

Terima 22
3 22



PEMERINTAH PROVINSI KALIMANTAN TIMUR
INSPEKTORAT DAERAH
Jalan Jenderal Sudirman No. 1 TELP. 733333 – 231 – 202
SAMARINDA

Samarinda, 08 Maret 2022

Kepada

Yth. Kepala Dinas Kesehatan Provinsi
→ Kalimantan Timur
di - Samarinda

SURAT PENGANTAR
No. 054.4/914/V.3/ltdaprov/II/2022

No	Jenis yang dikirim	Banyaknya	Keterangan
1.	Laporan Hasil Pemeriksaan Operasional Tahun Anggaran 2021 pada Dinas Kesehatan Provinsi Kalimantan Timur Nomor : 700/3877-Kesra/ltdaprov/XII/2021 tanggal 31 Desember 2021.	1 (satu) Buku	Disampaikan dengan hormat untuk ditindak lanjuti sesuai dengan ketentuan yang berlaku.
2.	Tindak Lanjut Laporan Hasil Pemeriksaan Operasional Tahun Anggaran 2021 pada Dinas Kesehatan Provinsi Kalimantan Timur No. 700/345-Kesra/ltdaprov /I/2022 tanggal 25 Januari 2022.		

a.n. INSPEKTUR
SEKRETARIS,

ADJI YUDHISTIRA, SE, M.Si
Pembina Tingkat I
NIP. 19730814 199803 1 006

Tembusan :

1. Inspektur Jenderal Kementerian Dalam Negeri di Jakarta
2. Wakil Gubernur Kalimantan Timur di Samarinda
3. Sekretaris Daerah Provinsi Kalimantan Timur di Samarinda
4. Kepala BPK –RI Perwakilan Provinsi Kalimantan Timur di Samarinda

TINDAK LANJUT HASIL PEMERIKSAAN OPERASIONAL INSPEKTORAT PROVINSI KALIMANTAN TIMUR
TAHUN PEMERIKSAAN : 2021

OBJEK/SATKER : DINAS KESEHATAN PROVINSI KALIMANTAN TIMUR

NO	DAIRAH NO & TGL. LHP	SIMPULAN	K O D E		REKOMENDASI/URAIAN RINGKAS	KODE REKOME NDASI	TENDAKLANJUT/TANGGAPAN URAIAN RINGKAS	KATEGORI			PARAF ITJEN/ ITDAPROV	KET.
			TEMUAN	SEBAB				S	D	B		
1	Dinas Kesehatan Provinsi Kalimantan Timur 700/3877-Kesra/Itdaprov/XII/2021 Tanggal 31 Desember 2021 700/ -Kesra/Itdaprov/I/2022 Tanggal 2022 1. H. Irawan A. AK, M.Si 2. M. Usman S. Hut. 3. Prananda Ervan HE, S, Soc 4. Harahap Irma Oktarni, SE 5. Maulina Ismi T, Amd.	<p>1. ASPEK PENGELOLAAN KEUANGAN</p> <p>a. Penyerapan Anggaran Belanja Langsung Belum Optimal.</p> <p>b. Terdapat selisih kurang atas penutupan kas sebesar Rp. 394.064.188,00.</p> <p>2. ASPEK PENGELOLAAN BARANG MILIK DAERAH</p> <p>1. Belum dibuatnya Laporan Persediaan Barang Semester I pada Aplikasi SIKAP.</p>			<p>1. a. Direkomendasikan kepada Kepala Dinas Kesehatan Provinsi Kalimantan Timur agar lebih optimal pelaksanaan penyerapan anggaran dan disesuaikan dengan anggaran kas yang telah disusun.</p> <p>b. Direkomendasikan kepada Kepala Dinas Kesehatan Provinsi Kalimantan Timur supaya memberi peringatan secara tertulis kepada Kuasa Pengguna Anggaran, Pejabat Penatausahaan Keuangan, dan Pejabat Pelaksana Teknis Kegiatan segera mempertanggungjawabkan setiap pelaksanaan kegiatan tepat waktu sesuai dengan aturan yang telah ditetapkan dalam Perda Nomor 13 Pasal 57 ayat 1 huruf c dan d.</p> <p>1. Direkomendasikan kepada Kepala Dinas Kesehatan Provinsi Kalimantan Timur supaya Pengurus Barang supaya segera menyusun Laporan semesteran tepat waktu, dan untuk pelaksanaan pengelolaan persediaan pada Dinas Kesehatan Provinsi Kalimantan Timur agar dapat dilakukan masing - masing pengelola antara persediaan non obat / alkes dan persediaan obat - obatan/ alat kesehatan supaya tidak terjadi penumpukan pekerjaan yang dilakukan oleh 1 (satu) orang Pengurus Barang, dan pekerjaan dapat lebih optimal.</p>							

NO	OBRIK NO & TGL. LHP	SIMPULAN	K O D E		REKOMENDASI/URAIAN RINGKAS	KODE REKOME NDASI	TINDARLANUT/TANGSAPAN URAIAN RINGKAS	KATEGORI			PARAP ITJEN/ ITDAPROV	KET.
			TEMUAN	SERAS				S	D	B		
		2. Penggunaan Mess / Wisma / Asrama Yang diTempati Bukan Peruntukannya.			2. Direkomendasikan kepada Kepala Dinas Kesehatan Provinsi Kalimantan Timur agar segera berkoordinasi dengan BPKAD Provinsi Kalimantan Timur untuk besaran nilai retribusi yang harus diterima oleh Dinas Kesehatan Provinsi Kalimantan Timur terhadap pengguna Mess / Wisma / Asrama milik Dinas Kesehatan Provinsi Kalimantan Timur sebagai Rumah Dinas, dan berkoordinasi dengan pihak terkait perihal prosedur pengurusan Surat Ijin Penghuni (SIP) berdasarkan peraturan yang telah ditetapkan serta melakukan pengamanan terhadap aset milik Dinas Kesehatan Provinsi Kalimantan Timur..							



PEMERINTAH PROVINSI KALIMANTAN TIMUR

INSPEKTORAT DAERAH

Jalan Jenderal Sudirman No.01 Telp. 0541-748410

SAMARINDA

LAPORAN HASIL PEMERIKSAAN OPERASIONAL

PADA

DINAS KESEHATAN PROVINSI KALIMANTAN TIMUR
TAHUN ANGGARAN 2021



NOMOR : 700/3877-KESRA /ITDAPROV/XII/2021

TANGGAL : 31 DESEMBER 2021



PEMERINTAH PROVINSI KALIMANTAN TIMUR
INSPEKTORAT DAERAH

Jalan Jenderal Sudirman No. 1 Telp 733333 – 231 – 202
S A M A R I N D A

Samarinda, 31 Desember 2021

Kepada

Nomor : 700/ 3877 -Kesra/ltdaprov/XII/2021 Yth. Gubernur Kalimantan Timur
Sifat : Penting
Hal : Laporan Hasil Pemeriksaan di -
Operasional pada Dinas Kesehatan Samarinda
Provinsi Kalimantan Timur Tahun
Anggaran 2021

Laporan hasil Pemeriksaan Operasional pada Dinas Kesehatan Provinsi Kalimantan Timur Tahun Anggaran 2021, dikelompokkan dalam 3 (tiga) pokok bahasan sebagai berikut :

Bab I : Simpulan Dan Rekomendasi
Bab II : Uraian Hasil Pemeriksaan
Bab III : Penutup

BAB I

SIMPULAN DAN REKOMENDASI

A. KESIMPULAN

Berdasarkan Keputusan Gubernur Kalimantan Timur Nomor : 700/K.85/2021 tanggal 09 Februari 2021 tentang Program Kerja Pengawasan Tahunan (PKPT) Tahun 2021 dan Surat Perintah Tugas Inspektur Daerah Provinsi Kalimantan Timur Nomor No. SPT/700/412-Kesra/Itdaprov/X/2021 tanggal 05 Oktober 2021, kami telah melakukan pemeriksaan operasional untuk periode Januari sampai dengan Oktober 2021 pada Dinas Kesehatan Provinsi Kalimantan Timur Anggaran 2021, Pemeriksaan dilaksanakan berdasarkan Standar yang telah ditetapkan oleh Asosiasi Auditor Intern Pemerintah Indonesia (AAIPI).

Hasil pemeriksaan operasional pada Dinas Kesehatan Provinsi Kalimantan Timur sebagaimana diuraikan dalam Bab II Uraian Hasil Pemeriksaan, dengan simpulan sebagai berikut :

1. Aspek Pengelolaan Keuangan Daerah

Hasil pemeriksaan atas Aspek Pengelolaan Keuangan Daerah pada Dinas Kesehatan Provinsi Kalimantan Timur pada umumnya belum memadai, Berdasarkan hasil uji petik terhadap dokumen-dokumen Surat pertanggung jawaban Ganti Uang (GU) GU 1, GU 3, GU 5, GU 10 serta Laporan Realisasi Anggaran (LRA) yang perlu mendapat perhatian untuk perbaikan dan meningkatkan kinerja pada Dinas Kesehatan Provinsi Kaltim dengan uraian sebagai berikut :

A. Penyerapan Anggaran

Penyerapan Anggaran Belanja Langsung Belum Optimal

Laporan Realisasi Anggaran Dinas Kesehatan Provinsi Kalimantan Timur Tanggal 13 Oktober 2021 menyajikan Anggaran Belanja Tahun 2021 sebesar Rp129.592.600.000,00 dan telah direalisasikan sebesar Rp85.036.148.906,00 atau sebesar 65,62%. Penyerapan anggaran berdasarkan Anggaran Kas Dinas Kesehatan Provinsi Kaltim sampai dengan Oktober TW III seharusnya sudah mencapai realisasi sebesar Rp114.510.796.392,00 atau 88,36% dari pagu anggaran sehingga terjadi deviasi minus sebesar 22,74%.

B. Penilaian terhadap Pertanggungjawaban Keuangan

1. Terdapat selisih kurang atas penutupan kas sebesar Rp394.064.188,00

Berdasarkan hasil penutupan kas yang kami lakukan pada tanggal 13 Oktober 2021 terhadap realisasi keuangan pada Dinas Kesehatan Tahun Anggaran 2021 dengan nilai Dokumen Pelaksanaan Anggaran (DPA) sebesar Rp129.592.600.000,00, dari penerimaan dan pengeluaran berdasar bukti diatas, saldo kas tunai seharusnya sama dengan saldo dalam Buku Kas Umum yakni sebesar Rp1.000.000.000,00, namun berdasar Kas opname pada tanggal 13 Oktober 2021 saldo kas tunai sebesar Rp52.698.600,00 dan saldo bank sebesar Rp533.237.212,00. Sehingga terdapat selisih kurang sebesar Rp394.064.188,00. Berdasarkan bukti dokumen yang kami terima serta hasil konfirmasi dengan bendahara pengeluaran selisih saldo kas sebagaimana tersebut diatas dapat diuraikan sebagai berikut :

- SPJ yang belum di-GU kan Rp297.184.680,00
- Panjar Kegiatan Rp 96.879.500,00

2. Aspek Pengelolaan Barang Milik Daerah

1. Belum Dibuatnya Laporan Persediaan Barang Semester I pada Aplikasi SIKAP

Pada saat dilakukan pemeriksaan pengurus barang pembantu belum membuat laporan persediaan semester I, Seharusnya pada bulan Oktober telah membuat laporan semester I dan telah diinput pada Aplikasi Persediaan Barang ke SIKAP BPKAD Provinsi Kalimantan Timur.

2. Penggunaan Mess/Wisma/Asrama Yang Ditempati Bukan Peruntukannya

Adanya bangunan mess/wisma/asrama yang bukan Rumah Dinas Pemda Provinsi Kalimantan Timur (berdasarkan Kartu Inventaris Barang/KIB C Gedung dan Bangunan) di Jalan Sei. Berantas RT.22 No.86 Samarinda yang beralih fungsi sebagai tempat tinggal/Rumah Dinas ditempati oleh PNS Dinas Kesehatan Provinsi Kalimantan Timur atas nama Nuriah, SE yang sebelumnya ditempati oleh orang tua bersangkutan Alm. H. Asan Marsikun, SH yang juga PNS pada Kanwil Kesehatan Provinsi Kalimantan Timur dan belum memiliki Surat Izin Penghunian (SIP).

B. REKOMENDASI

Atas beberapa kondisi sebagaimana disebutkan dalam simpulan di atas disarankan kepada Gubernur Kalimantan Timur agar menginstruksikan secara tertulis kepada Kepala Dinas Kesehatan Provinsi Kalimantan Timur untuk melakukan langkah-langkah perbaikan agar :

- a) Lebih optimal pelaksanaan penyerapan anggaran dan disesuaikan dengan anggaran kas yang telah disusun;
- b) Memberi peringatan secara tertulis kepada Kuasa Pengguna Anggaran, Pejabat Penatausahaan Keuangan, dan Pejabat Pelaksana Teknis Kegiatan agar segera mempertanggungjawabkan setiap pelaksanaan kegiatan tepat waktu sesuai dengan aturan yang telah ditetapkan dalam Perda Nomor 13 Pasal 57 ayat 1 huruf c dan d;
- c) Menegur secara tertulis kepada Pengurus Barang agar segera menyusun laporan semester tepat waktu, dan untuk pelaksanaan pengelolaan persediaan pada Dinas Kesehatan Provinsi Kalimantan Timur agar dapat dilakukan masing-masing pengelolaan antara persediaan non obat/alkes dan persediaan obat-obatan/alat kesehatan supaya tidak terjadi penumpukan pekerjaan yang dilakukan oleh 1 (satu) orang Pengurus Barang, dan pekerjaan dapat lebih optimal;

- d) Agar segera berkoordinasi dengan BPKAD Provinsi Kalimantan Timur untuk besaran nilai restribusi yang harus diterima oleh Dinas Kesehatan Provinsi Kalimantan Timur terhadap penggunaan Mess/Wisma/Asrama milik Dinas Kesehatan Provinsi Kalimantan Timur sebagai Rumah Dinas, dan berkoordinasi dengan pihak terkait perihal pengurusan Surat Izin Penghunian berdasarkan peraturan yang telah ditetapkan serta melakukan pengamanan terhadap aset milik Dinas Kesehatan Provinsi Kalimantan Timur.


