

BERITA ACARA HASIL KONSULTASI

A. Data Pihak Yang Berkonsultasi

Nama : Subrisno
Instansi : pemerintah Desa Kwangsari
Jabatan : Kepala Desa
No. HP : 081 336331092

B. Permasalahan

1. Jaminan pemeliharaan kegiatan uruban direncanakan untuk dicairkan jadi otomatis akan masuk ke rekening desa. pertanyaannya kami mencairkan jaminan pemeliharaan langsung atau menunggu hasil audit dari inspektur.

C. Solusi / Saran dari Tim

Jaminan pemeliharaan wajib dicairkan dan diserahkan kpd Penyedia sesuai ds yang tertera di kontrak dan dicairkan sesuai tanggal yg tertera di dokumen Jaminan Pemeliharaan (sambungan). Karena setelah melihat dokumen BAST supra penyedia dan pemdes dsna kondisi sudah terlaksana 100%. Karena di dokumen kontrak dsna tidak menjelaskan kondisi tertentu sesuai yg tertera di BAST.

Demikian Berita Acara Konsultasi dibuat, untuk dapat dijadikan dasar dalam pelaksanaan kegiatan

Sidoarjo, 25 Maret 2024

<p>Pembantu Penanggungjawab Inspektur Pembantu I</p> <p><i>[Signature]</i></p> <p>(EVI WAHYU HARINI, S.Sos.)</p>	<p>Tim Konsultasi:</p> <ol style="list-style-type: none">1. Virani Rahma <i>[Signature]</i>2. Adhya F.H <i>[Signature]</i>
<p>Pihak Yang Berkonsultasi :</p> <p><i>[Signature]</i></p> <p>(..... Subrisno)</p>	

BERITA ACARA HASIL KONSULTASI

A. Data Pihak Yang Berkonsultasi

Nama : SUTRISNO
Instansi : KEPALA DESA KWANGSIAN
Jabatan : PEMERINTAH DESA KWANGSIAN
No. HP : 1

B. Permasalahan


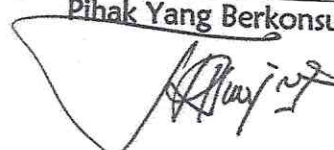
1. Alokasi anggaran untuk optimalisasi PDR yang harus 30% dari PDR apakah sudah untuk kebutuhan lainnya saat PAK ?
2. Pembangunan APBD akan di ubah dan penyediaan ke swakelola, mohon arahan tahapannya
3. Program ketahanan pangan akan kami tambah anggaran apakah sudah sah & kegiatan sebelumnya atau buat kegiatan

C. Solusi / Saran dari Tim baru ?

1. Apabila sudah terpenuhi semua arahan maka dapat diusulkan pada PAK
2. Untuk perubahan metode dan penyediaan ke swakelola maka harus pindah RKP hingga APBD pada waktu PAK
3. Apabila perubahan tersebut terdapat penambahan anggaran maka dilampirkan PAK dan dimunculkan kegiatan baru
4. Mamin kader penyuluh mohon

Demikian Berita Acara Hasil Konsultasi dibuat, untuk dapat dijadikan dasar dalam pelaksanaan kegiatan

Sidoarjo, 1 - 7 - 2024

<p style="text-align: center;">Pembantu Penanggungjawab Inspektur Pembantu I</p> <p style="text-align: center;">(Rudi Jatmiko Setiawan, ST, M.Si)</p>	<p style="text-align: center;">Tim Konsultasi:</p> <div style="text-align: center;"> Adhya</div>
<p>Pihak Yang Berkonsultasi :</p> <div style="text-align: center;"> SUTRISNO</div> <p>(..... SUTRISNO)</p>	

BERITA ACARA HASIL KONSULTASI

A. Data Pihak Yang Berkonsultasi

Nama : SOTRICO
Instansi : DESA KWANGATAN
Jabatan : KEPALA DESA
No. HP : 081336376749

B. Permasalahan

1. Konsultasi isi perjanjian pembangunan TPS3R
2. Lahan untuk pembangunan pasar, sementara
disewakan untuk menampung PAD
3. Staff BPD masuk TPK dan unsur masyarakat
4. biaya PIR yang ditelaah oleh satgas / panitia
PIR & Laporan PIR dan lain-lain
5. RPJM tambahan 2 tahun disaran & tahun 2025 bolehkah.




