

JUMLAH, JENIS DAN GAMBARAN UMUM PELANGGARAN YANG DITEMUKAN DALAM PENGAWASAN INTERNAL SERTA LAPORAN PENINDAKANNYA
OLEH INSPEKTORAT KABUPATEN WONOSOBO TAHUN 2023

No.	Jumlah	Jenis	Gambaran Umum Pelanggaran	Laporan Tindak Lanjut
1	1	Belanja dan/atau pengadaan barang/jasa fiktif	- Terdapat belanja perjalanan dinas luar kota/ kabupaten tidak dilaksanakan	- Penyetoran
2	12	Kelebihan pembayaran selain kekurangan volume pekerjaan dan/atau barang	- Terdapat selisih lebih pembayaran belanja	- Penyetoran
			- Terdapat selisih perbedaan nominal antara pembayaran di BKU dengan bukti dukung	- Penyetoran
			- Terdapat belanja banner yang terindikasi tidak dilaksanakan karena tidak ada bukti tidak dilampiri dengan bukti dukung berupa foto karena pada SPJ	- Penyetoran
			- Terdapat belanja tidak dilengkapi bukti dukung	- Melengkapi bukti dukung
3	3	Belanja tidak sesuai atau melebihi ketentuan	- Terdapat belanja tidak dilaksanakan sesuai dengan ketentuan	- Penyetoran
4	2	Penerimaan negara/daerah atau denda keterlambatan pekerjaan belum/tidak	- Terdapat belanja konsumsi belum dipungut dan disetor pajak daerah / pajak restoran	- Penyetoran pajak
5	5	Pertanggungjawaban tidak akuntabel (bukti tidak lengkap/tidak valid)	- Terdapat pengeluaran yang belum dilengkapi dengan bukti dukung yang lengkap dan sah	- Melengkapi bukti dukung
			- Terdapat perbedaan jumlah realisasi belanja makan dan minum yang tercatat di BKU, LRA dan RKAS	- Memperbaiki laporan
6	3	Pencatatan tidak/belum dilakukan atau tidak	- Terdapat selisih pencatatan vaksin	- Memusnahkan vaksin kadaluarsa
			- Terdapat pembelian barang yang belum di catat dalam daftar inventaris	- Pencatatan di daftar inventaris
7	1	Penetapan/pelaksanaan kebijakan tidak tepat atau belum dilakukan berakibat peningkatan biaya/belanja	- Terdapat pelaksanaan lembur yang tidak sesuai ketentuan lembur dimana kegiatan lembur	- Memedomani peraturan yang berlaku