Inspektur
Dr. H.M. Irfan Prananta, SE, MM
Pembina Utama Madya
NIP. 19740818 199703 1 006

Tembusan :

1. Wakil Gubernur Kalimantan Timur di-Samarinda
2. Sekretaris Daerah Provinsi Kalimantan Timur di-Samarinda
3. Kepala Dinas Kesehatan Provinsi Kalimantan Timur di-Samarinda

BAB II

URAIAN HASIL PEMERIKSAAN

A. DATA UMUM

1. Dasar Pemeriksaan

Surat Perintah Tugas Inspektur Daerah Provinsi No.SPT/700/412-Kesra/Itdaprov/X/2021 Tanggal 05 Oktober 2021.

2. Tujuan Pemeriksaan

Mengidentifikasi pengelolaan keuangan, pengelolaan Barang Milik Daerah (BMD), pengadaan barang/jasa SKPD serta pengendalian tingkat kedisiplinan sumber daya manusia yang memerlukan perbaikan atau penyempurnaan sesuai ketentuan yang berlaku dengan tujuan memberikan rekomendasi agar pengelolaan dilaksanakan secara ekonomis, efisien, dan efektif serta sesuai dengan ketentuan yang berlaku

3. Ruang Lingkup Pemeriksaan

Pemeriksaan ini dilaksanakan hanya terbatas pada :

- a. Aspek Pengelolaan Keuangan Daerah yang meliputi :
 - Penyerapan anggaran;
 - Pertanggungjawaban pengeluaran/SPJ;
- b. Aspek Pengelolaan Barang Milik Daerah yang meliputi :
 - Penataan barang milik daerah;
 - Pengelolaan persediaan barang;
 - Penilaian terhadap Pengadaan barang/jasa.

4. Methodologi Pemeriksaan

Pelaksanaan Pemeriksaan Kinerja dilakukan dengan pendekatan :

- a. Pengumpulan Data;
- b. Permintaan Keterangan;
- c. Analisis Data;
- d. Penyimpulan/Rekomendasi.

5. Bentuk Pelaporan

Hasil pemeriksaan ini dituangkan dalam Laporan berbentuk Bab.

6. Status dan Tindakan lanjut Temuan Hasil Pemeriksaan yang lalu :

Terhadap rekomendasi temuan T.A 2020 belum ditindaklanjuti.

B. URAIAN HASIL PEMERIKSAAN

1. Data Umum SKPD

Nama Instansi	:	Dinas Kesehatan	Provinsi Kalimantan Timur
Pengguna Anggaran	:	Dr. Hj. Padilah Mante Runa, M.Si, MARS	
Bendahara Pengeluaran	:	Suhartini S, S.Sos	
Nilai DPA Murni	:	Rp.129.592.600.000,00	
Uang Persediaan	:	Rp. 1.000.000.000,00	
Penerimaan per Jan s/d Okt 2021	:	Rp. 86.180.927.992,00	
Pengeluaran per Jan s/d Okt 2021	:	Rp. 85.180.927.992,00	
Saldo Buku per 13 Okt 2021	:	Rp. 1.000.000.000,00	
Saldo Kas (Uang Tunai)	:	Rp. 52.698.600,00	
Saldo Kas (Bank)	:	Rp. <u>553.237.212,00</u>	
Selisih kurang	:	Rp. 394.064.188,00	

Perincian Selisih

- SPJ yang belum di GU kan	Rp	297.184.680,00
- Uang Panjar (belum di SPJ kan)	Rp	<u>96.879.500,00</u>
Jumlah	Rp	394.064.188,00

2. Uraian Hasil Pemeriksaan

A. Aspek Pengelolaan Keuangan Daerah

Hasil pemeriksaan atas Aspek Pengelolaan Keuangan Daerah pada Dinas Kesehatan Provinsi Kalimantan Timur pada umumnya cukup memadai yaitu dengan uraian sebagai berikut :

1) Pengendalian Manajemen

Pengendalian manajemen terhadap pengelolaan keuangan yang telah dilakukan pada Dinas Kesehatan Provinsi Kalimantan Timur antara lain:

- a) Sistem pengelolaan keuangan SKPD dibantu dengan menggunakan aplikasi SIMDA Keuangan;
- b) Telah melakukan pemisahan fungsi antara pihak yang melakukan pencatatan, melakukan pembayaran dan mengotorisasi pembayaran;
- c) Sudah terdapat prosedur pencairan dana kegiatan dan pertanggungjawaban berbentuk Nota Dinas Kepala Dinas Kesehatan Provinsi Kalimantan Timur;
- d) Namun masih terdapat beberapa hal yang perlu dilakukan perbaikan terhadap pengelolaan keuangan dan aset.

2) Penyerapan Anggaran

Penyerapan Anggaran Belanja Langsung Belum Optimal dengan uraian sebagai berikut :

Laporan Realisasi Anggaran Dinas Kesehatan Provinsi Kalimantan Timur Tanggal 13 Oktober 2021 menyajikan Anggaran Belanja Tahun 2021 sebesar Rp129.592.600.000,00 dan telah direalisasikan sebesar Rp85.036.148.906,00 atau sebesar 65,62%. Penyerapan anggaran berdasarkan Anggaran Kas Dinas Kesehatan Provinsi Kaltim sampai dengan Oktober TW III seharusnya sudah mencapai realisasi sebesar Rp114.510.796.392,00 atau 88,36% dari pagu anggaran sehingga terjadi deviasi minus sebesar 22,74%, dengan rincian sebagai berikut:

No	Uraian	Nilai DPA	Realisasi	Anggaran Kas	Sisa Dana	Deviasi		
	Total Belanja	129,592,600,000.00	85,836,348,906.00	65.62%	114,520,789,392.00	88.36%	44,556,451,094.00	-22.74%
I	Belanja Tidak Langsung	37,620,151,000.00	25,907,719,748.00	68.87%	26,674,632,967.00	70.92%	11,712,431,252.00	-2.04%
II	Belanja langsung	91,972,449,000.00	59,128,429,158.00	64.29%	87,836,136,425.00	95.58%	32,844,013,842.00	-31.21%
1	Perencanaan, Penganggaran dan Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	433,812,645.00	197,467,699.00	45.52%	686,130,645.00	158.16%	236,344,946.00	-113%
2	Administrasi Keuangan Perangkat Daerah	78,620,000.00	4,816,350.00	6.13%	78,620,000.00	100.00%	73,803,650.00	-94%
3	Administrasi Kepegawaian Perangkat Daerah	692,854,196.00	21,564,400.00	3.11%	692,854,196.00	100.00%	671,289,796.00	-97%
4	Administrasi Umum Perangkat Daerah	2,404,065,502.00	1,146,552,740.00	47.69%	3,407,284,046.00	141.73%	1,257,512,762.00	-94%
5	Pengadaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintah Daerah	383,180,000.00	307,151,000.00	80.16%	383,180,000.00	100.00%	76,029,000.00	-20%
6	Penyediaan Jasa Penunjang Urusan Pemerintah Daerah	2,858,964,241.00	1,825,285,410.00	63.84%	2,291,395,317.00	80.22%	1,033,677,831.00	-16%
7	Peneliharaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintah Daerah	867,420,000.00	392,115,464.00	45.20%	785,520,000.00	88.25%	475,364,536.00	-43%
8	Penyediaan Fasilitas Pelayanan, Sarana, Prasarana dan Alat Kesehatan untuk UKP Rajukan, UKM dan UKM Rajukan Tingkat Daerah Provinsi	6,853,938,930.00	722,070,799.00	10.54%	3,171,294,930.00	46.27%	6,131,858,132.00	-36%
9	Penyediaan Layanan Kesehatan untuk UKP Rajukan, UKM dan UKM Rajukan Tingkat Daerah Provinsi	72,876,305,423.00	53,768,719,236.00	73.78%	73,667,878,468.00	101.09%	19,107,586,227.00	-27%
10	Penyenggaraan Sistem Informasi Kesehatan secara Terintegrasi	1,247,140,000.00	121,138,700.00	9.71%	1,214,535,000.00	97.39%	1,126,021,300.00	-88%
11	Perencanaan Kebutuhan Sumber Daya Manusia Kesehatan untuk UKM dan UKP Provinsi	300,000,000.00	8,506,400.00	2.84%	11,550,000.00	3.85%	291,493,600.00	-1%
12	Pengembangan Mata dan Peningkatan Kompetensi Teknis Sumber Daya Manusia Kesehatan Tingkat Daerah Provinsi	950,271,793.00	300,881,300.00	31.66%	713,730,553.00	75.11%	649,388,493.00	-43%
13	Penerbitan Pengakuan Pedagang Besar Farmasi (PBF) Cabang dan Cabang Penyelar Alat Kesehatan (PAK)	243,291,270.00	12,564,000.00	5.16%	70,642,000.00	29.04%	230,727,270.00	-24%
14	Advokasi, Pemberdayaan, Kemitraan, Peningkatan Peran Serta Masyarakat dan Lintas Sektor Tingkat Daerah Provinsi	1,110,115,000.00	-	0.00%	205,677,000.00	18.53%	1,110,115,000.00	-19%
15	Pelaksanaan Komunikasi Informasi dan Edukasi (KIE) Perilaku Hidup Bersih dan Sehat dalam rangka Promotif/Preventif Tingkat Daerah Provinsi	672,480,000.00	299,612,700.00	44.55%	473,844,250.00	70.46%	372,867,300.00	-26%

3) Penilaian Terhadap Pertanggungjawaban Keuangan

Dalam pengelolaan keuangan, Dinas Kesehatan Provinsi Kalimantan Timur Tahun Anggaran 2021 mendapatkan UP senilai Rp 372.000.000,00. Selain itu untuk periode Januari s/d Oktober surat pertanggungjawaban ganti uang

(SPJ-GU) yang terealisasi sebanyak 10 (sepuluh) GU dengan nilai Rp4,228,157,920,00 yaitu :

No	Nomor SP2D	Tanggal SP2D	Nilai (Rp)
1	02083/GU-DINKES/2021	13/04/2021	503,054,914,00
2	02927/GU-DINKES/2021	06/05/2021	404,619,861,00
3	03456/GU-DINKES/2021	24/05/2021	486,009,508,00
4	04271/GU-DINKES/2021	14/06/2021	376,917,980,00
5	04657/GU-DINKES/2021	28/06/2021	384,847,394,00
6	05323/GU-DINKES/2021	09/07/2021	333,609,343,00
7	05754/GU-DINKES/2021	27/07/2021	437,470,488,00
8	07041/GU-DINKES/2021	27/08/2021	659,606,761,00
9	07042/GU-DINKES/2021	27/08/2021	6,208,000,00
10	08783/GU-DINKES/2021	06/10/2021	635,813,671,00
		Jumlah	4,228,157,920,00

Dan diambil uji petik terhadap 4 GU yaitu : GU 1, GU 3, GU 5, GU 10.

a) Terdapat selisih kurang atas penutupan kas sebesar Rp394.064.188,00

Berdasarkan hasil penutupan kas yang kami lakukan pada tanggal 13 Oktober 2021 terhadap realisasi keuangan pada Dinas Kesehatan Tahun Anggaran 2021 dengan nilai Dokumen Pelaksanaan Anggaran (DPA) sebesar Rp129.592.600.000,00.

Dari penerimaan dan pengeluaran berdasar bukti diatas, saldo kas tunai seharusnya sama dengan saldo dalam Buku Kas Umum yakni sebesar Rp1.000.000.000,00, namun berdasar Kas opname pada tanggal 13 Oktober 2021 saldo kas tunai sebesar Rp52.698.600,00 dan saldo bank sebesar Rp533.237.212,00. Sehingga terdapat selisih kurang sebesar Rp394.064.188,00. Berdasarkan bukti dokumen yang kami terima serta hasil konfirmasi dengan bendahara pengeluaran selisih saldo kas sebagaimana tersebut diatas dapat diuraikan sebagai berikut :

- SPJ yang belum di-GU kan Rp297.184.680,00
- Panjar Kegiatan Rp 96.879.500,00

B. Aspek Pengelolaan Barang Milik Daerah

a) Belum Dibuatnya Laporan Persediaan Barang Semester I pada Aplikasi SIKAP

Pada saat dilakukan pemeriksaan pengurus barang pembantu belum membuat laporan persediaan semester I, Seharusnya pada bulan Oktober telah membuat laporan semester I dan telah diinput pada Aplikasi Persediaan Barang ke SIKAP BPKAD Provinsi Kalimantan Timur.

b) Penggunaan Mess/Wisma/Asrama Yang Ditempati Bukan Peruntukannya

Adanya bangunan mess/wisma/asrama yang bukan Rumah Dinas Pemda Provinsi Kalimantan Timur (berdasarkan Kartu Inventaris Barang/KIB C Gedung dan Bangunan) di Jalan Sei. Berantas RT.22 No.86 Samarinda yang beralih fungsi sebagai tempat tinggal/Rumah Dinas ditempati oleh PNS Dinas Kesehatan Provinsi Kalimantan Timur atas nama Nuriah, SE yang sebelumnya ditempati oleh orang tua bersangkutan Alm. H. Asan Marsikun, SH yang juga PNS pada Kanwil Kesehatan Provinsi Kalimantan Timur dan belum memiliki Surat Izin Penghunian (SIP).