C. Solusi / Saran dari Tim

1. Secara format masih perlu perbaikan namun mengenai isinya bisa
untuk konsultasi ke dinas teknis (DHTK)
2. Bila sambil menunggu anesaran pembangunan PIR tersebut dan dari pada
tidak digunakan dapat disewakan asal agar sewa dilaksanakan secara transparan
3. Selama halak terjadi bertujan kepentingan & menanganinya karena sbg staf BPD
... maka dapat dilaksanakan.

Demikian Berita Acara Hasil Konsultasi dibuat, untuk dapat dijadikan dasar dalam pelaksanaan kegiatan

5. Dapat konsultasi kepada instansi pembina (PMD) mengenai keterbatasan
pembuatan RPJMDes perubahan

Sidoarjo, ... 6 September 2024

<p style="text-align: center;">Pembantu Penanggungjawab Inspektur Pembantu I</p> <div style="text-align: center;"> (Rudi Jatmiko Setiawan, ST, M.Si)</div>	<p style="text-align: center;">Tim Konsultasi:</p> <ol style="list-style-type: none">1. <u>Viran</u> 2. <u>Artprando</u>
<p>Pihak Yang Berkonsultasi :</p> <div style="text-align: center;"> (.....)</div>	

4. Dikarenakan biaya Rp150.000 sudah ada ketetapan dalam SKB untuk
penerusan dokumen, administrasi, materai, patok ya memang harus
dibayar ke BPN maka Satgas wajib melaporkan kepada BPN
dan Desa dapat diberi subsidi

BERITA ACARA
MONITORING DAN EVALUASI PERENCANAAN APBDES TAHUN ANGGARAN 2025

BERITA ACARA
MONITORING DAN EVALUASI PERENCANAAN APBDES TAHUN ANGGARAN 2025

Pada hari ini Tanggal 27 Desember 2024 mulai pukul 14.30 WIB – 15.30 WIB di kantor Kecamatan Sedati telah dilaksanakan Monitoring dan Evaluasi mengenai perencanaan APBDes Tahun Anggaran 2025 Desa Kwangsan.

Pelaksana kegiatan hasil Evaluasi APBDes Tahun 2025 dimaksud adalah:

1. Miftachul Fardana, S.STP – Plt. Kasi Pemerintahan Kecamatan Sedati.
2. Tim TPP Pendamping Desa Kecamatan Sedati.

Adapun catatan yang timbul pada monitoring dan evaluasi yang perlu untuk dilakukan pembenahan adalah sebagai berikut :

1. Volume dalam setiap kegiatan mohon diganti dari Ls menjadi selain Ls
2. Honorarium Narasumber dalam kegiatan sub PPKBD dialihkan menjadi Bantuan transport (Bantran)
3. Pada Penggunaan Sumber Dana Desa di Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kabupaten bagi Kader Kesehatan agar di alihkan dengan Bantuan transport (Bantra)
4. Di Belanja barang perlengkapan pada Kegiatan SOTH agar sumber pendanaannya yang sedianya memakai sumber Dana desa untuk dialihkan ke Sumber Anggaran lainnya
5. Satuan Volume di Belanja BLT DD menggunakan satuan KPM

Demikian berita acara ini dibuat agar dapat digunakan sebagai bahan perbaikan/penyempurnaan pada pembuatan pertanggungjawaban/SPJ pemerintah desa.

KASI PEMERINTAHAN
KECAMATAN SEDATI

MIFTACHUL FARDANA S.STP

SEKRETARIS DESA
KWANGSAN

RACHMAWATI, SH, M.kn

An. KOORD PENDAMPING DESA
KECAMATAN SEDATI

ATHIYATUL AFIDAH

BERITA ACARA
MONITORING DAN EVALUASI PENGGUNAAN ATAU REALISASI APBDes
TAHUN ANGGARAN 2024

Pada hari ini Senin tanggal 03 Maret 2025 mulai pukul 11.15 WIB – 12.00 WIB di kantor Desa Kwangsan telah dilaksanakan Monitoring dan Evaluasi mengenai penggunaan atau realisasi APBDes Tahun Anggaran 2024.

