



PEMERINTAH KABUPATEN TAPANULI SELATAN
INSPEKTORAT DAERAH

Komplek Perkantoran Pemerintah Kabupaten Tapanuli Selatan
Jl. Prof. Lafran Pane Sipirok Kode Pos 22742
Telepon (0634) 4345199 Faks (0634) 4345199 email :itkab_tapsel@yahoo.com

Sipirok, 17 Oktober 2023

Nomor : 700.1 / 501 / IT / 2023
Sifat : Biasa
Lampiran : 1 (satu) Eksemplar
Hal : Laporan Kerugian Negara Periode
Sampai Dengan September 2023

Kepada Yth:
**Inspektur Jendral Kementerian Dalam Negeri
Republik Indonesia**

di -
Tempat

Sehubungan dengan permintaan data mengenai pelaporan kerugian Negara dari Monitoring Center For Prevention (MCP) Komisi Pemberantasan Korupsi (KPK) tentang indikasi penyalahgunaan wewenang dan jabatan yang bersumber dari hasil pengaduan masyarakat, hasil pengawasan, dan atau penugasan Kepala Daerah di wilayah Kabupaten Tapanuli Selatan.

Berkenaan dengan dengan hal tersebut terlampir disampaikan laporan kerugian negara / daerah periode sampai dengan September 2023 yang telah dilakukan pemeriksaan oleh Aparat Pengawas Intern Pemerintah (APIP) Kabupaten Tapanuli Selatan.

Demikian disampaikan atas perhatian dan kerjasama yang baik di ucapkan terimakasih.

An. **BUPATI TAPANULI SELATAN
INSPEKTUR DAERAH KABUPATEN**



**M. ALI IMRAN, SE, NLM, CGCAE
PEMBINA UTAMA MUDA
NIP. 19680715 199402 1 001**

Tembusan :

1. Gubernur Sumatera Utara Cq. Inspektur Daerah Provinsi Sumatera Utara
2. Bupati Tapanuli Selatan

**LAPORAN HASIL PEMERIKSAAN INSPEKTORAT DAERAH
TAHUN ANGGARAN 2023
PADA KABUPATEN TAPANULI SELATAN
KERUGIAN NEGARA / DAERAH
SAMPAI DENGAN SEPTEMBER 2023**

NO	OBJEK/BIDANG/ASPEK YANG DIPERIKSA	NOMOR TGL LHP	NOMOR TANGGAL SPT	KESIMPULAN	KERUGIAN NEGARA/DAERAH	TINDAK LANJUT	KETERANGAN
1	Laporan Hasil Audit Penggunaan Bantuan Langsung Tunau (BLT) Dana Desa Bulan Januari Sampai Dengan Bulan September TA. 2022 Desa Aek Nabara Kecamatan Marancar Kabupaten Tapanuli Selatan	IT.001/LHP/2023 16-01-2023	094/264/SPT/2022 08-09-2022	Pembayaran BLT Dana Desa kepada 16 (enam belas) orang penerima yang telah dialihkan tidak sesuai dengan peraturan kepala desa nomor 01 tahun 2022 tentang penetapan penerima bantuan langsung tunau sebesar Rp. 14.400.000,00 karena disalurkan kepada yang tidak berhak	Rp 14,400,000.00	Kepala Desa Aek Nabara Kecamatan Marancar Telah Menyertokan temuan tersebut Ke Rekening Kas Desa Dengan bukti Setor Tanggal 15 Februari 2023	SELESAI
2	LHP Khusus Terhadap Dugaan Tindak Pidana Korupsi Pada Penggunaan Dana Desa dan Alokasi Dana Pada Desa Hasang Marsada Kecamatan Sipitrok Kabupaten Tapanuli Selatan TA. 2021	IT.066/LHP/2023 12-06-2023	094/111/SPT/2023 16-02-2023	Kepala Desa Hasang Marsada Saudara Zainal Arifin Siregar telah menyertokan ke kas Desa Hasang Marsada dana yang ditarik dan tidak direalisasikan sebesar Rp. 48.222.688,00 sudah ada di rekening koran Desa Hasang Marsada Tahun 2022	Rp 48,222,688.00	Saat Pemeriksaan Sudah ada di Rekening Koran Desa Hasang Marsada	SELESAI
				Pengadaan komputer atau laptop pada dana desa tahap II Tahun 2021 yang dipertanggungjawabkan sebanyak 2 unit sebesar Rp. 14.000.000,00 yang dapat diakui kebenarannya sebanyak 1 unit sebesar Rp.7.000.000,-	Rp 7,000,000.00	Bukti Setor Bank Sumut tanggal 11 April 2023 sebesar Rp.7.000.000,-	SELESAI
				Pembelian racun rumput pada dana desa tahap II Tahun 2021 yang dipertanggungjawabkan sebesar Rp.2.160.000,00 tetapi tida dapat diakui kebenarannya	Rp 2,160,000.00	Bukti Setor Bank Sumut tanggal 11 April 2023 sebesar Rp.2.160.000,-	SELESAI
				Pembangunan drainase sudah dibangun dan dipertanggungjawabkan sesuai RAB pada Dana Desa Tahap II Tahun 2021 Sebesar Rp.74.207.500,00 yang dapat diakui kebenarannya sesuai hasil pemeriksaan di lapangan sebesar Rp. 71.374.000,00 dan selisih kekurangan pekerjaan sebesar Rp.2.833.500,-	Rp 2,833,500.00	Bukti Setor Bank Sumut tanggal 11 April 2023 sebesar Rp.2.833.500,-	SELESAI

