



KEMENTERIAN KEUANGAN REPUBLIK INDONESIA
DIREKTORAT JENDERAL PERBENDAHARAAN
KANTOR WILAYAH DIREKTORAT JENDERAL PERBENDAHARAAN PROVINSI ACEH
KANTOR PELAYANAN PERBENDAHARAAN NEGARA LHKSEUMAWE

JALAN MERDEKA TIMUR, KOTA LHKSEUMAWE, KODE POS 24315,
TELEPON : 0645-42258, FAKSIMILI : 0645-43277, WEBSITE : www.kppnlhkseumawe.net, EMAIL : kppn089@gmail.com

Nomor : S-380/WPB.01/KP.0203/2018
Sifat : Segera
Lampiran : 1 (satu) berkas
Hal : Penyampaian Laporan Pelaksanaan
Pemantauan Pengendalian Intern pada KPPN
Lhkseumawe

02 April 2018

Yth. Kepala Kantor Wilayah Ditjen Perbendaharaan Provinsi Aceh
Up. Kepala Bidang Supervisi KPPN dan Kepatuhan Internal
Gedung Keuangan Negara - Gedung A Lt.II
Jalan Tgk. Chik Ditiro No.1
Banda Aceh

Berdasarkan Peraturan Direktorat Jenderal Perbendaharaan Nomor PER-20/PB/2016 tanggal 21 April 2016 tentang Tata Kelola Pelaksanaan Tugas Unit Kepatuhan Internal di Lingkungan Direktorat Jenderal Perbendaharaan dan Keputusan Direktorat Jenderal Perbendaharaan Nomor KEP-800/PB/2016 tentang Pedoman Pelaksanaan Pemantauan Pengendalian Intern di Lingkungan Direktorat Jenderal Perbendaharaan, dengan ini disampaikan Laporan Bulanan Pelaksanaan Pemantauan Pengendalian Intern KPPN Lhkseumawe untuk periode **Bulan Maret 2018** dan **Triwulan I 2018** sebagaimana terlampir. Laporan tersebut dalam format *.pdf telah dikirimkan melalui alamat email ukiw.dipbn.aceh@gmail.com.

Demikian disampaikan untuk dapat dimaklumi.

Plh. Kepala Seksi Manajemen Satker dan Kepatuhan Internal
Selaku Pimpinan UKI-P



Irwani Ib
NIP. 196004301983031001

Tembusan:

1. Kepala KPPN Lhkseumawe
2. Arsip

LAPORAN BULANAN
PELAKSANAAN PEMANTAUAN PENGENDALIAN INTERN
KPPN LHOKSEUMAWE
BULAN MARET 2018

Ringkasan Hasil Kegiatan Pemantauan :

Rata-rata tingkat kepatuhan kegiatan penerbitan SP2D LS Non Gaji, Kegiatan e-Rekonsiliasi KPPN, Laporan Barang Milik Negara (BMN) Lingkup KPPN, Kegiatan Pertanggungjawaban UP/TUP KPPN, dan Pemrosesan Tagihan Dalam Rangka Pembayaran Kegiatan Penyediaan Barang/Jasa Melalui Pengadaan Langsung dengan mekanisme LS pada KPPN Lhokseumawe periode **Bulan Maret 2018** adalah 99%

No	Pengendalian Utama	Sampel	Tingkat Kepatuhan	Temuan	Rekomendasi	Tindak Lanjut	Status Tindak Lanjut
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
Nama Kegiatan yang dipantau : Penerbitan SP2D LS Non Gaji							
Frekuensi Pemantauan : Harian							
1	Monitoring pada aplikasi OMSPAN, terkait ADK PMRT yang masih harus diupload di SPAN	1	100%	-	-	-	-
2	Monitoring pada aplikasi OMSPAN, terkait Cetakan/softcopy daftar Hold Invoice dari aplikasi OMSPAN	1	100%	-	-	-	-
3	Monitoring pada aplikasi OMSPAN terkait Cetakan/softcopy daftar SP2D Void dari aplikasi OMSPAN	1	100%	-	-	-	-
4	Monitoring pada aplikasi OMSPAN terkait cetakan/softcopy daftar monitoring user aktif	12	92%	1	user span aktif pegawai tidak sesuai tupoksinya dilapangan.	-	-
Rata-rata			98%				
Nama Kegiatan yang Dipantau : Pelaksanaan Rekonsiliasi dan Monitoring Rekonsiliasi (pada KPPN)							
Frekuensi : Bulanan							
1	Penyelesaian pelaksanaan rekonsiliasi	193	100%	-	-	-	-
2	Penerbitan SP2S bagi satker yang belum/tidak melaksanakan e-rekon	0	100%	-	-	-	-
Rata-rata			100%				
Nama Kegiatan yang Dipantau : Laporan Barang Milik Negara (BMN) Lingkup KPPN							
Frekuensi : Semesteran							
1	Penelitian terhadap bukti-bukti transfer masuk cetakan SIMAK BMN	1	100%	-	-	-	-
2	Reviu Laporan barang kuasa pengguna barang secara berjenjang oleh Kasubbag Umum	1	100%	-	-	-	-
3	Reviu Laporan barang kuasa pengguna barang secara berjenjang oleh Kepala Kantor	1	100%	-	-	-	-
4	Penelitian terhadap penyampaian Laporan Barang Milik Negara ke Kanwil Ditjen Perbendaharaan	1	100%	-	-	-	-
Rata-rata			100%				