Pelaksana kegiatan hasil Monitoring dan Evaluasi dimaksud adalah:

1. Tri Wahyudi – Staff Kasi Pemerintahan Kecamatan Sedati
2. Regina Adetya Ramadhan – Staff Kasi Pemerintahan Kecamatan Sedati

Adapun hasil pada monitoring dan evaluasi adalah sebagai berikut :

Bahwa sudah di lakukan Monitoring dan Evaluasi oleh Inspektorat pada hari Kamis tanggal 6 Februari 2025 pada kegiatan Focus Group Discussion (FGD) Peningkatan Kapasitas PPKD dan TPK di Desa Kwangsan Kecamatan Sedati Kabupaten Sidoarjo.

Demikian berita acara ini dibuat agar dapat digunakan sebagai bahan perbaikan/penyempurnaan pada pembuatan pertanggungjawaban/SPJ pemerintah Desa.

STAFF KASI PEMERINTAHAN
KECAMATAN SEDATI



TRI WAHYUDI

SEKRETARIS DESA KWANGSAN
KECAMATAN SEDATI



ROCHMAWATI, S.H., M.Kn.



**PEMERINTAH KABUPATEN SIDOARJO
INSPEKTORAT DAERAH**

Alamat Jl. Untung Surapati No. 10
Telp : (031) - 8948163 Fax : (031) - 99010187
SIDOARJO - 61218

e-mail : inspektorat@sidoarjokab.go.id website : inspektorat.sidoarjokab.go.id

Sehubungan dengan penugasan berdasarkan Surat Tugas Inspektur Kabupaten Sidoarjo No.700.1.2/ 803/438.4/2025 tanggal 11 Maret 2025 untuk melaksanakan Evaluasi Pengelolaan Keuangan Desa Tahun 2024 di Desa Kwangsan Kecamatan Sedati Kabupaten Sidoarjo, bersama ini kami sampaikan **catatan hasil evaluasi** sebagai berikut :

Nama Desa	: KWANGSAN
Kecamatan	: SEDATI
Total Anggaran Pendapatan Tahun Anggaran 2024	2.152.973.832,00
Total Anggaran Pembayaan Tahun Anggaran 2024	251.466.072,29
Total Anggaran Belanja Tahun Anggaran 2024	2.404.439.904,29

Penatausahaan Keuangan Desa Tahun Anggaran 2024

1	Terdapat Rencana Anggaran Kes Desa TA 2024 (RAK)	Jawaban
	A. Ada Lengkap (terisi tiap bulan) B. Ada Tidak Lengkap C. tidak Ada	A

Keterangan : Data RAK diambil dari siskeudes 2024
(SISKEUDES/laporan/penganggaran/RAK)

2 Kelengkapan SPJ Keuangan

No	Tribulan	Kesesuaian Kode Rekening	Jawaban	Verifikasi Sekdes	Jawaban	Kelengkapan Dokumen Pendukung	Jawaban	Ketepatan Waktu SPP dengan SPJ	Jawaban
1	Tribulan I	A. Sesuai B. sebagian C. tidak	A	A. lengkap B. sebagian C. tidak	A	A. lengkap B. sebagian C. tidak	A	A. Tepat B. sebagian C. tidak Tepat Waktu	A
2	Tribulan II	A. Sesuai B. sebagian C. tidak	A	A. lengkap B. sebagian C. tidak	A	A. lengkap B. sebagian C. tidak	A	A. Tepat B. sebagian C. tidak Tepat Waktu	A
3	Tribulan III	A. Sesuai B. sebagian C. tidak	B	A. lengkap B. sebagian C. tidak	A	A. lengkap B. sebagian C. tidak	B	A. Tepat B. sebagian C. tidak Tepat Waktu	A
4	Tribulan IV	A. Sesuai B. sebagian C. tidak	A	A. lengkap B. sebagian C. tidak	A	A. lengkap B. sebagian C. tidak	A	A. Tepat B. sebagian C. tidak Tepat Waktu	A

*Catatan : Untuk dokumentasi SPJ sebatas penampakan visual saja, tidak dilakukan pengujian substansi.

