



BADAN PEMERIKSA KEUANGAN
PERWAKILAN PROVINSI PAPUA BARAT

Jl. Sowi Gunung No. 3, Manokwari-Papua Barat (Kode Pos 98315), Telepon dan Faksimili (0986) 2210527

Manokwari, 30 Oktober 2024

Nomor : 01/Kinerja APBD/Terinci/Raja Ampat/10/2024
Lampiran : 1 (satu) berkas
Hal : Pemberitahuan Pemeriksaan Kinerja Terinci atas
Pengelolaan Anggaran Pendapatan dan Belanja
Daerah dalam Rangka Mendukung Pembangunan
Nasional Tahun Anggaran 2023 s.d Semester I
Tahun 2024

Yth.
Bupati Raja Ampat
Cq. Sekretaris Daerah
Di
Waisai

Sehubungan dengan pelaksanaan Pemeriksaan Kinerja Terinci atas Pengelolaan Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah dalam Rangka Mendukung Pembangunan Nasional Tahun Anggaran 2023 s.d Semester I Tahun 2024 sesuai Surat Tugas Nomor: 271/ST/XIX.MAN/10/2024 tanggal 25 Oktober 2024 (**terlampir**), kami akan melaksanakan tugas pemeriksaan selama 30 hari. Pemeriksaan tersebut akan dimulai tanggal 31 Oktober 2024 dan akan berakhir pada tanggal 29 November 2024. Rencana pertemuan awal (*entry briefing*) akan dilaksanakan pada hari Jumat tanggal 1 November 2024 pukul 09.30 WIT.

Dalam rangka pemeriksaan tersebut, kami membutuhkan dokumen-dokumen sebagaimana tercantum dalam lampiran surat ini. Dokumen-dokumen lain yang belum tercantum dalam surat ini akan kami mintakan kemudian dalam pelaksanaan pemeriksaan. Kami harapkan dokumen tersebut dapat disampaikan kepada kami secara bertahap, paling lambat pada hari Senin 4 November 2024. Dokumen dalam bentuk *softcopy* dapat dikirimkan melalui email purnomo.utomo@bpk.go.id. Dokumen lainnya yang belum tercantum dalam surat ini akan kami mintakan kemudian dalam pelaksanaan pemeriksaan.

Demikian pemberitahuan kami. Atas bantuan dan kerja sama yang baik, kami ucapkan terima kasih.

Ketua Tim Pemeriksa,

Purnomo Budi Utomo
NIP. 197907272007081001

Tembusan:

1. Penanggung Jawab Pemeriksaan
2. Wakil Penanggung Jawab Pemeriksaan
3. Pengendali Teknis Pemeriksaan

TIM ANGGARAN PEMERINTAH DAERAH (TAPD)

1. Dokumen Rancangan Peraturan Daerah tentang APBD oleh Kepala Daerah kepada DPRD TA 2023 s.d TA 2024 (Induk);
2. Dokumen Rancangan Peraturan Daerah tentang APBD oleh Kepala Daerah kepada DPRD TA 2023 (Perubahan);
3. Dokumen notulensi pengambilan persetujuan bersama DPRD dan Kepala Daerah TA 2023 s.d TA 2024 (Induk);
4. Dokumen notulensi pengambilan persetujuan bersama DPRD dan Kepala Daerah TA 2023 s.d TA 2023 (Perubahan);
5. Dokumen RKPD Tahun 2023;
6. Penyempurnaan Rancangan Peraturan Daerah tentang APBD sesuai dengan hasil evaluasi yang ditetapkan dengan keputusan DPRD tentang penyempurnaan Rancangan Peraturan Daerah tentang APBD (TA 2023 s.d TA 2024);
7. Penyempurnaan Rancangan Peraturan Daerah tentang Perubahan APBD sesuai dengan hasil evaluasi yang ditetapkan dengan keputusan DPRD tentang penyempurnaan Rancangan Peraturan Daerah tentang Perubahan APBD (TA 2023 s.d TA 2024);
8. Penyampaian keputusan Pimpinan DPRD tentang penyempurnaan Rancangan Peraturan Daerah tentang APBD kepada Menteri Dalam Negeri (TA 2023 s.d TA 2024);
9. Penyampaian keputusan Pimpinan DPRD tentang penyempurnaan Rancangan Peraturan Daerah tentang Perubahan APBD kepada Gubernur TA 2023;
10. Penetapan Peraturan Daerah tentang Perubahan APBD dan Peraturan Kepala Daerah tentang Penjabaran APBD sesuai dengan hasil evaluasi (TA 2023 s.d TA 2024);
11. Penetapan Peraturan Daerah tentang Perubahan APBD dan Peraturan Kepala Daerah tentang Penjabaran Perubahan APBD sesuai dengan hasil evaluasi (TA 2023 s.d TA 2024);
12. Surat Penyampaian Peraturan Daerah tentang APBD dan Peraturan Kepala Daerah tentang Penjabaran APBD kepada Menteri Dalam Negeri/Gubernur (TA 2023 s.d TA 2024);
13. Surat Penyampaian Peraturan Daerah tentang Perubahan APBD dan Peraturan Kepala Daerah tentang Penjabaran APBD kepada Menteri Dalam Negeri/Gubernur TA 2023.