C. TEMUAN DAN REKOMENDASI

1. ASPEK PENGELOLAAN KEUANGAN DAERAH

Hasil pemeriksaan atas Aspek Pengelolaan Keuangan Daerah pada Dinas Kesehatan Provinsi Kalimantan Timur pada umumnya belum memadai, Berdasarkan hasil uji petik terhadap dokumen-dokumen Surat pertanggung jawaban Ganti Uang (GU) GU 1, GU 3, GU 5, GU 10 serta Laporan Realisasi Anggaran (LRA) yang perlu mendapat perhatian untuk perbaikan dan meningkatkan kinerja pada Dinas Kesehatan Provinsi Kaltim dengan uraian sebagai berikut :

a. Penyerapan Anggaran Belanja Langsung Belum Optimal

Laporan Realisasi Anggaran Dinas Kesehatan Provinsi Kalimantan Timur Tanggal 13 Oktober 2021 menyajikan Anggaran Belanja Tahun 2021 sebesar

Rp129.592.600.000,00 dan telah direalisasikan sebesar Rp85.036.148.906,00 atau sebesar 65,62%. Penyerapan anggaran berdasarkan Anggaran Kas Dinas Kesehatan Provinsi Kaltim sampai dengan Oktober TW III seharusnya sudah mencapai realisasi sebesar Rp114.510.796.392,00 atau 88,36% dari pagu anggaran sehingga terjadi deviasi minus sebesar 22,74%, dengan rincian sebagai berikut :

No	Uraian	Nilai DPA	Realisasi	Anggaran Kas	Sisa Dana	Deviasi		
	Total Belanja	129,592,600,000.00	85,095,148,906.00	65.62%	114,510,769,392.00	88.36%	44,556,451,094.00	-22.74%
1	Belanja Tidak Langsung	37,620,152,000.00	25,907,719,748.00	68.87%	26,674,632,967.00	70.91%	11,712,431,252.00	-2.04%
2	Belanja Langsung	91,972,448,000.00	59,187,429,158.00	64.29%	87,836,136,425.00	95.50%	32,844,019,842.00	-31.21%
1	Perencanaan, Penganggaran dan Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	433,832,645.00	197,467,699.00	45.52%	695,130,645.00	158.19%	236,344,946.00	-113%
2	Administrasi Keuangan Perangkat Daerah	78,620,000.00	4,816,350.00	6.13%	78,620,000.00	100.00%	73,803,650.00	-5%
3	Administrasi Kepegawaian Perangkat Daerah	692,854,196.00	21,564,400.00	3.11%	692,854,196.00	100.00%	671,289,796.00	-3%
4	Administrasi Umum Perangkat Daerah	2,404,065,502.00	1,146,552,740.00	47.69%	3,407,284,046.00	141.73%	1,257,512,762.00	-54%
5	Pengadaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintah Daerah	383,180,000.00	307,151,000.00	80.16%	383,180,000.00	100.00%	76,029,000.00	-30%
6	Penyediaan Jasa Penunjang Urusan Pemerintah Daerah	2,854,564,241.00	1,825,286,410.00	63.94%	2,293,395,337.00	80.22%	1,033,677,831.00	-16%
7	Pemeliharaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintah Daerah	867,420,000.00	392,115,464.00	45.20%	765,520,000.00	88.25%	475,304,536.00	-43%
8	Penyediaan Fasilitas Pelayanan, Sarana, Prasarana dan Alat Kesehatan untuk UKP Rujukan, UKM dan UKM Rujukan Tingkat Daerah Provinsi	6,853,928,930.00	722,070,799.00	10.54%	3,171,294,930.00	46.27%	6,131,858,131.00	-36%
9	Penyediaan Layanan Kesehatan untuk UKP Rujukan, UKM dan UKM Rujukan Tingkat Daerah Provinsi	72,876,305,423.00	53,768,719,196.00	73.78%	71,667,878,468.00	101.09%	19,107,586,227.00	-27%
10	Penyelenggaraan Sistem Informasi Kesehatan secara Terintegrasi	1,247,140,000.00	121,118,700.00	9.71%	1,214,535,000.00	97.39%	1,126,021,300.00	-8%
11	Perencanaan Kebutuhan Sumber Daya Manusia Kesehatan untuk UKM dan UKP Provinsi	300,000,000.00	8,506,400.00	2.84%	11,550,000.00	3.85%	291,493,600.00	-1%
12	Pengembangan Mutu dan Peningkatan Kompetensi Teknis Sumber Daya Manusia Kesehatan Tingkat Daerah Provinsi	950,271,793.00	300,883,300.00	31.66%	713,730,553.00	75.11%	649,388,493.00	-43%
13	Penerbitan Pengakuan Pedagang Besar Farmasi (PBF) Cabang dan Cabang Penjual Alat Kesehatan (PAK)	243,291,270.00	12,564,000.00	5.16%	70,642,000.00	29.04%	230,727,270.00	-34%
14	Advokasi, Pemberdayaan, Kemitraan, Peningkatan Peran Serta Masyarakat dan Lintas Sektor Tingkat Daerah Provinsi	1,110,115,000.00	-	0.00%	205,677,000.00	18.53%	1,110,115,000.00	-19%
15	Pelaksanaan Komunikasi Informasi dan Edukasi (KIE) Perilaku Hidup Bersih dan Sehat dalam rangka Promotif/Preventif Tingkat Daerah Provinsi	672,480,000.00	299,622,700.00	44.55%	473,844,250.00	70.46%	372,867,300.00	-26%

Kondisi tersebut diatas belum sesuai dengan :

- a. Pasal 107 ayat (6) Perda Kaltim No. 13 tahun 2008 tentang Pokok-pokok Pengelolaan Keuangan Daerah yang menyatakan Jumlah dana yang disediakan pada rekening Pengeluaran sebagaimana dimaksud pada ayat

(2) disesuaikan dengan rencana Pengeluaran untuk membiayai kegiatan Pemerintahan yang telah ditetapkan dalam APBD.

- b. Dokumen Pelaksanaan Anggaran (DPA) Tahun Anggaran 2021 beserta lampirannya pada Dinas Kesehatan Kalimantan Timur pada posisi Oktober (TW III) 2021 yang seharusnya sudah mencapai 88,36%.

Hal ini disebabkan

- a. Adanya proses pergeseran kegiatan DAK non fisik TA 2021 pada saat pengimputan Standar Harga sesuai dengan menu dari Kementerian Kesehatan RI belum tersedia pada Aplikasi SIPD sehingga kegiatan tersebut belum dapat dilaksanakan sesuai jadwal
- b. Meningkatnya penerimaan/kedatangan vaksin, logistik dan obat-obatan penanggulangan covid 19 ke Kab/Kota maupun ke TNI/POLRI dan BIN, sehingga tenaga yang ada difokuskan untuk mengerjakan pendistribusian vaksin tersebut.

Hal ini mengakibatkan

- a. Berpotensi tidak tercapainya target kinerja sesuai dengan yang diperjanjikan dalam DPA dan Perjanjian Kinerja Eselon II.
- b. Berpotensi pelaksanaan pekerjaan tidak sesuai dengan jadwal yang telah ditentukan dan dapat menurunkan kualitas serta manfaat dari output yang ingin dicapai.

Tanggapan Pejabat Yang Berwenang

Berdasarkan evaluasi kinerja/perjanjian kinerja Eselon II sampai dengan triwulan III, untuk program kegiatan yang terkait dengan capaian program Penyakit Menular yaitu persentase temuan kasus TBC dan Program Penyakit Tidak Menular seperti Hipertensi dan Diabetes Melitus yang mendapat layanan sesuai standard belum mencapai target. Mengingat dalam situasi pandemic Covid-19 minat masyarakat datang ke Fasyankes menurun dan penerapan Pemberlakuan Pembatasan Kegiatan Masyarakat (PPKM). Pencapaian kinerja tersebut akan diupayakan untuk dicapai pada Triwulan IV.

Disarankan kepada Gubernur Kalimantan Timur supaya mengintruksikan secara tertulis kepada Kepala Dinas Kesehatan provinsi Kalimantan Timur agar lebih optimal pelaksanaan penyerapan anggaran dan disesuaikan dengan anggaran kas yang telah disusun;

b. Terdapat selisih kurang atas penutupan kas sebesar Rp394.064.188,00

Berdasarkan hasil penutupan kas yang kami lakukan pada tanggal 13 Oktober 2021 terhadap realisasi keuangan pada Dinas Kesehatan Tahun Anggaran 2021 dengan nilai Dokumen Pelaksanaan Anggaran (DPA) sebesar Rp129.592.600.000,00

Dari penerimaan dan pengeluaran berdasar bukti diatas, saldo kas tunai seharusnya sama dengan saldo dalam Buku Kas Umum yakni sebesar Rp1.000.000.000,00, namun berdasar Kas opname pada tanggal 13 Oktober 2021 saldo kas tunai sebesar Rp52.698.600,00 dan saldo bank sebesar Rp533.237.212,00. Sehingga terdapat selisih kurang sebesar Rp394.064.188,00. Berdasarkan bukti dokumen yang kami terima serta hasil konfirmasi dengan bendahara pengeluaran selisih saldo kas sebagaimana tersebut diatas dapat diuraikan sebagai berikut :

- SPJ yang belum di-GU kan Rp297.184.680,00
- Panjar Kegiatan Rp 96.879.500,00

Kondisi tersebut belum sesuai dengan pasal 90 ayat (2) Perda Provinsi Kalimantan Timur No. 13 tahun 2008 tgl. 14 Oktober 2008 tentang Pokok-Pokok Pengelolaan Keuangan Daerah yang menyatakan :

- Pengguna Anggaran/Kuasa Pengguna Anggaran mengajukan penggantian uang persediaan yang telah digunakan kepada Kuasa BUD, dengan menerbitkan SPM-GU yang dilampiri bukti asli pertanggungjawaban atas penggunaan uang persediaan sebelumnya.
- Pasal 57 Ayat (1) huruf c dan d, yang menegaskan bahwa setiap Pengeluaran harus didukung oleh bukti yang lengkap dan sah mengenai hak yang diperoleh oleh pihak yang menagih;

- c. Untuk pengembalian administrasi keuangan PPTK harus menyerahkan pertanggungjawaban administrasi paling lambat 1 (satu) minggu setelah selesai melaksanakan kegiatan.
- d. Apabila PPTK tidak menyerahkan kelengkapan administrasi keuangan ke Bendahara Pengeluaran dalam waktu 1 (satu) minggu Bendahara tidak akan mencairkan dana kegiatan untuk permintaan berikutnya, demi kelancaran administrasi keuangan.

Hal ini disebabkan KPA, PPTK dan Bendahara dalam melaksanakan pengelolaan keuangan belum sepenuhnya mempedomani Perda tersebut diatas.

Hal ini mengakibatkan :

- a. Berpotensi untuk penyalahgunaan uang panjar
- b. Menghambat perputaran Ganti Uang (GU)
- c. Kesulitan dalam penelusuran apabila terdapat selisih dalam pencatatan

Tanggapan Pejabat Yang Berwenang

- a. Pada saat cash opname pemeriksaan, SPJ kegiatan baru selesai dan baru diterima Bendahara Pengeluaran sehingga belum dibuatkan SPP-GU tetapi sudah selesai dibukukan oleh Bendahara Pengeluaran Rp297.184.680,-
- b. Panjar kegiatan Rp96.879.500,- adalah merupakan panjar perjalanan dinas dari berbagai bidang yang melaksanakan perjalanan dalam rangka koordinasi, monitoring, evaluasi atau menghadiri undangan pertemuan, selain itu juga terdapat honor Pengguna Anggaran untuk bulan Januari s.d Maret 2021.

Disarankan kepada Gubernur Kalimantan Timur agar menginstruksikan secara tertulis kepada Kepala Dinas Kesehatan Kalimantan Timur supaya memberi peringatan secara tertulis kepada Kuasa Pengguna Anggaran, Pejabat Penatausahaan Keuangan, dan Pejabat Pelaksana Teknis Kegiatan segera mempertanggungjawabkan setiap pelaksanaan kegiatan tepat waktu sesuai dengan aturan yang telah ditetapkan dalam Perda Nomor 13 Pasal 57 ayat 1 huruf c dan d.

2. ASPEK PENGELOLAAN BARANG MILIK DAERAH

1. Belum Dibuatnya Laporan Persediaan Barang Semester I pada Aplikasi SIKAP

Pada saat dilakukan pemeriksaan pengurus barang pembantu belum membuat laporan persediaan semester I, Seharusnya pada bulan Oktober telah membuat laporan semester I dan telah diinput pada Aplikasi Persediaan Barang ke SIKAP BPKAD Provinsi Kalimantan Timur.

Hal ini tidak sesuai dengan Peraturan Menteri Dalam Negeri No 19 tahun 2016 tentang Pengelolaan Barang Milik Daerah :

- a. Bab Ketentuan Umum Pasal 1: *Pengurus Barang Pembantu adalah Jabatan Fungsional Umum yang diserahi tugas menerima, menyimpan, mengeluarkan, menatausahakan barang dan mempertanggungjawabkan Barang Milik Daerah pada Kuasa Pengguna Barang, dan;*
- b. Bagian Kedelapan Pengurus Barang Pembantu Pasal 17, ayat 1 : *menyusun laporan Barang semesteran dan tahunan.*

Hal ini disebabkan kelalaian Pejabat Pengurus Barang Pengguna dalam menjalankan tugas pokok, fungsi dan wewenangnya.