No	Tribulan	Standar Belanja sesuai Perbup 65/2023										Kepatuhan Perpajakan	Jawaban
		Honor TPK	Jawaban	Honor Narsum	Jawaban	SPPD	Jawaban	Bantrans	Jawaban	Mamin	Jawaban		
1	Tribulan I	A. Sesuai B. Tidak Semua C. Tidak Sesuai	A	A. Sesuai B. Tidak Semua C. Tidak Sesuai	A	A. Sesuai B. Tidak Semua C. Tidak Sesuai	A	A. Sesuai B. Tidak Semua C. Tidak Sesuai	A	A. Sesuai B. Tidak Semua C. Tidak Sesuai	A	A. Ada Tepat Waktu B. Ada Tidak Tepat Waktu C. Tidak Ada	B
2	Tribulan II	A. Sesuai B. Tidak Semua C. Tidak Sesuai	A	A. Sesuai B. Tidak Semua C. Tidak Sesuai	A	A. Sesuai B. Tidak Semua C. Tidak Sesuai	A	A. Sesuai B. Tidak Semua C. Tidak Sesuai	A	A. Sesuai B. Tidak Semua C. Tidak Sesuai	A	A. Ada Tepat Waktu B. Ada Tidak Tepat Waktu C. Tidak Ada	A
3	Tribulan III	A. Sesuai B. Tidak Semua C. Tidak Sesuai	A	A. Sesuai B. Tidak Semua C. Tidak Sesuai	A	A. Sesuai B. Tidak Semua C. Tidak Sesuai	A	A. Sesuai B. Tidak Semua C. Tidak Sesuai	A	A. Sesuai B. Tidak Semua C. Tidak Sesuai	A	A. Ada Tepat Waktu B. Ada Tidak Tepat Waktu C. Tidak Ada	A

4	Tribunal IV	A. Sesuai B. Tidak Semua C. Tidak Sesuai	A	A. Sesuai B. Tidak Semua C. Tidak Sesuai	A	A. Sesuai B. Tidak Semua C. Tidak Sesuai	A	A. Sesuai B. Tidak Semua C. Tidak Sesuai	A	A. Sesuai B. Tidak Semua C. Tidak Sesuai	A	A. Ada Tepat Waktu B. Ada Tidak Tepat Waktu C. Tidak Ada	A
---	-------------	--	---	--	---	--	---	--	---	--	---	--	---

*Catatan : Batasan evaluasi adalah memantau seberapa besar jumlah pajak yang sudah dipungut dan disetor namun tidak melakukan pengujian terhadap kebenaran material jumlah pajak yang dipungut dan disetor.

3 Kesesuaian SILPA TA 2024

Perdes APBDes PAK 2024 Nomor 3 Tahun 2024 Tanggal 28 Oktober 2024 dan Perdes Realisasi APBDes PAK 2024 Nomor 1 Tahun 2025 Tanggal 21 Februari 2025

*Catatan : diisi sesuai Perdes Realisasi APBDes, tabel sesuai dengan hasil unduhan Laporan Realisasi Anggaran dari Siskeudes (SISKEUDES/laporan/pertanggungjawaban/Laporan Realisasi APBDes)

Uraian	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	Lebih/Kurang (Rp)
PENDAPATAN			
- PAD	351.234.000,00	364.376.650,00	- 13.142.650,00
- Pendapatan Transfer	1.765.739.832,00	1.765.739.832,00	-
- Pendapatan Lain-lain	36.000.000,00	36.017.319,35	- 17.319,35
Jumlah Pendapatan	2.152.973.832,00	2.166.133.801,35	- 13.159.969,35
BELANJA			
- Bidang Penyelenggaraan Pemerintah Desa	1.116.869.219,68	1.076.010.488,00	40.858.731,68
- Bidang Pelaksanaan Pembangunan Desa	894.252.999,63	858.016.278,00	36.236.721,63
- Bidang Pembinaan Kemasyarakatan Desa	195.852.309,98	188.256.422,00	7.595.887,98
- Bidang Pemberdayaan Masyarakat Desa	54.265.375,00	46.086.175,00	8.179.200,00
- Bidang Penanggulangan bencana, keadaan darurat dan mendesak desa	143.200.000,00	134.422.000,00	8.778.000,00
Jumlah Belanja	2.404.439.904,29	2.302.791.363,00	101.648.541,29
Surplus/Defisit	- 251.466.072,29	- 136.657.561,65	- 114.808.510,64
PEMBIAYAAN			
Penerimaan Pembiayaan (Silpa Thn 2023)	251.466.072,29	251.466.072,29	-
Pengeluaran Pembiayaan			-
Sisa lebih / (kurang) perhitungan anggaran	0,00	114.808.510,64	- 114.808.510,64
Persentase (%) Silpa			4,99%
*Silpa BK TA 2024	6.903.228,00		
*Silpa tanpa BK TA 2025	107.905.282,64		4,69%