**LAPORAN BULANAN
PELAKSANAAN PEMANTAUAN PENGENDALIAN INTERN
KPPN LHOKEUMAWE
BULAN MARET 2018**

Ringkasan Hasil Kegiatan Pemantauan :

Rata-rata tingkat kepatuhan kegiatan penerbitan SP2D LS Non Gaji, Kegiatan e-Rekonsiliasi KPPN, Laporan Barang Milik Negara (BMN) Lingkup KPPN, Kegiatan Pertanggungjawaban UP/TUP KPPN, dan Pemrosesan Tagihan Dalam Rangka Pembayaran Kegiatan Penyediaan Barang/Jasa Melalui Pengadaan Langsung dengan mekanisme LS pada KPPN Lhokseumawe periode **Bulan Maret 2018** adalah 99%

No	Pengendalian Utama	Sampel	Tingkat Kepatuhan	Temuan	Rekomendasi	Tindak Lanjut	Status Tindak Lanjut
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
Nama Kegiatan yang Dipantau : Kegiatan Pertanggungjawaban UP/TUP KPPN Frekuensi : Mingguan							
1	Penetapan SK penunjukan PPK, PPSPM, dan Bendahara	0	100%	-	Bendahara belum memiliki sertifikat Bendahara Pengeluaran	-	-
2	Verifikasi kelengkapan dokumen pendukung tagihan dan penerbitan SPBy	0	100%	-	-	-	-
3	Verifikasi kelengkapan, kebenaran hak tagih, kesesuaian capaian output, ketepatan penggunaan BAS (6 digit), dan pemungutan/ pemotongan pajak	0	100%	-	-	-	-
4	Verifikasi bukti pengeluaran dan Daftar Rincian Permintaan Pembayaran untuk penerbitan SPP GUP/Nihil	0	100%	-	-	-	-
5	Verifikasi SPP-GUP/Nihil berdasarkan dokumen pendukung untuk penerbitan SPM GUP/Nihil	0	100%	-	-	-	-
Rata-rata			100%				
Perkembangan Tindak Lanjut atas Rekomendasi Tahun Sebelumnya							
No	Nama Kegiatan	Temuan		Rekomendasi		Tindak Lanjut	Status Tindak Lanjut
-	-	-		-		-	-

Lhokseumawe, 02 April 2018

Plh. Kepala Seksi Manajemen Satker dan Kepatuhan Internal

Selaku Pimpinan UKI-P



Irwan Idris
NIP. 196004301983031001

**LAPORAN AKHIR TRIWULAN
PELAKSANAAN PEMANTAUAN PENGENDALIAN INTERN
KPPN LHOKSEUMAWE
PERIDE BULAN JANUARI - MARET 2018**

Ringkasan Hasil Kegiatan Pemantauan :

Rata-rata tingkat kepatuhan kegiatan penerbitan SP2D LS Non Gaji, Kegiatan e-Rekonsiliasi KPPN, Laporan Barang Milik Negara (BMN) Lingkup KPPN, Kegiatan Pertanggungjawaban UP/TUP KPPN, dan Pemrosesan Tagihan Dalam Rangka Pembayaran Kegiatan Penyediaan Barang/Jasa Melalui Pengadaan Langsung dengan mekanisme LS pada KPPN Lhokseumawe periode **Bulan Januari - Maret 2018** adalah 99%

