



**LAPORAN HASIL PEMERIKSAAN FISIK AWAL TAHUN
POLITEKNIK NEGERI PONTIANAK
KOTA PONTIANAK
KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET DAN
TEKNOLOGI
PERIODE JANUARI 2022**

NOMOR: 004/ PL16/SPI/KL/2022

TANGGAL: 03 JANUARI 2022



KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET DAN TEKNOLOGI
POLITEKNIK NEGERI PONTIANAK

Jalan Jenderal Ahmad Yani- Pontianak 78124, Kalimantan Barat
Telepon (0561)736180, Faks. (0561) 740143, KotakPos 1286

Laman : www.polnep.ac.id

Nomor : 004/ PL16/SPI/KL/2022

03 Januari 2022

Lampiran : 4 (empat) berkas

Perihal : Laporan Hasil Pemeriksaan Fisik Awal Tahun

Yth. Direktur Politeknik Negeri Pontianak

di-

tempat

Memperhatikan Surat Tugas Direktur Nomor 8206/PL16/TU/2021 tentang Opname Fisik Kas, Persediaan Barang Inventaris/Kekayaan Milik Negara, Pekerjaan Pengadaan Barang dan Jasa Tahun 2021 dan Kehadiran Pegawai tanggal 03 Januari 2022 oleh Satuan Pengawas Intern, bersama ini kami sampaikan Laporan Hasil Pemeriksaan Fisik Awal Tahun pada satuan kerja Politeknik Negeri Pontianak dengan uraian sebagai berikut:

1. Dasar Penugasan

- 1) Peraturan Pemerintah Nomor 60 Tahun 2008 Tentang Sistem Pengendalian Intern Pemerintah;
- 2) Peraturan Pemerintah Nomor 45 Tahun 23 Tentang Tata Cara Pelaksanaan APBN;
- 3) Peraturan Presiden Nomor 4 Tahun 2015 Tentang Perubahan Keempat Perpres Nomor 54 Tahun 2014 Tentang Pengadaan Barang/Jasa;

- 4) Keputusan Presiden Nomor 20 Tahun 2015 Tentang Tim Evaluasi dan Pengawasan Realisasi Anggaran Pendapatan dan Belanja Negara dan Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah (Tepra);
- 5) Instruksi Presiden RI Nomor 4 Tahun 2011 tanggal 17 Februari 2011 tentang Percepatan Peningkatan Kualitas Akuntabilitas Keuangan Negara;
- 6) Inpres Nomor 1 Tahun 2016 Tentang Percepatan Pelaksanaan Proyek Strategis Nasional;
- 7) Undang-Undang Nomor 17 Tahun 2003 tentang Keuangan Negara.
- 8) Undang-Undang Nomor 1 Tahun 2004 tentang Perbendaharaan Negara.
- 9) Undang-Undang Nomor 15 Tahun 2004 tentang Pemeriksaan, Pengelolaan dan Tanggung Jawab Keuangan Negara.
- 10) Undang-Undang Republik Indonesia Nomor 5 Tahun 2014 Tentang Aparatur Sipil Negara.
- 11) Peraturan Pemerintah Nomor 60 Tahun 2008 Tentang Sistem Pengendalian Intern Pemerintah.
- 12) Peraturan Presiden Nomor 14 Tahun 2015 Tentang Kementerian Pendidikan dan Kebudayaan sebagaimana telah diubah dengan Peraturan Presiden Nomor 101 Tahun 2018 Tentang Perubahan Atas Peraturan Presiden Nomor 14 Tahun 2015 Tentang Kementerian Pendidikan dan Kebudayaan;
- 13) Peraturan Menteri Pendidikan Dan Kebudayaan Nomor 22 Tahun 2017 Tentang Satuan Pengawasan Intern.
- 14) Peraturan Menteri Pendidikan Dan Kebudayaan Nomor 11 Tahun 2018 Tentang Organisasi dan Tata Kerja Kementerian Pendidikan Dan Kebudayaan.
- 15) Peraturan Menteri Pendidikan dan Kebudayaan Nomor 47 Tahun 2018 tentang Rincian Tugas Unit Kerja di lingkungan Inspektorat Jenderal.