Akibatnya tugas dan tanggung jawab belum dilaksanakan sesuai dengan ketentuan peraturan yang berlaku

Tanggapan Pejabat Yang Berwenang

Berdasarkan surat undangan BPKAD tentang rekonsiliasi Belanja Modal dan Persediaan Nomor 005/2667-VI/BPKAD tanggal 10 November 2021, Pengurus Barang Pembantu dan Pengurus Barang Pengguna baru selesai melaksanakan input pada Aplikasi SIKAP tanggal 12 s/d 13 November 2021 (Berita Acara Rekonsiliasi terlampir). Berdasarkan Permendagri Nomor 19 Tahun 2016 Tentang Pengelolaan Barang Milik Daerah Pasal 16 ayat huruf (h) menyusun laporan barang semester dan tahunan. Berkenaan dengan peraturan tersebut maka laporan yang disajikan saat ini adalah laporan pencatatan dan realisasi persediaan sampai dengan 30 Juni 2021 sesuai dengan Berita Acara Rekonsiliasi semester I Tahun 2021 bersama BPKAD (terlampir).

- a. Pengurus Barang Pembantu adalah jabatan fungsional menerima, menyimpan, mengeluarkan, menatausahakan barang dan mempertanggungjawabkan Barang Milik Daerah pada Kuasa Pengguna

Barang. Namun hal tersebut berseberangan pada pelaksanaan pengelolaan persediaan pada Dinkes Prov.Kaltim yang mana barang persediaan terbagi menjadi 3 bagian dan 3 manajemen pengelolaan.

1. Persediaan Non Obat dan Alkes (atk, cetakan, dll) dikelola oleh Pengurus Barang Pembantu;
2. Persediaan obat-obatan (dikelola Seksi Farmasi);
3. Persediaan Alat Kesehatan (dikelola Seksi Alkes);

Namun 3 bagian tersebut debebankan kepada 1 orang Pengurus Barang Pengguna.

- b. Pengurus Barang Pengguna bersedia diberikan sanksi jika dalam hal ini dianggap lalai, namun tugas dan fungsi pejabat saat ini over load, mohon dilakukan evaluasi terhadap fungsi jabatan agar dapat melaksanakan tugas dengan maksimal sesuai dengan peraturan yang berlaku.

Disarankan kepada Gubernur Kalimantan Timur agar menginstruksikan secara tertulis Kepala Dinas Kesehatan Provinsi Kalimantan Timur supaya Pengurus Barang segera menyusun laporan semester tepat waktu, dan untuk pelaksanaan pengelolaan persediaan pada Dinas Kesehatan Provinsi Kalimantan Timur agar dapat dilakukan masing-masing pengelolaan antara persediaan non obat/alkes dan persediaan obat-obatan/alat kesehatan supaya tidak terjadi penumpukan pekerjaan yang dilakukan oleh 1 (satu) orang Pengurus Barang, dan pekerjaan dapat lebih optimal;

2. Penggunaan Mess/Wisma/Asrama Yang Ditempati Bukan Peruntukannya

Adanya bangunan mess/wisma/asrama yang bukan Rumah Dinas Pemda Provinsi Kalimantan Timur (berdasarkan Kartu Inventaris Barang/KIB C Gedung dan Bangunan) di Jalan Sei. Berantas RT.22 No.86 Samarinda yang beralih fungsi sebagai tempat tinggal/Rumah Dinas ditempati oleh PNS Dinas Kesehatan Provinsi Kalimantan Timur atas nama Nuriah, SE yang sebelumnya ditempati oleh orang tua bersangkutan Alm. H. Asan Marsikun, SH yang juga PNS pada Kanwil Kesehatan Provinsi Kalimantan Timur dan belum memiliki Surat Izin Penghunian (SIP).

Hal ini tidak sesuai dengan :

- c. Peraturan Menteri Dalam Negeri No 19 tahun 2016 Tentang Pengelolaan Barang Milik Daerah, BAB XVI Barang Milik Daerah Berupa Rumah Negara, Bagian Kesatu, Prinsip Umum :
- Pasal 485 : *Rumah negara merupakan barang milik daerah yang diperuntukkan sebagai tempat tinggal atau hunian dan sarana pembinaan serta menunjang pelaksanaan tugas pejabat dan/atau pegawai negeri sipil pemerintah daerah yang bersangkutan;*
 - Pasal 488 ayat 1 : *Barang milik daerah berupa rumah negara hanya dapat digunakan sebagai tempat tinggal pejabat atau pegawai negeri sipil pemerintah daerah yang bersangkutan yang memiliki Surat Izin Penghunian (SIP) dan;*
 - Pasal 489 Ayat 2 : *Surat Izin Penghunian sebagai mana dimaksud dalam pasal 488 ayat (1) untuk rumah negara golongan II dan golongan III ditandatangani Pengguna Barang.*
- d. Peraturan Daerah Provinsi Kalimantan Timur Nomor 2 Tahun 2012 Tentang Retribusi Jasa Usaha pada Lampiran I Struktur dan Besarnya Tarif Restribusi Pemakaian Kekayaan Daerah, huruf A. Struktur dan Besarnya Tarif Restribusi Pemakaian Kekayaan Daerah Untuk Sewa Tanah dan Bangunan.

Hal ini disebabkan :

- a. Pengguna Barang Daerah tidak memahami aturan Permendagri Nomor 19 Tahun 2016 Tentang Pedoman Pengelolaan Barang Milik Daerah dan Perda Provinsi Kalimantan Timur Nomor 2 Tahun 2012 tentang Retribusi Jasa Usaha;
- b. Pengguna Barang Daerah tidak mengoptimalkan Pengelolaan Barang Milik Daerah dan adanya pembiaran terhadap bangunan tersebut.

Akibatnya tidak terpeliharanya aset bangunan berupa mess/wisma/asrama milik Daerah.

Tanggapan Pejabat Yang Berwenang

Dinkes Provinsi Kaltim memiliki aset tersebut sesuai KIB. C yang beralamatkan di Jalan Berantas RT.22 No.86 Samarinda. Aset tersebut digunakan oleh salah satu PNS dan belum memegang SIP (Surat Izin Penghunian). Berdasarkan

Perda No.2 tahun 2012 tentang retribusi maka Pengguna Barang akan berkoordinasi dengan BPKAD guna mengoptimalkan dan mengusulkan besaran retribusi terhadap aset tersebut. Namun dengan singkatnya masa jabatan Pengguna Barang saat ini yang dijelang purna tugas maka pengamanan aset dan pemberian retribusi akan dilaksanakan pada kebijakan pengguna barang periode selanjutnya.

Disarankan kepada Gubernur Kalimantan Timur untuk mengintruksikan secara tertulis kepada Kepala Dinas Kesehatan Provinsi Kalimantan Timur agar segera berkoordinasi dengan BPKAD Provinsi Kalimantan Timur untuk besaran nilai retribusi yang harus diterima oleh Dinas Kesehatan Provinsi Kalimantan Timur terhadap penggunaan Mess/Wisma/Asrama milik Dinas Kesehatan Provinsi Kalimantan Timur sebagai Rumah Dinas, dan berkoordinasi dengan pihak terkait perihal prosedur pengurusan Surat Izin Penghunian (SIP) berdasarkan peraturan yang telah ditetapkan serta melakukan pengamanan terhadap aset milik Dinas Kesehatan Provinsi Kalimantan Timur

BAB III

PENUTUP

Demikian Laporan Hasil Audit Operasional pada Dinas Kesehatan Provinsi Kalimantan Timur yang disusun berdasarkan Norma Pemeriksaan Aparat Pengawasan Internal Pemerintah (APIP) untuk ditindaklanjuti.



PEMERINTAH PROVINSI KALIMANTAN TIMUR
DINAS KESEHATAN

Jalan Abdul Wahab Syahrani No.16 Telp. (0541) 743908 Fax. (0541) 743810
website : www.kesehatan.kaltimprov.go.id email : dinkeskaltim16@gmail.com
SAMARINDA 75124



Samarinda, 29 Maret 2022

Nomor : 900/895/Keu/III/2022
Sifat : Penting
Lampiran : -
Hal : Instruksi Tertulis

Kepada
Yth. Pengurus Barang Dinas Kesehatan
Prov. Kaltim
di -
Tempat

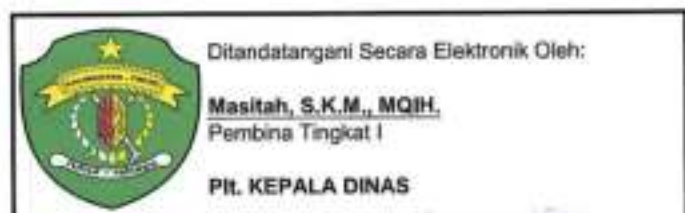
Berkenaan dengan Laporan Hasil Pemeriksaan Operasional Tahun 2021 pada Dinas Kesehatan Provinsi Kaltim Nomor : 700/3877-Kesra/ltdaprov/XII/2021 tanggal 31 Desember 2021 oleh inspektorat Provinsi Kaltim, terdapat temuan sebagai berikut :

2. Aspek Pengelolaan Barang Milik Daerah

1. Belum dibuatnya Laporan Persediaan Barang semester 1 pada Aplikasi SIKAP.



Atas temuan tersebut, maka menginstruksikan kepada Saudara selaku Pengurus Barang supaya segera menyusun Laporan Persediaan Barang semesteran tepat waktu dan untuk pelaksanaan pengelolaan persediaan pada Dinas Kesehatan Prov. Kaltim agar dapat dilakukan masing-masing pengelola antara persediaan non obat/alat kesehatan dan persediaan obat-obatan/alat kesehatan supaya tidak terjadi penumpukan pekerjaan yang dilakukan oleh 1 (satu) orang Pengurus Barang dan pekerjaan dapat lebih optimal.

Demikian instruksi ini di sampaikan kepada Saudara untuk dapat ditindaklanjuti.



Tembusan Yth. :

1. Inspektorat Provinsi Kaltim di Samarinda
2. Sekretaris Daerah Provinsi Kaltim di Samarinda

DITERIMA TGL :	
Nama Penerima	Tanda Tangan
	

- UU ITE No 11 Tahun 2008 Pasal 5 ayat 1
"Informasi Elektronik dan/atau Dokumen Elektronik dan/atau hasil cetaknya merupakan alat bukti hukum yang sah."
- Dokumen ini telah di tandatangi secara elektronik menggunakan sertifikat elektronik yang diterbitkan BSR



2. Pengelolaan Barang Milik Daerah

1. Belum Dibuatnya Laporan Persediaan Barang Semester I Pada Aplikasi SIKAP

Jawaban :

Berdasarkan Surat undangan BPKAD tentang Rekonsiliasi Belanja Modal dan Persediaan Nomo 005/2667-VI/BPKAD tanggal 10 November 2021, Pengurus Barang Pembantu dan Pembantu Pengurus Barang Pengguna baru selesai melaksanakan Input pada Aplikasi SIKAP tanggal 12 s/d 13 November 2021 (Berita Acara Rekonsiliasi terlampir). Berdasar Permendagri Nomor 19 Tahun 2016 Tentang Pengelolaan Barang Milik Daerah Pasal 16 Ayat Huruf (h) Menyusun laporan barang Semester dan Tahunan. Berkenaan dengan peraturan tersebut maka laporan yang disajikan kepada saat ini adalah Laporan pencatatan dan realisasi persediaan sampai dengan 30 Juni 2021 sesuai dengan Berita Acara Rekonsiliasi Semester I tahun 2021 bersama BPKAD (Terlampir).

a. Pengurus barang pembantu adalah jabatan fungsional menerima, menyimpan, mengeluarkan, menatausahakan barang dan mempertanggungjawabkan Barang Milik Daerah pada Kuasa Pengguna Barang. Namun hal tersebut berseberangan pada pelaksanaan pengelolaan persediaan pada Dinkes Prov. Kaltim yang mana barang persediaan terbagi menjadi 3 bagian dan 3 manajemen pengelolaan.

1. Persediaan Non Obat dan Alkes (ATK, Cetakan Dll,,) dikelola Oleh Pengurus barang pembantu.
2. Persediaan Obat-obatan (Dikelola Seksi Farmasi)
3. Persediaan Alat Kesehatan (Dikelola Seksi Alkes)

Namun pertanggungjawaban 3 bagian tersebut dibebankan kepada 1 orang pengurus barang pengguna.

b. Pengurus Barang Pengguna bersedia diberikan sanksi jika dalam hal ini dianggap lalai, namun Tugas dan fungsi Pejabat saat ini Over Load, dengan tugas tambahan yang juga sebagai tugas fungsional. Mohon dilakukan evaluasi terhadap fungsi jabatan agar dapat melaksanakan tugas dengan Maksimal sesuai dengan peraturan yang berlaku.

Samarinda, 04 April 2022
Pengurus Barang,


Gustaman
Nip. 198005052008011025

**DATA HASIL REKONSILIASI PERSEDIAAN SEMESTER 1 TAHUN 2021
PEMERINTAH PROVINSI KALIMANTAN TIMUR**

Hari / Tanggal : JUM'AT / 12 NOVEMBER 2021
 Waktu / Pukul : 09.00 S/D 16.00 WITA
 Instansi : DINAS KESEHATAN
 Pengurus Barang / HP : Gustaman

NO.	URAIAN	HASIL PEMERIKSAAN APLIKASI SIKAP	PARAF
1	Nilai Pengadaan Semester 1 Tahun 2021	Rp 196.227.950,00	f
2	Nilai Pemakaian Semester 1 Tahun 2021	NIHIL	f
3	Saldo Awal Tahun 2020	Rp 42.919.976.002,14	f
	Stok Opname Semester 1 Tahun 2021	Rp 43.116.203.952,14	f
4	Nilai Pengadaan Pakai Habis Manual Semester 1 Tahun 2021	Rp 652.762.126,00	f
5	Nilai Pengadaan Pemeliharaan Manual Semester 1 Tahun 2021	Rp 118.142.800,00	f
6	Kondisi Stok Akhir Semester 1 Tahun 2021 (Kondisi Barang)	SESUAI	f

Pengurus Barang :



Gustaman

NIP. 19800505 200801 1 025

Pendamping :



ROBBY

**BUKU PENGADAAN / PENAMBAHAN BARANG PERSEDIAAN
SEMESTER I TAHUN 2021**

Dinas Kesehatan

NO	KODE	NAMA REKENING PERSEDIAAN	NOMINAL MASUK (Rp)
1	1.1.7.01.01.12	Bahan Lainnya	18.000.000,00
2	1.1.7.01.03.01	Alat Tulis Kantor	41.111.675,00
3	1.1.7.01.03.02	Kertas Dan Cover	4.863.900,00
4	1.1.7.01.03.03	Bahan Cetak	47.447.700,00
5	1.1.7.01.03.04	Benda Pos	4.190.000,00
6	1.1.7.01.03.06	Bahan Komputer	63.649.175,00
7	1.1.7.01.03.08	Alat Listrik	16.965.500,00
		TOTAL	196.227.950,00

pengurus barang

(Gustaman)
NIP. 198005052008011025

11 November 2021
Pembantu Pengurus Barang


(Kasdinnor)
NIP. 197306062007011025

BERITA ACARA DATA PERSEDIAAN (SIKAP) MANUAL SEMESTER 1 TAHUN 2021

No.