Besaran Realisasi Silpa	Jawaban
A. 0 - 5 %	A
B. 5 - 15 %	
C. lebih dari 15%	

Buku Kas Umum (BKU) --> (SISKEUDES/laporan/penatausahaan/Buku Kas Umum)

a Jumlah Penerimaan	Rp 2.673.036.115,64
b Jumlah Pengeluaran	Rp 2.558.227.605,00 +
c Saldo Akhir	Rp 114.808.510,64

Rekening Kas Desa (RKD) dan kesesuaian Buku Kas Umum

a Saldo awal Januari	Rp251.466.072,29
b Saldo Akhir Tahun (31 des)	Rp114.808.510,64
Selisih saldo BKU dan saldo RKD per 31 des	-Rp 0,00 114.808.510,64

*Terjadi selisih karena :

Kesesuaian Silpa di BKU vs LRA vs RKD	Jawaban
A. BKU vs LRA vs RKD sesuai (selisih ditoleransi untuk bunga bank bulan Desember dan atau bukan kesalahan pemdes B. BKU vs LRA vs RKD tidak sesuai namun bisa dijelaskan (2 dari 3 sama nominalnya) (selisih ditoleransi untuk bunga bank bulan Desember) C. BKU vs LRA vs RKD tidak sesuai serta tidak dapat dijelaskan	A
Silpa tunai telah disetor per 31 Desember (Bendahara masih memegang Kas Tunai)	

A. Tidak memegang kas tunai B. memegang kas tunai namun sdh disetor C. memegang kas tunai serta blm disetor hingga pelaksanaan evaluasi	A
---	---

4 Daftar Pekerjaan Fisik (Belanja Modal Bangunan dan Pemeliharaan)

No	Nama Pekerjaan	Jumlah Anggaran (Rp) / Sumber Dana	Realisasi		SK tentang SSH	Kesesuaian metode Pelaksanaan dan RKP (Swakelola atau Penyedia)	RAB	Gambar rencana	Foto Dokumentasi			BAST	Foto Papan Proyek terpasang	% kelengkapan
			Keuangan (Rp)	Fisik (%)					0%	50%	100%			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	Lanjutan Pavingisasi JUT Blok	133.578.675,00	133.328.675,00	100%	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	100%
2	Lanjutan Pavingisasi JUT Blok	79.068.000,00	64.891.527,00	100%	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	100%
3	Lanjutan Pembangunan U-dith di	47.915.684,00	47.915.684,00	100%	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	100%
4	Pembangunan Pagar Makam Wagir	31.337.875,00	31.337.875,00	100%	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	100%
5	Peninggian Makam Kwangsan	25.442.904,00	25.442.904,00	100%	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	100%
6	Pavingisasi Area Makam	16.256.075,00	16.256.075,00	100%	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	100%
7	Pembangunan Jamban Untuk	52.605.000,00	46.301.120,00	100%	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	100%
8	Pembangunan TPS3R	351.288.000,00	351.287.999,00	100%	1,00	0,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	89%
9	Pembersihan saluran air	6.360.000,00	2.400.000,00	100%	1,00	1,00	0,00	0,00	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	56%
Total													93,8%	

*Catatan :

- Batasan evaluasi hanya pengecekan kelengkapan berkas saja, tidak dilakukan pemeriksaan fisik atas pengadaan dimaksud.
- Pengisian pada kolom 6 s/d 14 di isi angka 1 apabila ada dan di isi angka 0 apabila tidak ada

**Harap melampirkan bukti pendukung berupa RAB, Gambar, foto dokumentasi, BAST, dan foto papan proyek (dalam format pdf per masing2 pekerjaan 1 file).