- 16) Surat Tugas Direktur Nomor 8206/PL16/TU/2021 tentang Pemantauan Kehadiran setelah Libur Tahun Baru 2020 dan Pemeriksaan Stok Opname tahun 2022.

2. Tujuan Pemeriksaan

- 1) Mengetahui jumlah Saldo kas pada Bendahara Satuan Kerja Politeknik Negeri Pontianak.
- 2) Mengetahui jumlah persediaan dan Barang Inventaris/Kekayaan Milik Negara Satuan Kerja Politeknik Negeri Pontianak.
- 3) Mengetahui Realisasi Fisik atas Pengadaan Barang dan Jasa Tahun 2021 pada Satuan Kerja Politeknik Negeri Pontianak.
- 4) Mengetahui tingkat kehadiran Pegawai Satuan Kerja Politeknik Negeri Pontianak setelah cuti akhir tahun.

3. Metode Pemeriksaan

Metode Pemerisaan Fisik / Opname Awal tahun meliputi:

- 1) Pengumpulan data dan informasi
Pengumpulan data, informasi dan dokumen yang dimaksudkan untuk memperoleh seluruh data pendukung pada satker
- 2) Melakukan Pemeriksaan Fisik
Pemeriksaan fisik dilakukan secara langsung pada objek pemeriksaan dengan melibatkan pihak terperiksa dan didukung dengan Berita Acara Hasil Pemeriksaan.
- 3) Wawancara
Wawancara dilakukan kepada pihak-pihak terkait untuk mendalami permasalahan yang ditemukan pada saat pemeriksaan fisik berlangsung.

4. Informasi Umum

a.	Kementerian/Lembaga	Kementerian Riset Teknologi dan Pendidikan Tinggi
b.	Unit organisasi	Kelembagaan
c.	Satuan Kerja	POLITEKNIK NEGERI PONTIANAK
d.	Provinsi	KALIMANTAN BARAT
e.	Lokasi	JL. JEND. A. YANI PONTIANAK
f.	Kuasa Pengguna Anggaran	Ir. H. Muh. Toasin Asha, M.Si
g.	Pejabat Penanda Tangan SPM	Syf. Maylani A., SE., MM.
h.	Bendahara Penerimaan	Wahyu Widya Ningsih, SE
i.	Bendahara Pengeluaran	Irma Sukmawati S.E

5. Hasil Pemeriksaan Fisik Awal Tahun

A. Pemeriksaan Saldo Kas pada Bendahara Pengeluaran, Bendahara Penerimaan serta Bendahara Pembantu.

Berdasarkan hasil pemeriksaan fisik tertanggal 20 Januari 2022 atas Bendahara Pengeluaran dan Bendahara Penerimaan Politeknik Negeri Pontianak diperoleh hasil sebagai berikut:

No	Bendahara	Saldo Kas di Bank	Saldo Kas di Tangan/Brangkas	Keterangan
1.	Bendahara Penerimaan	Rp. 0,00	Rp. 0,00	BA Terlampir
2.	Bendahara Pengeluaran	Rp. 0,00	Rp. 0,00	BA Terlampir

Pemeriksaan tersebut dilakukan didukung dengan dokumen :

- Buku Kas Umum Bendahara Penerimaan dan pengeluaran
- Laporan Pertanggungjawaban Bendahara Penerimaan dan Pengeluaran untuk periode Desember 2021
- Rekening Koran Bendahara Penerimaan dan Pengeluaran untuk Periode Desember 2021

B. Pemeriksaan Saldo Barang Persediaan pada Petugas Pengelola Barang Persediaan Habis Pakai.

Berdasarkan hasil pemeriksaan fisik atas persediaan barang habis pakai tertanggal 4 Januari 2022 diperoleh hasil sebagai berikut:

- Nama Persediaan yang disediakan oleh Politeknik Negeri Pontianak yang disediakan Politeknik Negeri Pontianak (Terlampir) :

NO	DIPA	NAMA BARANG/ PERSEDIAAN	NILAI (Rp)
1.	677609.000	Bahan Habis Pakai	610.884.436,-

- Persediaan yang tersisa dalam kondisi baik (tidak rusak berat dan tidak dalam kondisi usang).

