



BADAN PEMERIKSA KEUANGAN
PERWAKILAN PROVINSI PAPUA BARAT

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

Manokwari, 6 September 2024

Nomor : 01/Kinerja APBD/Pendahuluan/Raja Ampat/09/2024
Lampiran : 1 (satu) berkas
Hal : Pemberitahuan Pemeriksaan Kinerja Pendahuluan
atas Pengelolaan Anggaran Pendapatan dan
Belanja Daerah Dalam Rangka Mendukung
Pembangunan Nasional Tahun Anggaran 2020
s.d. semester I 2024

Yth.
Bupati Raja Ampat
Cq. Sekretaris Daerah
Di
Wasiai

Sehubungan dengan pelaksanaan Pemeriksaan Kinerja Pendahuluan atas Pengelolaan Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Dalam Rangka Mendukung Pembangunan Nasional Tahun Anggaran 2020 s.d. semester I 2024 sesuai Surat Tugas Nomor: 222/ST/XIX.MAN/9/2024 tanggal 5 September 2024 (*terlampir*), kami akan melaksanakan tugas pemeriksaan selama 20 hari. Pemeriksaan tersebut akan dimulai tanggal 9 September 2024 dan akan berakhir pada tanggal 28 September 2024. Rencana pertemuan awal (*entry briefing*) akan dilaksanakan pada hari Selasa tanggal 10 September 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 Rabu 11 September 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 RPJMD Kabupaten Raja Ampat Tahun 2015 – 2020;
2. Dokumen RPJMD Kabupaten Raja Ampat Tahun 2021 – 2026;
3. Dokumen Renstra Kabupaten Raja Ampat Tahun 2015 – 2020;
4. Dokumen Renstra Kabupaten Raja Ampat Tahun 2021 – 2026;
5. Dokumen RKPD Tahun 2020 s.d Tahun 2024;
6. Dokumen KUA/PPAS TA 2020 s.d TA 2024 (Induk);
7. Dokumen KUA/PPAS TA 2020 s.d TA 2024 (Perubahan);
8. Dokumen RKA SKPD/PPKD TA 2020 s.d TA 2024 (Induk);
9. Dokumen RKA SKPD/PPKD TA 2020 s.d TA 2023 (Perubahan);
10. Dokumen Rancangan Peraturan Daerah tentang APBD oleh Kepala Daerah kepada DPRD TA 2020 s.d TA 2024 (Induk);
11. Dokumen Rancangan Peraturan Daerah tentang APBD oleh Kepala Daerah kepada DPRD TA 2020 s.d TA 2023 (Perubahan);
12. Dokumen notulensi pengambilan persetujuan bersama DPRD dan Kepala Daerah TA 2020 s.d TA 2024 (Induk);
13. Dokumen notulensi pengambilan persetujuan bersama DPRD dan Kepala Daerah TA 2020 s.d TA 2023 (Perubahan);
14. Surat Penyampaian Rancangan Peraturan Daerah tentang APBD dan Rancangan Peraturan Kepala Daerah tentang Penjabaran APBD kepada Menteri Dalam Negeri /Gubernur untuk dievaluasi (TA 2020 s.d TA 2024);
15. Surat Penyampaian Rancangan Peraturan Daerah tentang Perubahan APBD dan Rancangan Peraturan Kepala Daerah tentang Penjabaran Perubahan APBD kepada Menteri Dalam Negeri /Gubernur untuk dievaluasi (TA 2020 s.d TA 2024);
16. Hasil evaluasi Rancangan Peraturan Daerah tentang APBD dan Rancangan Peraturan Kepala Daerah tentang Penjabaran APBD (TA 2020 s.d TA2024);
17. Hasil evaluasi Rancangan Peraturan Daerah tentang Perubahan APBD dan Rancangan Peraturan Kepala Daerah tentang Penjabaran Perubahan APBD (TA 2020 s.d TA2024);
18. Penyempurnaan Rancangan Peraturan Daerah tentang APBD sesuai dengan hasil evaluasi yang ditetapkan dengan keputusan DPRD tentang penyempurnaan Rancangan Peraturan Daerah tentang APBD (TA 2020 s.d TA 2024);
19. 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 2020 s.d TA 2024);
20. Penyampaian keputusan Pimpinan DPRD tentang penyempurnaan Rancangan Peraturan Daerah tentang APBD kepada Menteri Dalam Negeri /Gubernur (TA 2020 s.d TA 2024);
21. Penyampaian keputusan Pimpinan DPRD tentang penyempurnaan Rancangan Peraturan Daerah tentang Perubahan APBD kepada Menteri Dalam Negeri /Gubernur (TA 2020 s.d TA 2024);
22. Penetapan Peraturan Daerah tentang Perubahan APBD dan Peraturan Kepala Daerah tentang Penjabaran APBD sesuai dengan hasil evaluasi (TA 2020 s.d TA 2024);