BPKAD/BUD

Data Penatausahaan

1. *Database* SIMDA Keuangan atau SIPD TA 2023 s.d TA 2024 (Semester I);
2. Rincian Pagu Anggaran Global (*Mandatory Spending*) dan Perubahannya TA 2023 s.d TA 2024 (Semester I);
3. Buku Kas Umum BUD TA 2023 s.d TA 2024 (Semester I) (*softcopy pdf bertanda tangan dan softcopy excel*);
4. Laporan Posisi Kas Harian (LPKH) TA 2023 s.d TA 2024 (Semester I) (*softcopy pdf bertanda tangan dan softcopy excel*);
5. Berita acara rekonsiliasi TA 2023 s.d TA 2024 (Semester I) atas seluruh rekening penampungan kas daerah antara BUD dan Bank Papua dan bank penampungan kas daerah lainnya (*softcopy pdf bertanda tangan dan softcopy excel*);
6. Berita acara rekonsiliasi TA 2023 s.d TA 2024 (Semester I) antara BPKAD dengan Taspen, BPJS Ketenagakerjaan, BPJS Kesehatan, dan KPP/KPPN terkait utang PFK;

7. Berita acara rekonsiliasi utang jangka pendek/utang belanja/utang belanja modal antara Bidang Akuntansi BPKAD dengan SKPD TA 2023 s.d TA 2024 (Semester I);
8. Rekapitulasi sisa UP dan TU SKPD bendahara pengeluaran SKPD ke rekening kas daerah TA 2023 s.d TA 2024 (Semester I) (*format excel*);
9. Register Surat Permintaan Pengesahan Belanja (SP2B), Surat Pengesahan Belanja (SPB), dan Surat Pengesahan Pendapatan Hibah (SP2H) Dana Bantuan Operasional Sekolah (BOS) TA 2023 s.d TA 2024 (Semester I);
10. Register Surat Permintaan Pengesahan Belanja (SP2B), Surat Pengesahan Belanja (SPB), dan Surat Pengesahan Pendapatan Hibah (SP2H) Dana Bantuan Operasional Pendidikan (BOP) PAUD TA 2023 s.d TA 2024 (Semester I);
11. Register SP2B, SPB, dan Surat Pengesahan Pendapatan Dana Kapitasi (SP2DK) Dana Kapitasi Jaminan Kesehatan Nasional (JKN) TA 2023 s.d TA 2024 (Semester I);
12. Register Surat Perintah Pencairan Dana (SP2D) TA 2023 s.d TA 2024 (Semester I) (*softcopy pdf bertanda tangan dan softcopy excel*);
13. Lembar konfirmasi dana transfer per bulan untuk TA 2023 s.d TA 2024 (Semester I);
14. Register Pengembalian sisa UP dan TU di TA 2023 s.d TA 2024 (Semester I) (*softcopy pdf bertanda tangan dan softcopy excel*);
15. Register pengembalian belanja (kontra pos) TA 2023 s.d TA 2024 (Semester I) (*softcopy pdf bertanda tangan dan softcopy excel*);
16. Rekap/daftar rincian pembayaran PFK BUD TA 2023 s.d TA 2024 (Semester I) yang memuat NPWP, Nilai, NTPN, dan No SP2D terkait;
17. Surat Permintaan Pengesahan Pendapatan, Belanja, dan Pembiayaan (SP3BP) dan Surat Pengesahan Pendapatan, Belanja, dan Pembiayaan (SP2BP) BLUD TA 2023 s.d TA 2024 (Semester I);
18. Laporan Penggunaan Dana Otonomi Khusus (Otsus) dan Dana Alokasi Khusus (DAK) TA 2023 s.d TA 2024 (Semester I).