Kelengkapan pek. fisik (RAB, Gambar, Foto progres dan BAST, Papan Proyek Pembangunan)	Jawaban
A. 100% lengkap B. lebih dari sama dengan 75 s.d 99% kelengkapan C. kurang dari 75% kelengkapan	B

5 Pengelolaan Aset Desa (TKD)

a.	Pendapatan	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	Kelengkapan								
				SK Pembentukan	Sertif Badan	AD/ART	Laporan Keuangan	Unit Usaha	Telah disetor ke RKD			
1	Pendapatan Asli Desa											
	-Bagi Hasil BUMDes	24.000.000,00	37.142.650,00	Ada	Tidak Ada	Ada	Ada	Parkir		Sudah		
2	Hasil Aset Desa											
				SK TIM Survei	Hasil Tim Survei	BA lelang	Perjanjian sewa	Lama Perjanjian		Telah disetor ke RKD	Prosentase	
				1	2	3	4	5		6		
	Pengelolaan Tanah Kas Desa											
	- Sewa TKD Ganjaran Kepala Desa	23.626.000,00	23.626.000,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	100%	
	- Sewa TKD Ganjaran Sekretaris	7.500.000,00	7.500.000,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	100%	
	- Sewa TKD Ganjaran Kasli	5.168.000,00	5.168.000,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	100%	
	* Sewa TKD Ganjaran Kaur Umum	5.168.000,00	5.168.000,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	100%	
	* Sewa TKD Ganjaran Kaur	3.968.000,00	3.968.000,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	100%	
	* Sewa TKD Ganjaran Kaur	5.168.000,00	5.168.000,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	100%	
	* Sewa TKD Ganjaran Kasun	5.468.000,00	5.468.000,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	100%	
	* Sewa TKD Ganjaran Kasli Kesra	2.668.000,00	2.668.000,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	100%	
	* Sewa TKD di RT 1 RW 1	53.000.000,00	53.000.000,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	100%	
	* Sewa TKD di RT 9 RW 5	21.000.000,00	21.000.000,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	100%	
	* Sewa TKD Eks Galian Lapangan	4.500.000,00	4.500.000,00	1,00	0,00	1,00	1,00		1,00	1,00	83%	
	- Sewa TKD Wagir	75.000.000,00	75.000.000,00	1,00	0,00	1,00	1,00		1,00	1,00	83%	
	dst											
	- Hasil Kios Milik Desa	115.000.000,00	115.000.000,00									
3	Swadaya, partisipasi & gotongroyong	0,00	0,00									
TOTAL PAD		351.234.000,00	364.376.650,00	Prosentase Kelengkapan							97,22%	

- *Catatan :
1. Batasan evaluasi hanya pengecekan kelengkapan berkas saja
 2. Pengisian pada kolom 1 s/d 5 di isi angka 1 apabila ada dan di isi angka 0 apabila tidak ada
 3. Pengisian pada kolom 6 di isi angka 1 apabila Sudah disetor dan di isi angka 0 apabila belum disetor ke RKD

BUMDES SUDAH DIBENTUK ATAU BELUM	Jawaban
A. BUMDes sdh berbadan hukum, sudah bagi hasil dan setor ke RKD B. BUMDes belum berbadan hukum namun sudah bagi hasil dan setor ke RKD C. BUMDes tidak memberikan bagi hasil Dan BUMDes belum di bentuk	B

Kelengkapan TKD (BA Survey, BA Lelang, Perj. Sewa dan Masuk RKD)	Jawaban
A. 100% lengkap B. lebih dari sama dengan 75 s.d 99% kelengkapan C. kurang dari 75% kelengkapan	B

- b. Keputusan Kepala Desa tentang Penetapan Status Penggunaan Aset Desa Tahun 2024 beserta 5 (lima) lampirannya sesuai dengan **Lampiran Permendagri No.3/2024 (ada lengkap)**

Nomor SK : **SK no. 100.3.3/107/438.7.5.1/2024 Tentang Penetapan Status Penggunaan Asset Desa**

- 1 TANAH DESA
- 2 KENDARAAN BERMOTOR
- 3 PERALATAN DAN MESIN
- 4 BANGUNAN GEDUNG
- 5 JALAN IRIGASI JARINGAN

Keputusan Kepala Desa tentang Penetapan Status Penggunaan Aset Desa Tahun 2024	Jawaban
A. Ada lengkap B. ada, tidak lengkap C. Tidak ada	A

Kesimpulan Kondisi Pengelolaan Keuangan Desa :