NO	DIPA	NAMA BARANG/ PERSEDIAAN	NILAI (Rp)
1.	677609.000	Bahan Habis Pakai	0,-

C. Pemeriksaan Saldo Akhir Barang Inventaris/Kekayaan Milik Negara

Berdasarkan hasil pemeriksaan fisik atas barang Inventaris diperoleh hasil sebagai berikut :

No	Jenis Inventaris	Nilai (Rp)	Keterangan
1	Bangunan dan Tanah	104,356,111,839	-
2	Aset Tetap Lainnya	2,778,892,629	-
3	Tanah	979,910,004,000	-

*Laporan terlampir

D. Pemeriksaan Realisasi Fisik Pengadaan Barang Dan Jasa

Berdasarkan hasil pemeriksaan fisik atas Pengadaan Barang dan Jasa Tahun Anggaran 2020 diperoleh hasil sebagai :

No	DIPA	Jumlah Pekerjaan	Pagu Anggaran (Rp)	Realisasi Anggaran (Rp)	Persentas e Realisasi
1.	677609.000	Tidak ada data			

E. Pemeriksaan Kehadiran Pegawai Setelah Cuti Natal dan Tahun Baru.

Berdasarkan hasil pemerisaaan kehadiran pegawai melalui Sistem Finger Print pada tanggal 3 Januari 2022 diperoleh hasil sebagai berikut :

NO	URAIAN	DOSEN	TENDIK	JUM LAH	KETERANGAN
1.	Jumlah Pegawai	300	155	455	-
2.	Jumlah pegawai Hadir	257	150	407	-
3.	Jumlah Pegawai Cuti	1	0	1	-
4.	Jumlah Pegawai Sakit	4	1	5	-
5.	Jumlah Pegawai Izin	0	0	0	-
6.	Tugas Belajar	20	0	20	-
7.	Jumlah Pegawai Tidak Hadir Tanpa Keterangan	18	4	22	-
8.	Jumlah Pegawai Dinas Luar	-	-	-	-

Berdasarkan hasil pemantauan kehadiran tersebut, kami merekomendasikan agar Direktur mengenakan sanksi kepada yang tidak hadir tanpa keterangan sesuai dengan peraturan yang berlaku. (Daftar Nama Terlampir)

Demikianlah kami sampaikan Hasil Laporan ini. Atas perhatian dan kerjasamanya, kami ucapkan terima kasih.

Ketua SPI Polnep

Arianto
NIP. 197110152001121001

LAPORAN KEGIATAN

SPI dibentuk untuk membantu pemimpin unit kerja dalam melakukan pengawasan intern terhadap pelaksanaan tugas dan fungsi masing-masing unit kerja di lingkungan Kementerian Pendidikan dan Kebudayaan khususnya di Politeknik Negeri Pontianak. Pengawasan intern yang dilakukan oleh SPI adalah untuk membantu pimpinan dalam melakukan pengawasan program dan kegiatan melalui review, evaluasi, pemantauan dan pengawasan lainnya. Oleh karena itu, SPI melaksanakan salah satu agenda tahunan SPI untuk melakukan Cek Fisik Awal Tahun 2022 meliputi Opname Fisik Kas, Persediaan Barang Inventaris/Kekayaan Milik Negara, Pekerjaan Pengadaan Barang dan Jasa Tahun 2021 dan Kehadiran Pegawai tanggal 03 Januari 2022. Pada Bulan Januari anggota SPI memeriksa Fisik Brankas dan saldo akhir pada bendahara penerimaan yaitu Ibu Wahyu dan Bendahara Pengeluaran yaitu Ibu Irma Sukmawati.

Pada pemeriksaan fisik kas pada hari Kamis tanggal 20 Januari 2022 diketahui bahwa Brankas Bendahara Pengeluaran dan Penerimaan sudah kosong (tidak bersaldo) dan buku saldo akhir pada tabungan rekening memiliki nilai Rp.0,-.

Untuk saldo BMN dan Absen pegawai pada tanggal 03 Januari 2022 telah dilampirkan dalam bentuk data hardcopy.

Dokumentasi :