Pada hari ini Jum'at tanggal Dua Belas Bulan November Tahun Dua ribu dua puluh Satu, telah dilakukan Rekonsiliasi / Pemeriksaan terhadap Laporan Persediaan di BPKAD Prov. Kaltim dengan Pengurus Barang Pengguna / Pembantu Pengurus Barang Pengguna DINAS KESEHATAN

Adapun hasil kegiatan tersebut adalah :

No.	Uraian	Jumlah
1	Saldo Awal Barang Persediaan Tahun 2020	Rp 42.919.976.002,14
2	Pengadaan / Penambahan Barang Persediaan Semester 1 Tahun 2021	Rp 196.227.950,00
3	Pemakaian / Pengurangan Barang Persediaan Semester 1 Tahun 2021	NIHIL
4	Kartu Barang	Ada
5	Surat Permintaan Barang	Ada
6	Surat Perintah Mengeluarkan Barang	Ada
7	Buku Mutasi Barang Persediaan	Ada
8	Berita Acara Hasil Pemeriksaan Fisik Persediaan Manual (Stock Opname) Semester 1 Tahun 2021	Rp 43.116.203.952,14

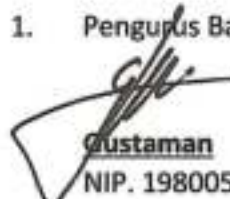
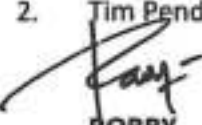
Demikian Berita Acara ini dibuat untuk dipergunakan sebagaimana mestinya.

Mengetahui
An. KASUB BIDANG EVALUASI DAN PELAPORAN
BMD
Koordinator

Tirta Yunanda, A.Md.Pnl
NIP. 19991013 202102 1 001



YANG MELAKUKAN REKONSILIASI :

1. Pengurus Barang :

Gustaman
NIP. 19800505 200801 1 025
2. Tim Pendamping,

ROBBY

**BERITA ACARA DATA PENGADAAN PAKAI HABIS DAN PEMELIHARAAN (MANUAL) SEMESTER
1 TAHUN 2021**

No. .

Pada hari ini Jum'at tanggal Dua Belas Bulan November Tahun Dua ribu dua puluh Satu, telah dilakukan Rekonsiliasi / Pemeriksaan terhadap Laporan Persediaan di BPKAD Prov. Kaltim dengan Pengurus Barang Pengguna / Pembantu Pengurus Barang Pengguna DINAS KESEHATAN

Adapun hasil kegiatan tersebut adalah :

No.	Uraian	Jumlah
1	Pengadaan / Penambahan Barang Pakai Habis (Manual) Semester 1 Tahun 2021	Rp 652.762.126,00
2	Pengadaan / Penambahan Pemeliharaan (Manual) Semester 1 Tahun 2021	Rp 118.142.800,00
	Jumlah	Rp 770.904.926,00

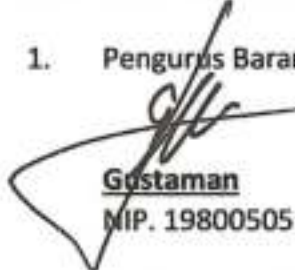
Demikian Berita Acara ini dibuat untuk dipergunakan sebagaimana mestinya.

Mengetahui
An. KASUB BIDANG EVALUASI DAN PELAPORAN
BMD
Koordinator

Tirta Yunanda, A.Md.Pnl
NIP. 19991013 202102 1 001

YANG MELAKUKAN REKONSILIASI :

1. Pengurus Barang :


Gustaman
NIP. 19800505 200801 1 025

2. Tim Pendamping,


ROBBY

**BERITA ACARA HASIL PEMERIKSAAN FISIK BARANG PERSEDIAAN
(STOK OPNAME)**

Nomor : 1185 /Keu-Aset/XI/2021

Pada Hari ini Kamis tanggal Sebelas bulan November tahun 2021 bertempat di Dinkes Prov. Kaltim yang bertanda tangan dibawah ini :

1. Nama : Hj. Sitti Yusnani, SE. M.Si.
NIP : 19651203 198902 2 002
Jabatan : Kepala Sub Bagian Umum
2. Nama : Gustaman
NIP : 19800505 200801 1 025
Jabatan : Pengurus Barang
3. Nama : Kasdinnor
Nip : 19730606 200701 1 025
Jabatan : Pembantu Pengurus Barang

Telah melakukan Pemeriksaan Fisik Barang Persediaan (Stok Opname) terhadap barang persediaan yang disimpan pada Dinas Kesehatan dengan perincian sebagaimana terlampir dalam Berita Acara Pemeriksaan Fisik Barang Persediaan (Stok Opname) ini.

KODE	NAMA REKENING	NILAI	KETERANGAN
1.1.7.01.01.02	Bahan Kimia	1.247.929.865,00	
1.1.7.01.01.04	Bahan Bakar Dan Pelumas	330.000,00	
1.1.7.01.01.12	Bahan Lainnya	18.000.000,00	
1.1.7.01.02.08	Suku Cadang Alat Bengkel	10.000.000,00	
1.1.7.01.03.01	Alat Tulis Kantor	69.377.930,76	
1.1.7.01.03.02	Kertas Dan Cover	4.863.900,00	
1.1.7.01.03.03	Bahan Cetak	257.279.870,00	
1.1.7.01.03.04	Benda Pos	4.190.000,00	
1.1.7.01.03.06	Bahan Komputer	63.649.175,00	
1.1.7.01.03.08	Alat Listrik	16.965.500,00	
1.1.7.01.03.15	Peralatan Kesehatan	28.507.853.588,40	
1.1.7.01.03.17	Pakaian Dinas dan Atributnya	7.540.080,78	
1.1.7.01.03.20	Peralatan kebersihan dan bahan pembersih	23.589.997,10	
1.1.7.01.03.22	Perlengkapan Kantor	60.865.200,00	
1.1.7.01.03.23	Peralatan Komputer	1.205.000,00	
1.1.7.01.03.29	Alat-alat Kedokteran	6.538.920.588,40	
1.1.7.01.03.30	Alat-alat Laboratorium	5.756.541.766,00	
1.1.7.01.04.01	Obat	500.478.680,00	
1.1.7.01.05.03	Barang Yang Alcan Diberikan Kepada Masyarakat/Instansi/Pihak Ketiga	26.622.810,70	
TOTAL		43.116.203.952,14	

Demikian Berita Acara ini dibuat untuk dapat dipergunakan sebagaimana mestinya.

Mengetahui dan Menyetujui,
Kepala Dinas

dr.Hj. Padilah Menta (Irena, M.Si, MARS.)
NIP. 19631118 198902 2 004
Pengurus Barang

Gustaman
NIP. 198005052008011025

Samarinda, 11 November 2021

Kepala Sub Bagian Keuangan


Hj. Sitti Yusnani, SE. M.Si.
NIP. 19651203 198902 2 002

Pembantu Pengurus Barang


Kasdinnor
NIP. 197306062007011025

**RINCIAN HASIL PEMERIKSAAN BARANG PERSEDIAAN (STOK OPNAME)
SEMESTER I TAHUN 2021**

Dinas Kesehatan

KODE	NAMA REKENING/BARANG	VOLUME	SATUAN	NLAI	KETERANGAN
1.1.7	Persediaan			43.116.203.952,14	
1.1.7.01	Persediaan Bahan Pokok Habis			43.116.203.952,14	
1.1.7.01.01.02	Bahan Kimia			1.247.929.865,00	
	[355416] Desinfektan @ 5 Liter Covid 19	30	Botol	27.000.000,00	
	[355417] Handsanitizer @ 5 Liter Covid 19	250	Botol	177.599.000,00	
	[355478] Reagen Covid 19 @96 Test Covid 19	15	Pak	1.043.330.865,00	
1.1.7.01.01.04	Bahan Bakar Dan Pelumas			330.000,00	
	[324429] Oli Mesin 5 liter	1	Liter	330.000,00	
1.1.7.01.01.12	Bahan Lainnya			18.000.000,00	
	[373931] Niskah KORAN jasa penulisan niskah	1	Paket	18.000.000,00	
1.1.7.01.02.08	Suku Cadang Alat Bergisel			10.000.000,00	
	[355487] Alat Pendukung RMC	1	Paket	10.000.000,00	
1.1.7.01.03.01	Alat Tulis Kantor			69.377.930,76	
	[022092] TIP-EX KENKO Kenko	8	Bush	48.400,00	
	[022096] TINTA PRINTER CANON (warna) Cair	8	Kotak	863.650,00	
	[022097] TINTA PRINTER HP (Warna) Cair	17	Kotak	791.400,00	
	[022098] TINTA PRINTER HP (Hitam) Cair	3	Kotak	330.000,00	
	[022100] TINTA PRINTER CANON (Hitam) Cair	5	Kotak	709.225,00	
	[022102] STOP MAP KERTAS BIODA	776	Bush	1.349.800,00	
	[022103] STOP MAP KERTAS BIASA	1150	Lembar	700.425,00	
	[022104] STIP PENGHAPUS PENSIL	23	Bush	176.525,00	
	[022105] STAFLES NO.10	25	Bush	410.625,00	
	[022106] STAFLES NO.3	23	Bush	304.196,97	
	[022107] STIP PENGHAPUS PENSIL STABILLO 1191s	8	Bush	20.000,00	
	[022108] STABILLO BOSS Boss	14	Bush	118.450,00	
	[022109] SPIDOL NON PERMANEN (Hitam)	20	Bush	189.000,00	
	[022110] SPIDOL DUCCO MARKER HITAM	5	Bush	18.500,00	
	[022111] SPIDOL DUCCO MARKER WHITE	8	Bush	56.000,00	
	[022112] SPIDOL DUCCO MARKER GOLD	6	Bush	42.000,00	
	[022113] SPIDOL DUCCO MARKER SILVER	12	Bush	75.000,00	
	[022114] SPIDOL NON PERMANEN (Biru)	3	Bush	10.500,00	
	[022115] SPIDOL PERMANENT HITAM	12	Bush	84.600,00	
	[022116] SPIDOL PERMANENT MERAH	18	Bush	126.900,00	
	[022117] SPARE BLADE	97	Tube	262.989,52	
	[022118] SPIDOL JUMBO	2	Pcs	17.400,00	
	[022120] SERUTAN PENSIL	1	Pcs	2.500,00	
	[022122] PITA MESIN TIK DAJTO	1	Bush	19.000,00	
	[022124] PENSIL 2B	27	Pcs	126.225,00	
	[022128] PELUBANG KERTAS Kenko	6	Bush	45.984,00	
	[022129] PLASTIK FOLDER/SHEET PROTECTOR F4	24	Pak	1.069.800,00	
	[022135] MAP BANTEK	30	Bush	1.191.750,00	
	[022138] LEM KERTAS POLYVAL	31	Botol	147.337,74	
	[022140] LAKBAN TRANSPARANT	6	Roll	71.850,00	
	[022141] LAKBAN HITAM SEDANG	19	Roll	320.316,67	
	[022142] LAKBAN HITAM BESAR	2	Roll	39.250,00	
	[022143] LAKBAN COKLAT	8	Roll	96.750,00	
	[022144] KERBON FAXIMILE FANASONIC	1	Bush	11.220,00	
	[022145] KLIP PENIEHT KERTAS	50	Kotak	271.250,00	
	[022146] KERTAS KARBON FOLIO	1	Pak	1.600,00	
	[022147] KERTAS PEMBATA POS-R	30	Bungkus	586.250,00	
	[022148] KERTAS KAPER	700	Lembar	363.050,00	
	[022149] KERTAS 70 Gram A3	10	Rim	550.000,00	
	[022150] KERTAS HVS KWARTO 70 Gram (A4)	130	Rim	6.928.500,00	
	[022151] KERTAS HVS FOLIO 70 Gram (F4)	275	Rim	16.613.125,00	
	[022153] KERTAS HVS WARNA KUNING	5	Rim	262.500,00	
	[022154] KERTAS HVS WARNA BIRU	5	Rim	262.500,00	
	[022155] KERTAS FOTO	1	Pak	25.500,00	
	[022156] KERTAS FAXIMILE	12	Roll	150.000,00	
	[022157] KERTAS CONTINUOUS 2PLY NCR	1	Box	50.800,00	
	[022158] KERTAS NCR FA Merah	18	Rim	1.269.550,00	
	[022159] KERTAS NCR FA Kuning	40	Rim	2.950.666,67	
	[022160] KERTAS NCR FA PUTIH	21	Rim	1.472.925,00	
	[022162] ISI STAFLES NO.3	87	Kotak	29.580,00	
	[022163] ISI STAFLES NO.10	770	Kotak	2.401.250,00	
	[022165] GUNTING BESAR Guelindo	7	Pcs	122.500,00	
	[022166] DISKET	35	Bush	150.500,00	
	[022167] CUTTER	15	Bush	216.900,00	
	[022172] CARTRIDGE HP, LASERJET 35A 35 A	1	Bush	852.500,00	
	[022176] BUKU FOLIO ISI 100	42	Bush	717.150,00	
	[022177] BUKU AGENDA (EKSPEDISI)	31	Bush	276.387,50	
	[022178] BULPOINT SNOWMAN FOR OHP Special OHP Snowman	1	Pcs	8.081,00	
	[022179] BULPOINT BELLMEER MEDIUM Bellmeer	18	Pcs	323.550,00	