- 1 Rencana Anggaran Kas Desa Tahun Anggaran 2024 pada Pemerintah Desa Kwangsang **(Telah dibuat)**
 - 2 Penatausahaan dalam proses pengelolaan keuangan desa Tahun Anggaran 2024 telah ditunjukkan ke tim evaluasi yang telah memenuhi kaidah pengelolaan keuangan desa **memadai**.
 - 3 Persentase SILPA selain Bantuan Keuangan (BK) Pemerintah Desa Kwangsang sebesar Rp107.905.282,64 (4,69%)
 - 4 Persentase kelengkapan dokumen atas pekerjaan fisik di Desa Kwangsang sebesar 93,8%
 - 5 BUMDes **telah dibentuk** serta **sudah memberikan bagi hasil** bagi Desa namun **tidak berbadan hukum**
Persentase kelengkapan dokumen pengelolaan sewa TKD di Desa Kwangsang sebesar 97,22%
- Pemerintah Desa Kwangsang **telah membuat** Surat Keputusan Kepala Desa tentang Penetapan Status Penggunaan Aset Desa Tahun 2024 dan **telah sesuai** dengan Permendagri no 3 tahun 2024

Catatan : (Di Isi oleh Auditor)

Adapun terdapat hal-hal krusial yang harus diperhatikan antara lain :

- TW 1**
 1. sekretaris desa telah melakukan verifikasi pada SPP dan bukti pengeluaran uang dan kwitansi pengeluaran
 2. biaya perjalanan dinas telah lengkap (SPT, SPPD, Notulen dan Foto dokumentasi) dan sesuai standar
 3. honorarium dibawah PTKP seharusnya tidak dipungut PPh 21 (petugas kebersihan)
 4. pemberian honor diatas standar telah diberikan nota kesepakatan honorarium (penceramah ruwat desa Rp2.500.000,00)
 5. sewa panggung dan sound system belum dipungut PPh 23
 6. iuran rutin al hidayah tidak dapat dianggarkan
 7. belanja mamin masih sesuai standar
- TW 2**
 1. Sekretaris desa telah melakukan verifikasi pada tanda bukti pengeluaran uang dan kwitansi pengeluaran
 2. Untuk beberapa kegiatan rapat BPD, sebelum mamin diberikan kepada peserta rapat, agar dapat didokumentasikan terlebih dahulu
 3. Pembelian mamin rapat yang berupa snack/makanan ringan, agar dapat dialihkan menjadi kotak kue/buah, karena belum ada aturan standar belanja untuk jenis mamin tsb
 4. Biaya perjalanan dinas telah lengkap (SPT, SPPD, Notulen dan Foto dokumentasi) dan sesuai standar
 5. Pemberian sisa mamin kepada masyarakat, untuk daftar hadir dapat dijadikan satu dengan daftar hadir peserta kegiatan
- TW 3**
 1. Sekretaris desa telah melakukan verifikasi pada tanda bukti pengeluaran uang dan kwitansi pengeluaran
 2. belanja operasional ATK BPD disesuaikan kebutuhan
 3. PHBN masih memberikan uang tunai untuk hadiah

d. **TW 4**

1. Sekretaris desa telah melakukan verifikasi pada tanda bukti pengeluaran uang dan kwitansi pengeluaran
2. Belanja operasional BPD berupa ATK perlu ditinjau dan disesuaikan kebutuhan tidak harus perbulan
3. Belanja operasional BPD berupa seragam olahraga selanjutnya dimasukkan dalam kegiatan serta diberikan guna mendukung kegiatan tersebut

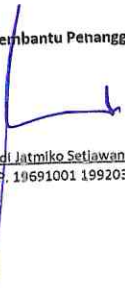
e. **Plsik**

- 1.
- 2.
- 3.

f. **Lain-lain**

- 1.
- 2.
- 3.

Pembantu Penanggungjawab


Rudi Jatmiko Setiawan, ST, M.Si
NIP. 19691001 199203 1 003



Sidoarjo, 13 Maret 2025

Tim Evaluasi

- 1 Hari Susanto, S.Sos. MM.
Pengendali Teknis
- 2 Virani Rakhma Sari, SE
Ketua Tim
- 3 Mochamad Artfiando, SH
Anggota Tim
- 4 Winda Khairana, SE
Anggota Tim
- 5 Aditya Firmansyah Hidayat, A.Md
Anggota Tim
- 6 Achmad Riva Adi Chandra, A.Md.Ak
Anggota Tim

BERITA ACARA HASIL KONSULTASI

A. Data Pihak Yang Berkonsultasi

Nama : Siti Lailatul M.S.
 Instansi : Desa Kwangsari
 Jabatan : Kaur Keuangan
 No. HP : 0812 3351 2619




B. Permasalahan

1. Pembelian PMT bagi balita BGM & bamil KEK apakah boleh diberikan dalam bentuk snack + nasi kotak dgn ketentuan sesuai pedoman penyusunan APBDes atau sesuai petunjuk teknis permentes No. 42 thn 2022?
2. Belanja obat untuk posyandu lansia apakah diperbolehkan dgn menggunakan kode rekening kegiatan 2.202 (penyelenggaraan posyandu).

