

Lembaran Evaluasi

Kabupaten : Kapuas Hulu
 Kecamatan : Seberuang
 Desa : Emperiang

Nomor	Langkah Kerja	Kesesuaian		Alat Verifikasi
		Ya	Tidak	
A	Pengelolaan Keuangan Desa			
1	Apakah Semua dokumen evaluasi telah diterima dari Desa secara lengkap	✓		RKP Desa RKP Perubahan tahun berkenaan
2	Apakah Rancangan Perdes tentang APB Desa/Perubahan APB Desa disusun berdasarkan RKP Desa/RKP Desa Perubahan tahun berkenaan	✓		Dokumen Pelaksanaan Anggaran atas DPA, DPPA, DPAL, Dan RAK
3	Apakah sudah disusun DPA, DPPA, DPAL, dan RAK	✓		Dokumen Pelaksanaan tugas atas DPA, DPPA, DPAL, Dan RAK
4	Apakah Rancangan Pengajuan tentang APB Desa atau Rancangan Peraturan Desa tentang Perubahan APB Desa dilakukan tepat waktu		✓	Keputusan hasil Musyawarah Badan Permusyawaratan Desa Pembahasan dan penyepakatan Perdes tentang APB Desa/Perubahan APB Desa (lihat tanggal Keputusan)
5	Apakah Badan Permusyawaratan Desa telah menyepakati Rancangan Perdes tentang APB Desa/Rancangan Perdes tentang Perubahan APB Desa	✓		Keputusan hasil Musyawarah Badan Permusyawaratan Desa Pembahasan dan penyepakatan Perdes tentang APB Desa/Perubahan APB Desa
6	Apakah Realisasi Pendapatan Desa yang bersumber dari Pendapatan Asli Desa didapatkan secara legal dan telah diatur dalam Peraturan Desa	✓		Realisasi Pendapatan
7	Apakah Realisasi Pendapatan Desa yang bersumber dari Dana Transfer tercapai	✓		Realisasi Pendapatan sesuai dengan Rekening Koran dari Bank Kalbar Cabang Semitau : 1. Dana Desa (DD) Transfer Rp. 423.945.500 2. Alokasi Dana Desa (ADD) Transfer Rp. 201.333.328 3. BHP/Transfer
8	Konfirmasi Pendapatan lainnya berupa Penerimaan dari hasil kerjasama Desa		✓	Realisasi Pendapatan tidak ada

9	Konfirmasi Pendapatan lainnya Penerimaan dari bantuan Perusahaan yang berlokasi di Desa		✓	Realisasi Pendapatan tidak ada
10	Konfirmasi Pendapatan lainnya berupa Penerimaan dari Hibah dan sumbangan dari Pihak ketiga		✓	Realisasi Pendapatan tidak ada
11	Apakah Realisasi Belanja telah sesuai dengan penempatan Pos belanja pada Peraturan Desa tentang APB Desa	✓		Realisasi Belanja Penggunaan DD Tahap I (satu) terdiri dari : a. Earmark Realisasi Rp. 188.140.400 b. Non Earmark Realisasi Rp. 179.560.700
12	Semua kegiatan Belanja Desa telah sesuai dengan kewenangan Desa	✓		Peraturan Desa Emperiang Nomor 3 Tahun 2024 tentang Kewenangan berdasarkan Hak Asal Usul dan kewenangan Lokal berdasarkan Skala Desa
13	Apakah ada Program/kegiatan yang dilakukan lebih dari 1 (satu) Tahun Anggaran (Tahun Jamak)		✓	TIDAK ADA (Pembangunan Lanjutan Siaga Bencana)
14	Apakah Belanja Desa yang ditetapkan dalam APB Desa paling banyak 30% digunakan untuk : a. Penghasilan Tetap (SILTAP) dan Tunjangan Kepala Desa b. Tunjangan dan Operasional Badan Permusyawaratan Desa	✓		1. Total Belanja Rp. 1.247.783.600 Komposisi Belanja Operasional Sebesar Rp. 317.440.000 (25,44%) 2. Komposisi Belanja Non Operasional Sebesar Rp. 930.343.600 (74,56%)
Nomor	Langkah Kerja	Kesesuaian		Alat Verifikasi
		Ya	Tidak	
15	SILTAP, Tunjangan dan Operasional untuk Kepala Desa dan Perangkat Desa sesuai dengan yang ditetapkan dalam Peraturan Bupati	✓		Peraturan Bupati Nomor 1 Tahun 2024 tentang Tata Cara Pembagian dan Penetapan Rincian Alokasi Dana Desa dan Dana Bagi Hasil Pajak dan Retribusi Daerah Tahun Anggaran 2024
16	Besaran Tunjangan dan Operasional untuk Anggota Badan Permusyarawatan Desa serta Insentif RT/RW dianggarkan sesuai yang ditetapkan dalam Peraturan Bupati	✓		Peraturan Bupati tentang ADD atau Peraturan Bupati tentang Penetapan Siltap Kepala Desa dan Perangkat Desa
17	Alokasi Belanja dengan keluaran yang akan dihasilkan logis karena telah menghitung tingkat kemahalan dan geografis (standar harga)	✓		Standar harga yang ditetapkan Kabupaten/Kota