No	Pengendalian Utama	Populasi	Sampel	Jumlah Kepatuhan	Tingkat Kepatuhan (%)	Jumlah Temuan	Jumlah Rekomendasi	Jumlah Tindak Lanjut Belum Tuntas
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)
Nama Kegiatan yang dipantau : Penerbitan SP2D LS Non Gaji								
Frekuensi Pemantauan : Harian								
1	Monitoring pada aplikasi OMSPAN, terkait ADK PMRT yang masih harus diupload di SPAN	14	14	14	100%	-	-	-
2	Monitoring pada aplikasi OMSPAN, terkait Cetakan/softcopy daftar Hold Invoice dari aplikasi OMSPAN	14	14	14	100%	-	-	-
3	Monitoring pada aplikasi OMSPAN terkait Cetakan/softcopy daftar SP2D Void dari aplikasi OMSPAN	14	14	14	100%	-	-	-
4	Monitoring pada aplikasi OMSPAN terkait cetakan/softcopy daftar monitoring user aktif	12	12	12	92%	1	1	1
Rata-rata					98%			
Nama Kegiatan yang Dipantau : Pelaksanaan Rekonsiliasi dan Monitoring Rekonsiliasi (pada KPPN)								
Frekuensi : Bulanan								
1	Penyelesaian pelaksanaan rekonsiliasi	193	193	193	100%	-	-	-
2	Penerbitan SP2S bagi satker yang belum/tidak melaksanakan e-rekon	0	0	0	100%	-	-	-
Rata-rata					100%			
Nama Kegiatan yang Dipantau : Laporan Barang Milik Negara (BMN) Lingkup KPPN								
Frekuensi : Semesteran								
1	Penelitian terhadap bukti-bukti transfer masuk cetakan SIMAK BMN	1	1	1	100%	-	-	-
2	Reviu Laporan barang kuasa pengguna barang secara berjenjang oleh Kasubbag Umum	1	1	1	100%	1	1	-
3	Reviu Laporan barang kuasa pengguna barang secara berjenjang oleh Kepala Kantor	1	1	1	100%	1	1	-
4	Penelitian terhadap penyampaian Laporan Barang Milik Negara ke Kanwil Ditjen Perbendaharaan	1	1	1	100%	1	1	-
Rata-rata					100%			

**LAPORAN AKHIR TRIWULAN
PELAKSANAAN PEMANTAUAN PENGENDALIAN INTERN
KPPN LHOKSEUMAWE
PERIDE BULAN JANUARI - MARET 2018**

Ringkasan Hasil Kegiatan Pemantauan :

Rata-rata tingkat kepatuhan kegiatan penerbitan SP2D LS Non Gaji, Kegiatan e-Rekonsiliasi KPPN, Laporan Barang Milik Negara (BMN) Lingkup KPPN, Kegiatan Pertanggungjawaban UP/TUP KPPN, dan Pemrosesan Tagihan Dalam Rangka Pembayaran Kegiatan Penyediaan Barang/Jasa Melalui Pengadaan Langsung dengan mekanisme LS pada KPPN Lhokseumawe periode **Bulan Januari - Maret 2018** adalah 99%

No	Pengendalian Utama	Populasi	Sampel	Jumlah Kepatuhan	Tingkat Kepatuhan (%)	Jumlah Temuan	Jumlah Rekomendasi	Jumlah Tindak Lanjut Belum Tuntas
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)
Nama Kegiatan yang Dipantau : Kegiatan Pertanggungjawaban UP/TUP KPPN								
Frekuensi : Mingguan								
1	Penetapan SK penunjukan PPK, PPSPM, dan Bendahara	0	0	0	100%	1	1	-
2	Verifikasi kelengkapan dokumen pendukung tagihan dan penerbitan SPBy	0	0	0	100%	-	-	-
3	Verifikasi kelengkapan, kebenaran hak tagih, kesesuaian capaian output, ketepatan penggunaan BAS (6 digit), dan pemungutan/ pemotongan pajak	0	0	0	100%	-	-	-
4	Verifikasi bukti pengeluaran dan Daftar Rincian Permintaan Pembayaran untuk penerbitan SPP GUP/Nihil	0	0	0	100%	-	-	-
5	Verifikasi SPP-GUP/Nihil berdasarkan dokumen pendukung untuk penerbitan SPM GUP/Nihil	0	0	0	100%	-	-	-
Rata-rata					100%			
Perkembangan Tindak Lanjut atas Rekomendasi Tahun Sebelumnya								
No	Nama Kegiatan	Temuan		Rekomendasi		Tindak Lanjut		Status Tindak Lanjut
-	-	-		-		-		-

Lhokseumawe, 02 April 2018

Plh. Kepala Seksi Manajemen Satker dan Kepatuhan Internal
Selaku Pimpinan UKI-P



NIP. 196004301983031001