23. Penetapan Peraturan Daerah tentang Perubahan APBD dan Peraturan Kepala Daerah tentang Penjabaran Perubahan APBD sesuai dengan hasil evaluasi (TA 2020 s.d TA 2024);
24. Surat Penyampaian Peraturan Daerah tentang APBD dan Peraturan Kepala Daerah tentang Penjabaran APBD kepada Menteri Dalam Negeri/Gubernur (TA 2020 s.d TA 2024);
25. Surat Penyampaian Peraturan Daerah tentang Perubahan APBD dan Peraturan Kepala Daerah tentang Penjabaran APBD kepada Menteri Dalam Negeri/Gubernur (TA 2020 s.d TA 2024).

BPKAD/BUD

Data Penatausahaan

1. *Database* SIMDA Keuangan atau SIPD TA 2020 s.d TA 2024 (Semester I);
2. Rincian Pagu Anggaran Global (*Mandatory Spending*) dan Perubahannya TA 2020 s.d TA 2024 (Semester I);
3. Buku Kas Umum BUD TA 2020 s.d TA 2024 (Semester I) (*softcopy* pdf bertanda tangan dan *softcopy excel*);
4. Laporan Posisi Kas Harian (LPKH) TA 2020 s.d TA 2024 (Semester I) (*softcopy* pdf bertanda tangan dan *softcopy excel*);
5. Berita acara rekonsiliasi TA 2020 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 2020 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 2020 s.d TA 2024 (Semester I);
8. Rekapitulasi sisa UP dan TU SKPD bendahara pengeluaran SKPD ke rekening kas daerah TA 2020 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 2020 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 2020 s.d TA 2024 (Semester I);
11. Register SP2B, SPB, dan Surat Pengesahan Pendapatan Dana Kapitasi (SP2DK) Dana Kapitasi Jaminan Kesehatan Nasional (JKN) TA 2020 s.d TA 2024 (Semester I);
12. Register Surat Perintah Pencairan Dana (SP2D) TA 2020 s.d TA 2024 (Semester I) (*softcopy* pdf bertanda tangan dan *softcopy excel*);
13. Lembar konfirmasi dana transfer per bulan untuk TA 2020 s.d TA 2024 (Semester I);
14. Register Pengembalian sisa UP dan TU di TA 2020 s.d TA 2024 (Semester I) (*softcopy* pdf bertanda tangan dan *softcopy excel*);
15. Register pengembalian belanja (kontra pos) TA 2020 s.d TA 2024 (Semester I) (*softcopy* pdf bertanda tangan dan *softcopy excel*);
16. Rekapitan/daftar rincian pembayaran PFK BUD TA 2020 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 2020 s.d TA 2024 (Semester I);

18. Laporan Penggunaan Dana Otonomi Khusus (Otsus) dan Dana Alokasi Khusus (DAK) TA 2020 s.d TA 2024 (Semester I).

Pedoman/Peraturan dan Penetapan (Bagian Hukum)

1. Perda APBD TA 2020 s.d TA 2024 (*softcopy pdf*);
2. Perda APBD Perubahan TA 2020 s.d TA 2024 (*softcopy pdf*);
3. Peraturan Kepala Daerah tentang Penjabaran APBD TA 2020 s.d TA 2024 (*softcopy pdf*);
4. Peraturan Kepala Daerah tentang Penjabaran APBD Perubahan TA 2020 s.d TA 2024 (*softcopy pdf*);
5. Peraturan Kepala Daerah tentang Perubahan Penjabaran APBD TA 2020 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* ;
6. Peraturan Kepala Daerah tentang Pedoman Pelaksanaan APBD TA 2020 s.d TA 2024;
7. Keputusan Kepala Daerah tentang Penetapan Kuasa BUD, Pengguna Anggaran (PA), dan Kuasa Pengguna Anggaran (KPA) TA 2020 s.d TA 2024;
8. Keputusan Kepala Daerah tentang penetapan UP dan TU setiap SKPD serta surat edaran terkait kebijakan pencairan SP2D TA 2020 s.d TA 2024;
9. Keputusan Kepala Daerah tentang penetapan Rekening Kas Umum Daerah dan Rekening Bendahara serta rekening pemerintah daerah lainnya;
10. Keputusan Kepala Daerah tentang Penetapan Rekening Dana BOS dan Rekening Dana Kapitasi JKN;