KODE	NAMA REKENING/BARANG	VOLUME	SATUAN	NILAI	KETERANGAN
[022181]	BOLPOINT PILOT G2 HITAM Pilot	60	Pcs	1.125.000,00	
[022184]	BOLL POINT PILOT BPT-P Pilot	180	Pcs	371.500,00	
[022188]	BAK STEMPEL KECIL	27	Buah	87.300,00	
[022191]	BAK STEMPEL BESAR	20	Buah	89.142,86	
[022191]	AMPLOP PUTIH Buika Atas Strip Perekat Sinar Dunia	11	Kotak	259.387,10	
[022192]	AMPLOP COKLAT UKURAN POLIO Karton	1845	Lembar	805.518,75	
[022194]	AMPLOP COKLAT UKURAN KECIL, Karton	603	Lembar	127.050,00	
[030464]	KERTAS HVS WARNA MERAH 70GRM	4	RM	210.000,00	
[030469]	SCHOOL PLUG / Stick Notes Sign / Film Marker	24	PAK	593.250,00	
[061561]	BOLPOINT PILOT G2 BIRU	67	PCS	1.255.475,00	
[061566]	KERTAS HVS KWARTO 80 GR A4	5	RM	199.100,00	
[061569]	MAP SHELTER PLASTIK	132	BUAH	959.400,00	
[061574]	ORDENER F4 (SEDANG 1465)	7	PCS	278.075,00	
[207063]	TIMTA PRINTER EPSON (Warna) Cair	1	Pcs	113.750,00	
[207064]	ALBUM FILE PLASTIK	9	PCS	233.640,00	
[207067]	BOX ARSIP Kertas	14	Pcs	401.800,00	
[207068]	JUMBO BOX FILE PLASTIK	7	PCS	271.350,00	
[207119]	SPIDOL NON PERMANEN (Merah)	60	PCS	297.000,00	
[260320]	Map Spring File No.AF350 Plastik	36	Buah	172.800,00	
[260322]	Binder Klip No. 60 51 mm Besi	1	Kotak	19.800,00	
[260325]	Bolpoint Gel 0,5 Blue Plastik Zebra	52	Buah	83.200,00	
[260326]	Ordener 1465 - 01 Besi/Plastik	78	Buah	3.098.550,00	
[260329]	Lkhan Bening Kecil Plastik 1in	5	Roll	29.625,00	
[324443]	Cartridge Toner 85A	1	Pcs	1.440.000,00	
[324444]	Binder Clip No. 155	57	Kotak	435.975,00	
[324560]	Tinta Printer Epson T6641	4	Botol	455.005,00	
[324563]	Tinta Printer Epson T6643	2	Botol	227.500,00	
[346627]	Kertas Cover Mika 0,01	2	Pak	302.650,00	
[351600]	Coral A4 Glossy 230mg	2	Pak	56.950,00	
[351603]	Inter X Business File	144	Buah	359.200,00	
[351639]	Binder Clip No. 105	60	Box	192.600,00	
[351640]	binder Clip No. 260	16	Box	317.600,00	
[355307]	ATK Kegiatan Program/Pertemuan/Evaluasi 1	14	Paket	8.020.650,00	
1.1.7.01.03.02	Kertas Dan Cover			4.863.900,00	
[373955]	Kertas dan Cover Program	1	Paket	4.863.900,00	
1.1.7.01.03.03	Bahan Cetak			257.279.870,00	
[270915]	Buku Kohort Register Lansia	1924	Buah	102.414.520,00	
[270916]	Buku Kohort Register Ibu, persalinan dan Nifas	675	Buah	30.395.250,00	
[270917]	Buku KIA	1430	Buah	16.473.600,00	
[270918]	Buku Kohort Register Bayi	410	Buah	30.274.400,00	
[270919]	Buku Kohort Register Balita	410	Buah	30.274.400,00	
[355324]	Bahan Cetak lain paket	1	Paket	47.447.700,00	
1.1.7.01.03.04	Benda Pos			4.190.000,00	
[294847]	Material Rp 6000 POS	419	Lembar	4.190.000,00	
1.1.7.01.03.06	Bahan Komputer			63.649.175,00	
[373956]	Suku Cadang Komputer Elektronik	10	Paket	63.649.175,00	
1.1.7.01.03.08	Alat Listrik			16.965.500,00	
[373957]	Alat/ Komponen Listrik elektrik	1	Paket	16.965.500,00	
1.1.7.01.03.15	Peralatan Kesehatan			28.507.853.588,40	
[355414]	Spayer Pump 14 Liter Covid 19	10	Pcs	12.900.000,00	
[355415]	Spayer Pump 500 cc Covid 19	20	Pcs	1.100.000,00	
[355429]	Termal Gun Covid 19	40	Pcs	68.200.000,00	
[355430]	DGR Box Covid 19	80	Box	52.000.000,00	
[355453]	Cover Shoes @ 100 Pcs Covid 19	230	Box	33.300.000,00	
[355456]	Nurse Cap @ 100 Pcs Covid 19	215	Box	12.960.000,00	
[355457]	Cryotube @ 100 Pcs Covid 19	1	Box	670.000,00	
[355458]	Face Shield Helm Plastik Covid 19	550	Pcs	91.150.000,00	
[355459]	Face Shield Plastik Covid 19	1080	Pcs	51.300.000,00	
[355463]	Baju Cover All (APD) 1412 one med Covid 19	11289	Pcs	2.235.222.000,00	
[355486]	Surgical Hat @50 Pcs Covid 19	50	Box	3.200.000,00	
[362227]	Barang BTT	1	Paket	25.945.851.588,40	
1.1.7.01.03.17	Pakaian Dinas dan Atributnya			7.540.080,78	
[295597]	Seragam PDH	6	Setel	7.540.080,78	
1.1.7.01.03.20	Peralatan kebersihan dan bahan pembersih			23.589.997,10	
[260355]	Refil Freshare (AC) Stella	101	Buah	2.424.000,00	
[260359]	Cairan Pembersih Lantai 4 Liter Solkin	54	derigen	3.078.000,00	
[260361]	Tisu Wajah Kertas	39	Pak	2.050.941,18	
[260362]	Tisu Toilet Kertas	250	Roll	975.000,00	
[260366]	Cairan Pembersih Toilet 450 ml bapic	71	Bungkus	1.838.900,00	
[260369]	Cairan Anti Bacteri Toilet 800 ml Karbol Supersol	59	Botol	1.103.300,00	
[260513]	Refil Penghanyut Ruangan Cair 225 ml	77	Botol	3.180.100,00	
[260514]	Kapur Barus	58	Bungkus	1.479.000,00	
[260515]	Cairan Pembersih Kaca	127	Botol	1.524.000,00	
[260516]	Kantong Sampah Sedang Plastik	1	Pak	32.400,00	

KODE	NAMA REKENING/BARANG	VOLUME	SATUAN	NILAI	KETERANGAN
[260517]	Kantong Sampah Besar Plastik	7	Pak	241.500,00	
[260518]	Detergen	17	Bungkus	452.200,00	
[260520]	Kemat	1	Buah	145.000,00	
[260522]	Refil Pengharum Toilet 70 Gr Stella Bathroom	36	Buah	504.000,00	
[260531]	Spray anti Serangga Baygon	6	Betal	295.800,00	
[260532]	Sikat Lantai	9	Pcs	243.000,00	
[260533]	Alat Pel Lantai	18	Pcs	1.991.358,42	
[260534]	Tempat Sampah Plastik	1	Pcs	154.000,00	
[260535]	Sapu Lantai	15	Pcs	703.987,50	
[260537]	Ember Plastik	5	Pcs	257.000,00	
[260538]	Kain Lap	9	Lembar	351.000,00	
[264464]	Sapu Lidi Panjang dengan gagang	4	Pcs	168.000,00	
[264467]	Sapu Lidi Pendek	5	Pcs	150.000,00	
[264470]	Cairan Pembersih Piring sunlight	11	Pcs	247.500,00	
1.1.7.01.03.22	Perlengkapan Kantor			60.865.200,00	
[323953]	Meja Rapat HPL/Lipat	30	buah	35.970.000,00	
[323954]	Kursi Rapat Besi/Busa	60	buah	24.895.200,00	
1.1.7.01.03.23	Peralatan Komputer			1.205.000,00	
[355339]	mouse	2	Pcs	60.000,00	
[355343]	Jaringan dan Router	1	Paket	1.145.000,00	
1.1.7.01.03.29	Alat-alat Kedokteran			6.538.920.588,40	
[355400]	Masker Bedah Covid 19	8008	Box	2.617.426.000,00	
[355401]	Baju Cover All (APD) Covid 19	13710	Pcs	2.212.255.000,00	
[355402]	Sepatu Booth Karet Covid 19	4200	pasang	494.300.000,00	
[355406]	Sarung tangan Steril Size KS Covid 19	1240	pasang	11.400.000,00	
[355407]	Save Globe PF No. 7 (EC) Covid 19	200	pasang	1.524.000,00	
[355408]	Save Globe PF No. 7,5 (CE) Covid 19	250	pasang	1.905.000,00	
[355409]	sarung tangan Steril PWD 6,5 Covid 19	1900	pasang	21.350.000,00	
[355410]	sarung tangan Non Steril Size S Covid 19	1192	Box	116.720.000,00	
[355411]	sarung tangan Non Steril Size M Covid 19	1300	Box	139.200.000,00	
[355412]	sarung tangan Non Steril Size L Covid 19	320	Box	33.960.000,00	
[355413]	sarung tangan Non Steril size KS Covid 19	1570	Box	168.745.998,40	
[355418]	Masker Non Woven Elastik Covid 19	1000	Pcs	2.000.000,00	
[355419]	Kacamata Xi, Polycarbonat Covid 19	2290	Pcs	265.614.000,00	
[355420]	sarung tangan Steril PWD Free 6,5 Covid 19	1200	pasang	21.400.000,00	
[355422]	sarung tangan Steril PWD Free 7 Covid 19	2600	pasang	30.400.000,00	
[355423]	sarung tangan Steril PWD Free 7,5 Covid 19	2575	pasang	31.950.000,00	
[355424]	sarung tangan Steril PWD 7 Covid 19	1925	pasang	20.625.000,00	
[355425]	sarung tangan Steril PWD 7,5 Covid 19	2710	pasang	37.010.000,00	
[355427]	Masker polypropylene KN 95 Covid 19	5220	Pcs	257.135.590,00	
[355476]	Gown Bedah Non Steril Covid 19	1000	Pcs	54.000.000,00	
1.1.7.01.03.30	Alat-alat Laboratorium			5.756.541.766,00	
[355403]	Tabung Vaculab Falm 10 ml Covid 19	130	Box	20.800.000,00	
[355404]	Sealing Film M Parafilm 4 x 125 Ft Covid 19	2	Roll	1.420.000,00	
[355405]	Sealing Film M Parafilm 4 x 250 Ft Covid 19	2	Roll	2.600.000,00	
[355426]	Rapid Test coloidal gold @25Pcs Star D Plus Covid 19	4145	Box	1.472.096.250,00	
[355428]	Transfer Tube 3ml - 10 ml Gong Dong Covid 19	1000	Pcs	110.000.000,00	
[355452]	Rapid Test Viva @40 test Covid 19	339	Box	3.191.255.516,00	
[355461]	Surgeon Cap @ 100 Pcs Covid 19	100	Box	11.000.000,00	
[355464]	Baju Cover All (APD) bedana Covid 19	4240	Pcs	903.120.000,00	
[355471]	Sarung Tangan Gynecology 16" Covid 19	600	pasang	33.000.000,00	
[355479]	Pot Sputum 30 Ml Covid 19	750	Pcs	11.250.000,00	
1.1.7.01.04.01	Obat			500.478.680,00	
[240540]	Hat Cap	2500	Pcs	3.200.000,00	
[358258]	Obat Rekap	1	Paket	497.278.680,00	
1.1.7.01.05.03	Barang Yang Akan Diberikan Kepada Masyarakat/Instansi/Pihak Ketiga			26.622.810,70	
[270985]	Printer Ink Ject Canon E510	11	Unit	25.322.810,70	
[270992]	Mitel Projector C 6	1	Unit	1.300.000,00	

