1,67 | 1,44 | 1,48 | 1 | hampir tidak pernah terjadi |
| 61 | tidak semua peserta pelelangan yang mendaftar/lulus prakualifikasi diundang untuk aanwijzing | 1,39 | 1,72 | 1,25 | 1,45 | 1 | hampir tidak pernah terjadi |
| 62 | dokumen pelelangan yang diberikan tidak sama | 1,39 | 1,56 | 1,38 | 1,44 | 1 | hampir tidak pernah terjadi |
| 63 | sengaja tidak langsung mene rima dan meng arsipkan dokumen pena waran yang diterima lewat pos untuk menjustifikasi tidak diterimanya dokumen tersebut karena terlambat diterima | 1,33 | 1,61 | 1,38 | 1,44 | 1 | hampir tidak pernah terjadi |
| 64 | waktu dan tempat pembukaan dokumen penawaran tidak jelas, sehingga tidak semua penyedia mengetahui | 1,33 | 1,67 | 1,31 | 1,44 | 1 | hampir tidak pernah terjadi |
| 65 | dokumen lelang dibuat ganda dan berbeda untuk rekanan yang akan dimenangkan dan yang akan dikalahkan | 1,33 | 1,61 | 1,31 | 1,42 | 1 | hampir tidak pernah terjadi |
| 66 | waktu dan tempat pengambilan dokumen pelelangan tidak jelas | 1,39 | 1,5 | 1,25 | 1,38 | 1 | hampir tidak pernah terjadi |
| Sumber : diolah dari Alfian (2015), Fahrudin dan Erdianty (2016) dan google form, Maret 2018 | | | | | | | |