Inspektorat

1. Struktur Organisasi TA 2020 s.d TA 2024;
2. Data Sumber Daya Manusia TA 2020 s.d TA 2024;
3. Data Sumber Daya Keuangan (DPA) TA 2020 s.d TA 2024 (Induk dan Perubahan);
4. Renja SKPD TA 2020 s.d TA 2024;
5. Laporan Capaian SPM dan E-SPM TA 2020 s.d TA 2024;
6. Laporan Hasil Pemeriksaan terhadap SKPD TA 2020 s.d TA 2023;
7. LAKIP Seluruh SKPD TA 2020 s.d TA 2024;
8. Laporan Penyelenggaraan Pemerintah Daerah (LPPD) TA 2020 s.d TA 2024.

Badan Perencanaan Pembangunan Daerah (Bappeda)

1. Struktur Organisasi TA 2020 s.d TA 2024;
2. Data Sumber Daya Manusia TA 2020 s.d TA 2024;
3. Data Sumber Daya Keuangan (DPA) TA 2020 s.d TA 2024 (Induk dan Perubahan);
4. Renja SKPD TA 2020 s.d TA 2024;
5. Laporan Capaian SPM dan E-SPM TA 2020 s.d TA 2024;
6. LAKIP SKPD TA 2020 s.d TA 2024

Dinas Pendidikan

1. Struktur Organisasi TA 2020 s.d TA 2024;
2. Data Sumber Daya Manusia TA 2020 s.d TA 2024;
3. Data Sumber Daya Keuangan (DPA) TA 2020 s.d TA 2024 (Induk dan Perubahan);
4. Renja SKPD TA 2020 s.d TA 2024;
5. Laporan Capaian SPM dan E-SPM TA 2020 s.d TA 2024;
6. LAKIP SKPD TA 2020 s.d TA 2024.

Dinas Kesehatan

1. Struktur Organisasi TA 2020 s.d TA 2024;
2. Data Sumber Daya Manusia TA 2020 s.d TA 2024;
3. Data Sumber Daya Keuangan (DPA) TA 2020 s.d TA 2024 (Induk dan Perubahan);
4. Renja SKPD TA 2020 s.d TA 2024;
5. Laporan Capaian SPM dan E-SPM TA 2020 s.d TA 2024;
6. LAKIP SKPD TA 2020 s.d TA 2024.

Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang (PUPR)

1. Struktur Organisasi TA 2020 s.d TA 2024;
2. Data Sumber Daya Manusia TA 2020 s.d TA 2024;
3. Data Sumber Daya Keuangan (DPA) TA 2020 s.d TA 2024 (Induk dan Perubahan);
4. Renja SKPD TA 2020 s.d TA 2024;
5. Laporan Capaian SPM dan E-SPM TA 2020 s.d TA 2024;
6. LAKIP SKPD TA 2020 s.d TA 2024.

Dinas Perumahan, Kawasan Pemukiman dan Pertanahan (Perkim)

1. Struktur Organisasi TA 2020 s.d TA 2024;
2. Data Sumber Daya Manusia TA 2020 s.d TA 2024;
3. Data Sumber Daya Keuangan (DPA) TA 2020 s.d TA 2024 (Induk dan Perubahan);
4. Renja SKPD TA 2020 s.d TA 2024;
5. Laporan Capaian SPM dan E-SPM TA 2020 s.d TA 2024;
6. LAKIP SKPD TA 2020 s.d TA 2024.

Dinas Pendapatan Daerah (Dispenda)

1. Struktur Organisasi TA 2020 s.d TA 2024;
2. Data Sumber Daya Manusia TA 2020 s.d TA 2024;
3. Data Sumber Daya Keuangan (DPA) TA 2020 s.d TA 2024 (Induk dan Perubahan);
4. Renja SKPD TA 2020 s.d TA 2024;
5. Laporan Capaian SPM dan E-SPM TA 2020 s.d TA 2024;
6. LAKIP SKPD TA 2020 s.d TA 2024.

Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah (BPKAD)

1. Struktur Organisasi TA 2020 s.d TA 2024;
2. Data Sumber Daya Manusia TA 2020 s.d TA 2024;
3. Data Sumber Daya Keuangan (DPA) TA 2020 s.d TA 2024 (Induk dan Perubahan);
4. Renja SKPD TA 2020 s.d TA 2024;
5. Laporan Capaian SPM dan E-SPM TA 2020 s.d TA 2024;
6. LAKIP SKPD TA 2020 s.d TA 2024.