NO	TANGGAL	DARI	DOKUMEN FAKTUR		NAMA BARANG	BANYAKNYA	HARGA SATUAN	JUMLAH HARGA	KETERANGAN
			NOMOR	TANGGAL					
24	2021-04-19	Pembelian	0570/dinkes/2021	2021-04-19	[355307] ATK Kegiatan Program/Pertemuan/Evaluasi 1	1 Paket	429.000	429.000	spa pkm Rek. 5.2.2.57.02
25	2021-05-05	Pembelian	02840/L5-DINKES/2021	2021-05-05	[373956] Suku Cadang Komputer Elektronik	10 Paket	6.364.918	63.649.175	All Prog Rek. 5.2.2.06.01
26	2021-05-11	Pembelian	0848/dinkes/2021	2021-05-11	[355307] ATK Kegiatan Program/Pertemuan/Evaluasi 1	1 Paket	917.000	917.000	Jafung Rek. 5.2.2.57.02
27	2021-06-04	Pembelian	1031/Dinkes/2021	2021-06-04	[373931] Naskah KORAN jasa penulisan naskah	1 Paket	18.000.000	18.000.000	Promkes Rek. 5.2.2.01.01
28	2021-06-07	Pembelian	0899/dinkes/2021	2021-06-07	[355307] ATK Kegiatan Program/Pertemuan/Evaluasi 1	1 Paket	174.400	174.400	oJt pdp Rek. 5.2.2.57.02
29	2021-06-07	Pembelian	1063/dinkes/2021	2021-06-07	[355307] ATK Kegiatan Program/Pertemuan/Evaluasi 1	1 Paket	170.000	170.000	AKI Rek. 5.2.2.57.02
30	2021-06-07	Pembelian	1109/Dinkes/2021	2021-06-07	[022105] STAFLES NO.10	25 Buah	16.425	410.625	Pengadaan 6 Rek. 5.2.2.57.02
31	2021-06-07	Pembelian	1109/Dinkes/2021	2021-06-07	[022129] PLASTIK FOLDER/SHEET PROTECTOR F4	24 Pak	44.575	1.069.800	Pengadaan 6 Rek. 5.2.2.57.02
32	2021-06-07	Pembelian	1109/Dinkes/2021	2021-06-07	[022147] KERTAS PEMBATAS POS-it	20 Bungkus	14.350	287.000	Pengadaan 6 Rek. 5.2.2.57.02
33	2021-06-07	Pembelian	1109/Dinkes/2021	2021-06-07	[022148] KERTAS KAPER	600 Lembar	454	272.400	Pengadaan 6 Rek. 5.2.2.57.02
34	2021-06-07	Pembelian	1109/Dinkes/2021	2021-06-07	[022150] KERTAS HVS KWARTO 70 Gram (A4)	50 Rim	56.050	2.802.500	Pengadaan 6 Rek. 5.2.2.57.02
35	2021-06-07	Pembelian	1109/Dinkes/2021	2021-06-07	[022151] KERTAS HVS FOLIO 70 Gram (F4)	100 Rim	63.750	6.375.000	Pengadaan 6 Rek. 5.2.2.57.02
36	2021-06-07	Pembelian	1109/Dinkes/2021	2021-06-07	[022179] BOLPOINT BELLINEER MEDIUM Ballner	12 Pcs	17.975	215.700	Pengadaan 6 Rek. 5.2.2.57.02
37	2021-06-07	Pembelian	1109/Dinkes/2021	2021-06-07	[022184] BOLL POINT PILOT BPT-P Pilot	60 Pcs	2.075	124.500	Pengadaan 6 Rek. 5.2.2.57.02
38	2021-06-07	Pembelian	1109/Dinkes/2021	2021-06-07	[061561] BOLPOINT PILOT G2 BIRU	36 PCS	18.750	675.000	Pengadaan 6 Rek. 5.2.2.57.02
39	2021-06-11	Pembelian	1162/dinkes	2021-06-11	[355307] ATK Kegiatan Program/Pertemuan/Evaluasi 1	1 Paket	338.000	338.000	yankes bencana Rek. 5.2.2.57.02
40	2021-06-18	Pembelian	1306/dinkes/2021	2021-06-18	[355307] ATK Kegiatan Program/Pertemuan/Evaluasi 1	1 Paket	516.000	516.000	FKPT Rek. 5.2.2.57.02
41	2021-06-18	Pembelian	1307/Dinkes/2021	2021-06-18	[373955] Kertas dan Cover Program	1 Paket	4.863.900	4.863.900	prog bidang Rek. 5.2.1.01.01
42	2021-06-28	Pembelian	1380/dinkes/2021	2021-06-28	[355307] ATK Kegiatan Program/Pertemuan/Evaluasi 1	1 Paket	794.150	794.150	Sekretariat Rek. 5.2.2.57.02
43	2021-06-30	Pembelian	1427/dinkes/2021	2021-06-30	[355307] ATK Kegiatan Program/Pertemuan/Evaluasi 1	1 Paket	900.000	900.000	Ukom Jafung Rek. 5.2.2.57.02
44	2021-06-30	Pembelian	1428/Dinkes/2021	2021-06-30	[355324] Bahan Cetak paket	1 Paket	47.447.700	47.447.700	All Prog Rek. 5.2.2.01.01
45	2021-06-30	Pembelian	1452/dinkes/2021	2021-06-30	[355307] ATK Kegiatan Program/Pertemuan/Evaluasi 1	1 Paket	684.000	684.000	BHD Masyarakat Rek. 5.2.2.57.02



 pengurus barang



 [Gustaman]

 NIP. 198005052008011025

11 November 2021

 Pembantu Pengurus Barang



 [Kasdinnor]

 NIP. 197306062007011025



BADAN PENGELOLAAN KEUANGAN DAN ASE I DAERAH

Jalan Gajah Mada No. 02 Samarinda 75121

Telp : (0541) 733333, ext : 168, faximile : (0541) 737762 gmail : bpkadkaltim@gmail.com

Samarinda [0November 2021

Nomor : 0005/2667-VI/BPKAD
Lampiran : 1 (satu) lembar
Hal : Rekonsiliasi Belanja Modal Aset Tetap (SIMDA BMD) dan Barang Persediaan (SIKAP) Semester I Tahun 2021.

Kepada
Yth. Sebagaimana terlampir.
di -
Tempat.

Dalam rangka persiapan penyusunan Laporan Keuangan Pemerintah Provinsi Kalimantan Timur Tahun Anggaran 2021 serta untuk tertib administrasi dalam pengelolaan barang milik daerah, diminta agar Saudara menginstruksikan Pengurus Barang Sekolah untuk dapat hadir pada :

- Hari : Jumat s/d Sabtu
Tanggal : 12 s/d 13 November 2021.
Pukul : 08.00 WITA s/d Selesai
Tempat : Kantor UPTD Kesatuan Pengelolaan Hutan Produksi Bongan. Jl. Ahmad Yani No.19, Klandasan Ilir, Kecamatan Balikpapan Selatan, Kota Balikpapan, Kalimantan Timur 76113
Acara : Rekonsiliasi Belanja Modal Aset Tetap (Simda BMD) Semester I dan Barang Persediaan Semester I Tahun 2021.
Catatan : 1. Kegiatan dilaksanakan sesuai protokol Kesehatan (menggunakan masker dan menjaga jarak) dan peserta maksimal 2 orang per SKPD dan UPTD
2. Pada saat menghadiri Rekonsiliasi, Pengurus Barang diharapkan membawa laptop beserta dokumen pendukung lainnya yaitu Laporan Realisasi Anggaran, dan Stok Opname Barang.

Demikian disampaikan, atas perhatian dan kerjasamanya diucapkan terima kasih.



Kepala BPKAD,

M. SA'DUDDIN, AK, CA, QIA, CfrA., CRMP
Pembina Utama Madya
NIP. 19640519 198503 1 001



PEMERINTAH PROVINSI KALIMANTAN TIMUR
DINAS KESEHATAN

Jalan Abdul Wahab Syahrani No.16 Telp. (0541) 743908 Fax. (0541) 743810
website : www.kesehatan.kaltimprov.go.id email : dinkeskaltim16@gmail.com
SAMARINDA 75124



Samarinda, 29 Maret 2022

Nomor : 900/897/Keu/III/2022
Sifat : Penting
Lampiran : -
Hal : Peringatan Tertulis

Kepada
Yth. Pejabat Penatausahaan Keuangan
(PPK)
di -
Tempat

Berkenaan dengan Laporan Hasil Pemeriksaan Operasional Tahun 2021 pada Dinas Kesehatan Provinsi Kaltim Nomor : 700/3877-Kesra/ltdaprov/XII/2021 tanggal 31 Desember 2021 oleh inspektorat Provinsi Kaltim, terdapat temuan sebagai berikut :

1. Aspek Pengelolaan Keuangan

b. Terdapat selisih kurang atas Penutupan Kas sebesar Rp. 394.064.188,00 Atas temuan tersebut dengan ini memberikan Peringatan Tertulis kepada Saudara selaku Pejabat Penatausahaan Keuangan (PPK) oleh karena pertanggungjawaban pelaksanaan kegiatan yang tidak tepat waktu sesuai dengan aturan yang telah ditetapkan dalam Peraturan Daerah Nomor : 13 Pasal 57 Ayat 1 Huruf C dan D.

Demikian Peringatan Tertulis ini di sampaikan kepada Saudara untuk menjadi perhatian pada pelaksanaan kegiatan selanjutnya.



Ditandatangani Secara Elektronik Oleh:
Masitah, S.K.M., MQIH,
Pembina Tingkat I
PIH. KEPALA DINAS

Tembusan Yth. :

1. Inspektorat Provinsi Kaltim di Samarinda
2. Sekretaris Daerah Provinsi Kaltim di Samarinda

DITERIMA TGL: 4/4/22	
Nama Penerima	Tanda Tangan
<i>Fushani</i>	<i>Masitah</i>



PEMERINTAH PROVINSI KALIMANTAN TIMUR
DINAS KESEHATAN



Jalan Abdul WahabSyahrani No.16 Telp. (0541) 743908 Fax. (0541)743810
website: www.kesehatan.kaltimprov.go.id **email** dinkeskaltim16@gmail.com
SAMARINDA 75124

Samarinda, 5 April 2022

Nomor : 007 / KEU /IV /2022

Lampiran : -

Perihal : Tindak lanjut atas Yth
Peringatan tertulis Hasil
Pemeriksaan Operasional
Inspektorat Provinsi
Kaltim TA.2021 .

Kepada

Plt. Kepala Dinas Kesehatan Provinsi
Kalimantan Timur
Di-
Tempat

Sehubungan dengan surat dari Plt. Kepala Dinas Kesehatan Provinsi Kalimantan Timur Nomor 900/897/KEU/III/2022 tanggal 29 Maret 2022 perihal Peringatan Tertulis berkenaan dengan adanya temuan pada aspek pengelolaan keuangan yaitu terdapat selisih kurang atas penutupan kas sebesar Rp 394.064.188,- pada saat pemeriksaan sesuai Laporan Hasil Pemeriksaan Operasional Tahun 2021 , maka dengan ini kami sampaikan tanggapan sebagai berikut :

1. Bahwa saya menyatakan telah menerima peringatan tertulis dari Plt Kepala Dinas Kesehatan Provinsi Kalimantan Timur yang terjadi dikarenakan kelalaian pertanggungjawaban pelaksanaan kegiatan yang tidak tepat waktu sesuai dengan aturan yang telah ditetapkan dalam Peraturan Daerah.
2. Untuk selanjutnya dimasa mendatang saya selaku Pejabat Penatausahaan Keuangan akan bekerja lebih teliti , lebih cermat dan tepat waktu didalam melakukan pertanggungjawaban pelaksanaan kegiatan.

Demikian tanggapan dan tindak lanjut disampaikan kiranya Ibu berkenan atas tindak lanjut kami tersebut. Atas perhatiannya diucapkan terima kasih.

Pejabat Penatausahaan Keuangan,

Hj.Sitti Yusnani, SE,M.Si
NIP.196512031989022002



PEMERINTAH PROVINSI KALIMANTAN TIMUR
DINAS KESEHATAN

Jalan Abdul Wahab Syahrani No.16 Telp. (0541) 743908 Fax. (0541) 743810
website : www.kesehatan.kaltimprov.go.id email : dinkeskaltim16@gmail.com
SAMARINDA 75124



Samarinda, 29 Maret 2022

Nomor : 900/894/Keu/III/2022
Sifat : Penting
Lampiran : -
Hal : Instruksi Percepatan Penyerapan Anggaran

Kepada
Yth. Kuasa Pengguna Anggaran Di
Lingkungan Dinas Kesehatan Prov.
Kaltim
di -
Tempat

Berkenaan dengan Laporan Hasil Pemeriksaan Operasional Tahun 2021 pada Dinas Kesehatan Prov. Kaltim No. 700/3877-Kesra/ltdaprov/XII/2021 Tanggal 31 Desember 2021 oleh Inspektorat Prov. Kaltim, terdapat temuan sebagai berikut:

1. Aspek Pengelolaan Keuangan

a. Penyerapan Anggaran Belanja Langsung Belum Optimal

Atas temuan tersebut dengan ini menginstruksikan kepada Saudara agar lebih optimal didalam pelaksanaan penyerapan anggaran dan disesuaikan dengan anggaran kas yang telah disusun.

Demikian instruksi ini disampaikan untuk ditindaklanjuti.

DITERIMA TGL :	
Nama Penerima	Tanda Tangan
Selyo Beoli	



	Ditandatangani Secara Elektronik Oleh: Masitah, S.K.M., MQIH, Pembina Tingkat I PIL KEPALA DINAS
--	---

Tembusan Yth. :

1. Inspektorat Provinsi Kaltim
2. Sekretaris Daerah Provinsi Kaltim

DITERIMA TGL :	
Nama Penerima	Tanda Tangan
Masitah	

DITERIMA TGL :	
Nama Penerima	Tanda Tangan
Ivan H.	

