

KERANGKA ACUAN KERJA (KAK)
PERENCANAAN KEGIATAN TAHUN 2019
Nomor : 28/KAK/412.303/2018

1. Nama SKPD : Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah
2. Nama Kegiatan : Pengelolaan Data Surat Pertanggungjawaban (SPJ) SKPD

3. Latar Belakang :

a. Dasar Hukum :

- Undang-undang Nomor 1 Tahun 2004 tentang Perbendaharaan Negara;
- Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 13 Tahun 2006 Tentang Pedoman Pengelolaan Keuangan Daerah sebagaimana diubah terakhir kali dengan Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 21 Tahun 2011
- Peraturan Daerah Kabupaten Bojonegoro Nomor 7 Tahun 2013 Tentang Rencana Pembangunan Jangka Menengah Kabupaten Bojonegoro Tahun 2013 s/d 2018
- Peraturan Daerah Kabupaten Bojonegoro Nomor 3 Tahun 2016 tentang Pokok-pokok Pengelolaan Keuangan Daerah;
- Peraturan Daerah Kabupaten Bojonegoro Nomor 13 Tahun 2016 tentang Pembentukan dan Susunan Perangkat Daerah Kabupaten Bojonegoro;
- Peraturan Bupati Bojonegoro Nomor 12 Tahun 2016 Tentang Pedoman Penyusunan Kerangka Acuan Kerja sebagaimana telah diubah dengan Peraturan Bupati Bojonegoro Nomor 25 Tahun 2016;
- Keputusan Kepala BPKKD Kabupaten Bojonegoro Nomor 15 Tahun 2014 tentang Rencana Strategis BPKKD

b. Gambaran Umum :

Data Surat Pertanggungjawaban (SPJ) merupakan dokumen yang sangat penting dalam pengelolaan keuangan. Karena dengan data tersebut dapat terlihat pertanggungjawaban pelaksanaan suatu kegiatan dan merupakan obyek pemeriksaan yang dilaksanakan secara internal maupun eksternal.

Apabila data Surat Pertanggungjawaban (SPJ) dari SKPD yang ada di Bidang Perbendaharaan kurang terkendali dengan baik maka akan menimbulkan kesulitan menyajikan data tersebut apabila sewaktu-waktu diperlukan. Terkait dengan hal tersebut maka pengelolaan Data Surat Pertanggungjawaban (SPJ) yang baik sesuai ketentuan yang ada perlu selalu ditingkatkan.

c. Data Dukung Rencana Kegiatan :

- Peraturan Daerah Tentang Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah beserta perubahannya
- Peraturan Kepala Daerah Tentang Penjabaran Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah beserta perubahannya
- Regester ajuan SPM-LS
- SPJ SKPD yang merupakan lampiran pengajuan SPM Tahun 2016 sebanyak 12.544 berkas

4. Masalah yang ingin dipecahkan :

Terkendalnya surat pertanggungjawaban (SPJ) SKPD sesuai ketentuan yang berlaku

5. Harapan dan Keinginan dari Seluruh Stakeholder dan Shareholder (Masyarakat Sekitar)

- Terlaksananya Misi Kabupaten Bojonegoro dalam meningkatkan profesionalisme pelayanan publik dan penyelenggaraan pemerintahan yang bersih dan transparan berlandaskan prinsip tata kelola pemerintahan yang baik
- Terlaksananya Pengelolaan Surat Pertanggungjawaban (SPJ) SKPD
- Arsip disimpan dengan baik dan mudah ditemukan apabila dibutuhkan

6. Tujuan Kegiatan

- Terwujudnya transparansi dan akuntabilitas dalam pertanggungjawaban pengelolaan keuangan daerah
- Terlaksananya pengelolaan surat pertanggungjawaban (SPJ) sesuai ketentuan yang berlaku
- Tertib administrasi pengelolaan keuangan daerah

7. Hal yang Harus Ada dan yang Tidak Boleh Ada

a. Hal yang harus ada :

- SIMDA
 - Register SP2D yang lengkap
 - Tempat penyimpanan arsip SPJ yang memadai
- b. Hal yang tidak boleh ada :
- Kesalahan dalam melaksanakan registrasi SPM dari SKPD
 - Berkas SPJ yang tidak sesuai ketentuan
8. Wujud konkrit kegiatan yang akan dilaksanakan
- Melaksanakan registrasi penerimaan SPM dari SKPD
 - Menyusun berkas SP2D sesuai dengan ajuan SPM beserta lampirannya
 - Mengarsipkan SP2D beserta lampirannya untuk SPM-LS arsip bukti pengeluaran (SPJ) disimpan di BUD sedangkan untuk SPM-GU dan SPM-TU dikembalikan ke SKPD.
9. Dukungan yang diperlukan Dalam Pelaksanaan Kegiatan
- Sumber Daya Manusia yang kompeten
 - Sarana dan prasarana yang memadai
10. Waktu dan tempat pelaksanaan kegiatan :
- Bulan januari sampai dengan desember 2019
11. Dana yang dibutuhkan
- Anggaran untuk pelaksanaan kegiatan sebesar Rp. 183.695.000,-

Mengetahui
Kuasa Pengguna Anggaran
Kepala Bidang Perbendaharaan

VEVI RAHMANAWATI, S.Sos. MM.
Pembina
NIP.19740116 199703 2 002

PPTK,
Kasubid Belanja Non Gaji

YUWONO MARHENI, SH. MM.
Penata
NIP.19660615 199202 1 003

Mengetahui
Pengguna Anggaran

M. IBNU SOEYOETI, SE, M.Si.
Pembina Utama Muda
NIP.19641117 199301 1 003