

HASIL PENGAWASAN INTERNAL DAN LAPORAN TINDAK LANJUT
PADA BADAN PENGEMBANGAN SUMBER DAYA MANUSIA
PROVINSI KALIMANTAN TENGAH TAHUN 2021

NO.	JENIS TEMUAN	PENYEBAB	SARAN & REKOMENDASI
1.	Penatausahaan Keuangan OPD, penyusunan laporan Pertanggungjawaban Belanja dan kualitas informasi belum memadai.	<ul style="list-style-type: none"> a. Pencatatan belanja dan penyusunan Lap. Pertanggungjawaban belanja bendahara pengeluaran belum memadai b. BKU Bendahara Pengeluaran tidak informatif c. BKU bendahara tidak mencatat seluruh transaksi yg mempengaruhi kas d. LPJ belanja tidak memadai e. Fungsi bendahara pengeluaran pembantu belum berjalan secara efektif f. PPK-OPD tidak berfungsi sebagaimana mestinya 	Memerintahkan Ka.OPD melakukan pengendalian dan pengawasan secara intensif kepada bendahara pengeluaran dan PPK-OPD
2.	Pemungutan dan penetapan retribusi pelayanan pendidikan pada BPSDM belum sepenuhnya mengacu pada Perda yg berlaku	<ul style="list-style-type: none"> a. Penetapan Tarif retribusi Pelatihan Dasar CPNS tidak sesuai Perda b. Terdapat pengenaan tarif retribusi untuk Diklat online yg belum diatur dgn Perda 	BPK merekomendasikan kepada Gubernur Kalteng agar menetapkan Peraturan Gubernur yg berkaitan dengan perubahan tarif retribusi pelayanan pendidikan dan ketetapan wajib retribusi Pelayanan pendidikan yg dikecualikan