- UU ITE No 11 Tahun 2008 Pasal 5 ayat 1
"Informasi Elektronik dan/atau Dokumen Elektronik dan/atau hasil cetaknya merupakan alat bukti hukum yang sah."
- Dokumen ini telah di tandatangi secara elektronik menggunakan sertifikat elektronik yang diterbitkan BSR





PEMERINTAH PROVINSI KALIMANTAN TIMUR
DINAS KESEHATAN

Jalan Abdul Wahab Syahrani No.16 Telp. (0541) 743808 Fax. (0541) 743810
 website : www.kesehatan.kaltimprov.go.id email : dirkeskaltim16@gmail.com
SAMARINDA 75124



Samarinda, 29 Maret 2022

Nomor : 900/896/Keu/III/2022
Sifat : Penting
Lampiran : -
Hal : Peringatan Tertulis

Kepada
Yth. Kuasa Pengguna Anggaran (KPA) Di
Lingkungan Dinas Kesehatan Prov.
Kaltim
 di -
Tempat

Berkenaan dengan Laporan Hasil Pemeriksaan Operasional Tahun 2021 pada Dinas Kesehatan Provinsi Kaltim Nomor : 700/3877-Kesra/ltidaprov/XII/2021 tanggal 31 Desember 2021 oleh inspektorat Provinsi Kaltim, terdapat temuan sebagai berikut :

1. Aspek Pengelolaan Keuangan

b. Terdapat selisih kurang atas Penutupan Kas sebesar Rp. 394.064.188,00

Atas temuan tersebut dengan ini memberikan Peringatan Tertulis kepada Saudara selaku Kuasa Pengguna Anggaran (KPA) oleh karena pertanggungjawaban pelaksanaan kegiatan yang tidak tepat waktu sesuai dengan aturan yang telah ditetapkan dalam Peraturan Daerah Nomor : 13 Pasal 57 Ayat 1 Huruf C dan D.

Demikian Peringatan Tertulis ini di sampaikan kepada Saudara untuk menjadi perhatian pada pelaksanaan kegiatan selanjutnya.

DITERIMA TGL :	
Nama Penerima	Tanda Tangan
Setyo BB	



	Ditandatangani Secara Elektronik Oleh:
	Masitah, S.K.M., MQIH, Pembina Tingkat I
	PIT. KEPALA DINAS

Tembusan Yth. :

- Inspektorat Provinsi Kaltim di Samarinda
- Sekretaris Daerah Provinsi Kaltim di Samarinda

DITERIMA TGL :	
Nama Penerima	Tanda Tangan
Masitah	

DITERIMA TGL :	
Nama Penerima	Tanda Tangan
Nan H.	

- UU ITE No 11 Tahun 2008 Pasal 5 ayat 1 "Informasi Elektronik dan/atau Dokumen Elektronik dan/atau hasil cetaknya merupakan alat bukti hukum yang sah."
- Dokumen ini telah di tandatangani secara elektronik menggunakan sertifikat elektronik yang diterbitkan BSR E





PEMERINTAH PROVINSI KALIMANTAN TIMUR
DINAS KESEHATAN



Jalan Abdul WahabSyahrani No.16 Telp. (0541) 743908 Fax. (0541)743810

website: www.kesehatan.kaltimprov.go.id email dinkeskaltim16@gmail.com

SAMARINDA 75124

Samarinda, 5 April 2022

Nomor : 443.24/095/P2P/IV/2022

Lampiran : -

Perihal : Tindak lanjut atas Yth
Peringatan tertulis Hasil
Pemeriksaan Operasional
Inspektorat Provinsi
Kaltim TA.2021 .

Kepada

Pt. Kepala Dinas Kesehatan Provinsi
Kalimantan Timur

Di-
Tempat

Sehubungan dengan surat dari Pt. Kepala Dinas Kesehatan Provinsi Kalimantan Timur Nomor 900/897/KEU/III/2022 tanggal 29 Maret 2022 perihal Peringatan Tertulis berkenaan dengan adanya temuan pada aspek pengelolaan keuangan yaitu terdapat selisih kurang atas penutupan kas sebesar Rp 394.064.188,- pada saat pemeriksaan sesuai Laporan Hasil Pemeriksaan Operasional Tahun 2021 oleh Inspektorat Provinsi Kaltim , maka dengan ini kami sampaikan tanggapan sebagai berikut :

1. Bahwa saya menyatakan telah menerima peringatan tertulis dari Pt Kepala Dinas Kesehatan Provinsi Kalimantan Timur yang terjadi dikarenakan kelalaian pertanggungjawaban pelaksanaan kegiatan yang tidak tepat waktu sesuai dengan aturan yang telah ditetapkan dalam Peraturan Daerah.
2. Untuk selanjutnya dimasa mendatang saya selaku Kuasa Pengguna Anggaran (KPA) akan bekerja lebih teliti , lebih cermat dan tepat waktu didalam melakukan pertanggungjawaban pelaksanaan kegiatan.

Demikian tanggapan dan tindak lanjut disampaikan kiranya Ibu berkenan atas tindak lanjut kami tersebut. Atas perhatiannya diucapkan terima kasih.

Kuasa Pengguna Anggaran,

Setyo Budi Basuki, SKM,M.Kes
NIP.196706071992031003



PEMERINTAH PROVINSI KALIMANTAN TIMUR
DINAS KESEHATAN

Jalan Abdul Wahab Syahrani No.16 Telp. (0541) 743908 Fax. (0541) 743810
website : www.kesehatan.kalimprov.go.id email : dinkeskaltim16@gmail.com
SAMARINDA 75124



Samarinda, 29 Maret 2022

Nomor : 900/901/Keu/III/2022
Sifat : Penting
Lampiran : -
Hal : Peringatan Tertulis

Kepada
Yth. Pejabat Pelaksana Teknis Kegiatan
(PPTK) Di Lingkungan Dinas
Kesehatan Prov. Kaltim
di -
Tempat

Berkenaan dengan Laporan Hasil Pemeriksaan Operasional Tahun 2021 pada Dinas Kesehatan Provinsi Kaltim Nomor : 700/3877-Kesra/Itdaprov/XII/2021 tanggal 31 Desember 2021 oleh inspektorat Provinsi Kaltim, terdapat temuan sebagai berikut :

1. Aspek Pengelolaan Keuangan

b. Terdapat selisih kurang atas Penutupan Kas sebesar Rp. 394.064.188,00 Atas temuan tersebut dengan ini memberikan Peringatan Tertulis kepada Saudara selaku Pejabat Pelaksana Teknis Kegiatan (PPTK) oleh karena pertanggungjawaban pelaksanaan kegiatan yang tidak tepat waktu sesuai dengan aturan yang telah ditetapkan dalam Peraturan Daerah Nomor : 13 Pasal 57 Ayat 1 Huruf C dan D.

Demikian Peringatan Tertulis ini di sampaikan kepada Saudara untuk menjadi perhatian pada pelaksanaan kegiatan selanjutnya.

DITERIMA TGL : 4/4/2022	
Nama Penerima	Tanda Tangan
<i>Susilma</i>	



	Ditandatangani Secara Elektronik Oleh: Masitah, S.K.M., MQIH, Pembina Tingkat I PIL KEPALA DINAS
--	---

Tembusan Yth. :

- Inspektorat Provinsi Kaltim di Samarinda
- Sekretaris Daerah Provinsi Kaltim di Samarinda

DITERIMA TGL :	
Nama Penerima	Tanda Tangan
Ivan H.	

DITERIMA TGL : 4/4/2022	
Nama Penerima	Tanda Tangan
Roni APYATI	

- UU ITE No 11 Tahun 2008 Pasal 5 ayat 1
"Informasi Elektronik dan/atau Dokumen Elektronik dan/atau hasil cetaknya merupakan alat bukti hukum yang sah."
- Dokumen ini telah di tandatangani secara elektronik menggunakan sertifikat elektronik yang diterbitkan BSE





PEMERINTAH PROVINSI KALIMANTAN TIMUR
DINAS KESEHATAN



Jalan Abdul WahabSyahrani No.16 Telp. (0541) 743908 Fax. (0541)743810
website: www.kesehatan.kaltimprov.go.id **email** dinkeskaltim16@gmail.com
SAMARINDA 75124

Samarinda, 5 April 2022

Nomor : 445 / 61 / Yankes / IV / 2022

Lampiran : -

Perihal : Tindak lanjut atas Yth
Peringatan tertulis Hasil
Pemeriksaan Operasional
Inspektorat Provinsi
Kaltim TA.2021 .

Kepada

Plt. Kepala Dinas Kesehatan Provinsi
Kalimantan Timur
Di-
Tempat

Sehubungan dengan surat dari Plt. Kepala Dinas Kesehatan Provinsi Kalimantan Timur Nomor 900/897/KEU/III/2022 tanggal 29 Maret 2022 perihal Peringatan Tertulis berkenaan dengan adanya temuan pada aspek pengelolaan keuangan yaitu terdapat selisih kurang atas penutupan kas sebesar Rp 394.064.188,- pada saat pemeriksaan sesuai Laporan Hasil Pemeriksaan Operasional Tahun 2021 , maka dengan ini kami sampaikan tanggapan sebagai berikut :

1. Bahwa saya menyatakan telah menerima peringatan tertulis dari Plt Kepala Dinas Kesehatan Provinsi Kalimantan Timur yang terjadi dikarenakan kelalaian pertanggungjawaban pelaksanaan kegiatan yang tidak tepat waktu sesuai dengan aturan yang telah ditetapkan dalam Peraturan Daerah.
2. Untuk selanjutnya dimasa mendatang saya selaku Pejabat Pelaksana Teknis Kegiatan (PPTK) akan bekerja lebih teliti , lebih cermat dan tepat waktu didalam melakukan pertanggungjawaban pelaksanaan kegiatan.

Demikian tanggapan dan tindak lanjut disampaikan kiranya Ibu berkenan atas tindak lanjut kami tersebut. Atas perhatiannya diucapkan terima kasih.

PPTK,

dr. Ivan Haryadi Hardjowidjojo
NIP.197305112002121004



PEMERINTAH PROVINSI KALIMANTAN TIMUR
DINAS KESEHATAN



Jalan Abdul WahabSyahrani No.16 Telp. (0541) 743908 Fax. (0541)743810

website: www.kesehatan.kaltimprov.go.id email dinkeskaltim16@gmail.com

SAMARINDA 75124

Samarinda, 5 April 2022

Nomor : 098 / Formasi / IV / 2022

Lampiran : -

Perihal : Tindak lanjut atas Yth
Peringatan tertulis Hasil
Pemeriksaan Operasional
Inspektorat Provinsi
Kaltim TA.2021 .

Kepada

Plt. Kepala Dinas Kesehatan Provinsi
Kalimantan Timur

Di-
Tempat

Sehubungan dengan surat dari Plt. Kepala Dinas Kesehatan Provinsi Kalimantan Timur Nomor 900/897/KEU/III/2022 tanggal 29 Maret 2022 perihal Peringatan Tertulis berkenaan dengan adanya temuan pada aspek pengelolaan keuangan yaitu terdapat selisih kurang atas penutupan kas sebesar Rp 394.064.188,- pada saat pemeriksaan sesuai Laporan Hasil Pemeriksaan Operasional Tahun 2021 , maka dengan ini kami sampaikan tanggapan sebagai berikut :

1. Bahwa saya menyatakan telah menerima peringatan tertulis dari Plt Kepala Dinas Kesehatan Provinsi Kalimantan Timur yang terjadi dikarenakan kelalaian pertanggungjawaban pelaksanaan kegiatan yang tidak tepat waktu sesuai dengan aturan yang telah ditetapkan dalam Peraturan Daerah.
2. Untuk selanjutnya dimasa mendatang saya selaku Pejabat Pelaksana Teknis Kegiatan (PPTK) akan bekerja lebih teliti , lebih cermat dan tepat waktu didalam melakukan pertanggungjawaban pelaksanaan kegiatan.

Demikian tanggapan dan tindak lanjut disampaikan kiranya Ibu berkenan atas tindak lanjut kami tersebut. Atas perhatiannya diucapkan terima kasih.

PPTK,

Sudirman, S.Sos
NIP.197511201998031004



PEMERINTAH PROVINSI KALIMANTAN TIMUR
DINAS KESEHATAN



Jalan Abdul WahabSyahrani No.16 Telp. (0541) 743908 Fax. (0541)743810
website: www.kesehatan.kaltimprov.go.id **email** dinkeskaltim16@gmail.com
SAMARINDA 75124

Samarinda, 5 April 2022

Nomor : 008/KEU/IV/2022
Lampiran : -
Perihal : Tindak lanjut atas Yth
Peringatan tertulis Hasil Plt. Kepala Dinas Kesehatan Provinsi
Pemeriksaan Operasional Kalimantan Timur
Inspektorat Provinsi Di-
Kaltim TA.2021 . Tempat

Sehubungan dengan surat dari Plt. Kepala Dinas Kesehatan Provinsi Kalimantan Timur Nomor 900/897/KEU/III/2022 tanggal 29 Maret 2022 perihal Peringatan Tertulis berkenaan dengan adanya temuan pada aspek pengelolaan keuangan yaitu terdapat selisih kurang atas penutupan kas sebesar Rp 394.064.188,- pada saat pemeriksaan sesuai Laporan Hasil Pemeriksaan Operasional Tahun 2021 , maka dengan ini kami sampaikan tanggapan sebagai berikut :

1. Bahwa saya menyatakan telah menerima peringatan tertulis dari Plt Kepala Dinas Kesehatan Provinsi Kalimantan Timur yang terjadi dikarenakan kelalaian pertanggungjawaban pelaksanaan kegiatan yang tidak tepat waktu sesuai dengan aturan yang telah ditetapkan dalam Peraturan Daerah.
2. Untuk selanjutnya dimasa mendatang saya selaku Pejabat Pelaksana Teknis Kegiatan (PPTK) akan bekerja lebih teliti , lebih cermat dan tepat waktu didalam melakukan pertanggungjawaban pelaksanaan kegiatan.

Demikian tanggapan dan tindak lanjut disampaikan kiranya Ibu berkenan atas tindak lanjut kami tersebut. Atas perhatiannya diucapkan terima kasih.

PPTK,

Dewi Aryati , SE
NIP.197907302008012002