C. Saran dari Tim

1. Untuk Juknis Permentes No 42 thn 2022 adalah Petunjuk teknis penentuan Dana Alokasi Khusus Non Fisik Bid Kesehatan Tahun Anggaran 2023 Bukan Sebagai Juknis APBDes. Bukan Anggaran APBDes masih menggunakan Perbup 59 Tahun 2021 dan PMT penentukannya adalah Pemberian Makanan Tambahan Bukan Makanan Berat.
2. Belanja obat dapat menggunakan koding 02.02.01 Penyelenggaraan Pos Kesehatan Desa/
Demikian Berita Acara Hasil Konsultasi dibuat, untuk dapat dijadikan dasar dalam polindes milik pelaksanaan kegiatan posyandu
Dan pemberian obat dilaksanakan di polindes / poskesdes / pusku Bukan ← Desa Sant Posyandu.

Sidoarjo, 5 - Mei - 2025

<p style="text-align: center;">Pembantu Penanggungjawab Inspektur Pembantu I</p> <div style="text-align: center; margin-top: 20px;">  (Rudi Jatmiko Setiawan, ST, M.Si) </div>	<p style="text-align: center;">Tim Konsultasi:</p> <p>1. Virani Rachma </p>
<p>Pihak Yang Berkonsultasi :</p> <div style="text-align: center;">  (Siti Lailatul M.S.) </div>	

BERITA ACARA
MONITORING DAN EVALUASI PENGGUNAAN ATAU REALISASI APBDes
TAHUN ANGGARAN 2025 SEMESTER 1

Pada hari ini Selasa tanggal 15 Juli 2025 mulai pukul 13.30 WIB – 15.00 WIB di kantor Desa Kwangsan telah dilaksanakan Monitoring dan Evaluasi mengenai penggunaan atau realisasi APBDes Tahun Anggaran 2025 Semester 1.

Pelaksana kegiatan hasil Monitoring dan Evaluasi dimaksud adalah:

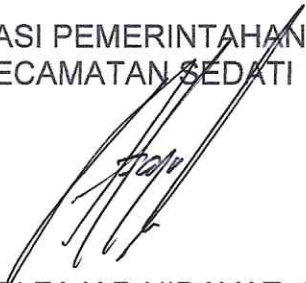
1. Ari Fajar Hidayat, S.Sos – Kasi Pemerintahan Kecamatan Sedati
2. Dody Sulistiana, S.E – Kasi Pembangunan Kecamatan Sedati
3. Tri Wahyudi – Staff Kasi Pemerintahan Kecamatan Sedati
4. Regina Adetya Ramadhan – Staff Kasi Pemerintahan Kecamatan Sedati

Adapun hasil temuan pada monitoring dan evaluasi yang perlu untuk dilakukan pembenahan adalah sebagai berikut :

1. Pertemuan rutin pkk pada nota konsumsi masih belum ada tanggalnya,
2. Rapat antara bpd dan perangkat desa pada pada notulen/nota dinas masih belum ada tanda tanga kepala desa,

Demikian berita acara ini dibuat agar dapat digunakan sebagai bahan perbaikan/penyempurnaan pada pembuatan pertanggungjawaban/SPJ pemerintah Desa.

KASI PEMERINTAHAN
KECAMATAN SEDATI



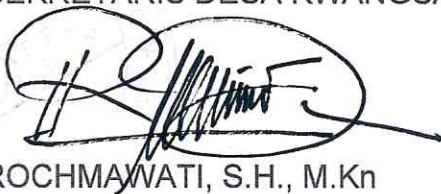
ARI FAJAR HIDAYAT, S.Sos

KASI PEMBANGUNAN
KECAMATAN SEDATI



DODY SULISTIANA, S.E

A.n KEPALA DESA KWANGSAN
KECAMATAN SEDATI
SEKRETARIS DESA KWANGSAN



ROCHMAWATI, S.H., M.Kn