Pedoman/Peraturan dan Penetapan (Bagian Hukum)

1. Peraturan Kepala Daerah tentang Perubahan Penjabaran APBD TA 2023 s.d TA 2024 karena pergeseran antar obyek belanja dan/atau antar rincian obyek belanja (yang dilakukan setelah Perda Perubahan APBD) dalam bentuk *softcopy pdf* ;
2. Peraturan Kepala Daerah tentang Pedoman Pelaksanaan APBD TA 2023 s.d TA 2024;
3. Keputusan Kepala Daerah tentang Penetapan Kuasa BUD, Pengguna Anggaran (PA), dan Kuasa Pengguna Anggaran (KPA) TA 2023 s.d TA 2024;
4. Keputusan Kepala Daerah tentang penetapan UP dan TU setiap SKPD serta surat edaran terkait kebijakan pencairan SP2D TA 2023 s.d TA 2024;
5. Keputusan Kepala Daerah tentang penetapan Rekening Kas Umum Daerah dan Rekening Bendahara serta rekening pemerintah daerah lainnya;
6. Keputusan Kepala Daerah tentang Penetapan Rekening Dana BOS dan Rekening Dana Kapitasi JKN;

Inspektorat

1. Data Sumber Daya Manusia TA 2023 s.d TA 2024;
2. Laporan Capaian SPM dan E-SPM TA 2023 s.d TA 2024;
3. LAKIP Seluruh SKPD TA 2023 s.d TA 2024;
4. Laporan Penyelenggaraan Pemerintah Daerah (LPPD) TA 2023 s.d TA 2024.

5. Laporan Catatan Hasil Reviu (CHR) KUPA PPAS TA 2023
6. Laporan Catatan Hasil Reviu (CHR) RKPD TA 2023

Badan Perencanaan Pembangunan Daerah (Bappeda)

1. Data Sumber Daya Manusia TA 2023 s.d TA 2024;
2. Kertas Kerja Sinergitas Program Pemerintah Provinsi dan Pemerintah Kabupaten Terhadap Prioritas Pembangunan Nasional TA 2023 dan 2024

Dinas Pendidikan

1. Daftar realisasi belanja program kegiatan pemenuhan SPM Bidang Pendidikan TA 2023 s.d TA 2024
2. Kertas kerja perhitungan capaian SPM Bidang Pendidikan TA 2023 s.d TA 2024

Dinas Kesehatan

1. Data Sumber Daya Keuangan (DPA) TA 2023 s.d TA 2024 (Induk dan Perubahan);
2. Daftar realisasi belanja program kegiatan pemenuhan SPM Bidang Kesehatan TA 2023 s.d TA 2024

Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang (PUPR)

1. Daftar realisasi belanja program kegiatan pemenuhan SPM Bidang Pekerjaan Umum TA 2023 s.d TA 2024

Dinas Perumahan, Kawasan Pemukiman dan Pertanahan (Perkim)

1. Data Sumber Daya Keuangan (DPA) TA 2023 s.d TA 2024 (Induk dan Perubahan);
2. Daftar realisasi belanja program kegiatan pemenuhan SPM Bidang Perumahan dan Pemukiman TA 2023 s.d TA 2024

Dinas Pendapatan Daerah (Dispenda)

-

Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah (BPKAD)

1. Data Sumber Daya Keuangan (DPA) TA 2023 s.d TA 2024 (Induk dan Perubahan);
2. Matriks Tindak Lanjut Hasil Evaluasi Gubernur APBD TA 2023 s.d TA 2024