				<p>Pembangunan gedung pertemuan sudah dibangun dan yang dipertanggungjawabkan sesuai RAB pada dana Desa Tahap I tahun 2021 sebesar Rp 119.161.900,00 yang dapat diikuti kebenarannya sesuai hasil pemeriksaan dilapangan sebesar Rp. 118.030.800,00 dan selisih kekurangan pekerjaan sebesar Rp. 1.131.100,00</p>	Rp	1.131.100,00	Bukti Setor Bank Sumut tanggal 11 April 2023 sebesar Rp. 1.131.100;	SELESAI
				<p>Pembangunan kakus sudah dibangun dan yang dipertanggungjawabkan sesuai RAB pada dana desa tahap II tahun 2021 sebesar Rp. 62.937.700,00 dan selisih kekurangan pekerjaan sebesar Rp. 1.218.100,-</p>	Rp	1.218.100,00	Bukti Setor Bank Sumut tanggal 11 April 2023 sebesar Rp. 1.218.100;	SELESAI
				<p>Pembangunan pengembangan wisata sudah dibangun dan yang dipertanggungjawabkan sesuai RAB pada dana desa tahap I tahun 2021 sebesar Rp. 65.274.600,00 yang dapat diikuti kebenarannya sesuai hasil pemeriksaan dilapangan sebesar Rp. 64.535.800,00 dan selisih kekurangan pekerjaan sebesar Rp. 738.800,-</p>	Rp	738.800,00	Bukti Setor Bank Sumut tanggal 11 April 2023 sebesar Rp. 738.800;	SELESAI
				<p>Kepala Desa Hasang Marsada Saudara Zainal Arifin Siregar belum menyetorkan ke kas desa Hasang Marsada sebesar Rp. 3.500.000,00 atas temuan pemeriksaan yaitu belanja jasa sewa ruang isolasi sebesar Rp. 4.500.000,00 yang dapat diikuti kebenarannya sebesar Rp. 1.000.000,-</p>	Rp	3.500.000,00	Bukti Setor Bank Sumut tanggal 9 Juni 2023 sebesar Rp. 3.500.000;	SELESAI
				<p>Pembayaran makan minum relawan covid-19 ke kantin PKK bulan Januari, Februari, Maret Tahun 2022 sebesar Rp. 6.480.000,-</p>	Rp	6.480.000,00	Pada saat LHP Khusus ini Pada saat LHP Khusus ini dalam proses pengerjaan Kepala Desa Sanggapatih telah menyetorkan ke rekening kas Desa Sanggapatih atas temuan pemeriksaan SPj TA. 2022 sebesar Rp. 11.908.000,00 tanggal penyetoran 08/06/2023 (bukti terlampir) dan pemeriksaan fisik lapangan atas pekerjaan MCK Kampung Bihanga TA. 2021 Sebesar Rp. 9.259.000,00 tanggal penyetoran 25/07/2023	SELESAI
				<p>Pembayaran makan tambahan bayi dan lansia bulan Juli, agustus, september tahun 2022 ke kantin PKK sebesar Rp. 2.160.000,-</p>	Rp	2.160.000,00		SELESAI
				<p>Pembayaran upah pemasangan pagar tanaman toga sebesar Rp. 600.000,00 dan pembayaran printer ke CV War Sejati Sebesar Rp. 2.653.842,-</p>	Rp	600.000,00		SELESAI
3	LHP Khusus Atas Dugaan Penyalahgunaan Dana Desa Sanggapatih Tahun Anggaran 2019 Sampai Dengan Tahun Anggaran 2022 Pada Desa Sanggapatih Kecamatan Angkola Timur Kab Tapsel	IT.88/LHP/2023 26-08-2023	800.1.11.1/057/SPT/2023 31-03-2023					

4	LHP Khusus Atas Pelimpahan Perkarra Dugaan Pungutan Liar di UPTD PKB Dinas Perhubungan Daerah Kab. Tapsel	IT.89/LHP/2023 27/07/2023	800.1.11.1./126/SPT/2023 05-06-2023	d. Memerintahkan Kepala UPTD PKB Dinas Perhubungan Daerah Kab. Tapsel An. Afri Sahrin Harahap,S.Sos untuk menyertorkan kelebihan uang retribusi ke rekening kas daerah sebesar rp.667.000,-	Rp 667,000.00	Dinas Perhubungan telah menyertorkan temuan tersebut dengan bukti setor tanggal 07 Agustus 2023	SELESAI
5	LHP Khusus Atas Pengaduan Masyarakat tentang Dugaan Tindak Pidana Korupsi Atas Pembangunan / Revitalisasi pasar Rakyat Sipagimbar Kecamatan Saipar Dolok Hole Kab. Tapanuli Selatan TA. 2021	IT.101/LHP/2023 07-09-2023	800.1.11.1./172/SPT/2023 10-07-2023 800.1.11.1./206/SPT/2023 14-08-2023	Terdapat selisih perhitungan kekurangan pekerjaan antara dokumen kontrak perubahan dengan perhitungan di lapangan sebesar Rp. 24.070.000,-	Rp 24,070,000.00	Pada saat penyusunan laporan pihak CV Perintis Kemendekaan telah melakukan penyertoran kekurangan volume sebesar Rp. 24.070.000,00 ke kas daerah sesuai dengan bukti setor nomor 129641041502023300391 tanggal 7 september 2023	SELESAI

Sipirok, 17 Oktober 2023

INSPEKTUR DAERAH KABUPATEN
TAPANULI SELATAN,

M. ALI IMRAN, SE.M.M, CGCAE
PEMBINA-UTAMA MUDA
NIP. 19680715-199402 1 001