18	Apakah Realisasi Pembiayaan telah sesuai dengan Penempatan Pos pada APB Desa	✓		Realisasi Pembiayaan
19	Apakah telah sesuai Realisasi Pos Pengeluaran Pembiayaan untuk Pembentukan Dana cadangan dengan yang direncanakan			Realisasi Pembiayaan
20	Apakah Realisasi Dana cadangan telah sesuai dengan Peraturan Desa			Peraturan Desa tentang Dana Desa
21	Apakah Realisasi Pos Pengeluaran Biaya untuk Penyertaan Modal pada BUMDesa telah sesuai ketentuan			
22	Apakah Penyertaan Modal pada BUMDesa, telah sesuai dengan Peraturan Perundang-undangan dan telah ditetapkan melalui Peraturan Desa dan memenuhi nilai kelayakan usaha			Peraturan Desa tentang Pembentukan BUMDesa dan hasil analisa kelayakan usaha
B	Aset Desa			
1	Apakah Aset Desa sudah digunakan sesuai peruntukannya	✓		Daftar Inventaris Barang Milik Desa
2	Dalam Hal kerjasama dengan Pihak Ke-3 yang menyertakan Aset Desa, apakah sudah persetujuan Badan Permusyawaratan Desa			Daftar Inventaris Barang Milik Desa
3	Perubahan Status Aset Desa, apakah sudah mendapatkan persetujuan Badan Permusyawaratan Desa			Daftar Inventaris Barang Milik Desa

Evaluasi dilakukan tanggal September 2024
TIM EVALUASI KEUANGAN DESA KECAMATAN SEBERUANG

1 FRANSISKUS, S.Sos
(Camat Seberuang selaku Ketua Tim)



2 MUSA, S.Th
(Sekretaris Camat selaku Sekretaris Tim)

3 BERNADINUS TRESNA TAYAM, A.Md
(Kasi Pemerintahan selaku Anggota Tim)

f.

4 EMELDA YANTI
(Kasi Perekonomian dan Pembangunan selaku Anggota Tim)

[Signature]

Lembaran Evaluasi

Kabupaten : Kapuas Hulu
 Kecamatan : Seberuang
 Desa : Emperiang

Nomor	Langkah Kerja	Kesesuaian		Alat Verifikasi
		Ya	Tidak	
A	Pengelolaan Keuangan Desa			
1	Apakah Semua dokumen evaluasi telah diterima dari Desa secara lengkap			RKP Desa RKP Perubahan tahun berkenaan
2	Apakah Rancangan Perdes tentang APB Desa/Perubahan APB Desa disusun berdasarkan RKP Desa/RKP Desa Perubahan tahun berkenaan			Dokumen Pelaksanaan Anggaran atas DPA, DPPA, DPAL, Dan RAK
3	Apakah sudah disusun DPA, DPPA, DPAL, dan RAK			Dokumen Pelaksanaan tugas atas DPA, DPPA, DPAL, Dan RAK
4	Apakah Rancangan Pengajuan tentang APB Desa atau Rancangan Peraturan Desa tentang Perubahan APB Desa dilakukan tepat waktu			Keputusan hasil Musyawarah Badan Permusyawaratan Desa Pembahasan dan penyepakatan Perdes tentang APB Desa/Perubahan APB Desa (lihat tanggal Keputusan)
5	Apakah Badan Permusyawaratan Desa telah menyepakati Rancangan Perdes tentang APB Desa/Rancangan Perdes tentang Perubahan APB Desa			Keputusan hasil Musyawarah Badan Permusyawaratan Desa Pembahasan dan penyepakatan Perdes tentang APB Desa/Perubahan APB Desa
6	Apakah Realisasi Pendapatan Desa yang bersumber dari Pendapatan Asli Desa didapatkan secara legal dan telah diatur dalam Peraturan Desa			Realisasi Pendapatan
7	Apakah Realisasi Pendapatan Desa yang bersumber dari Dana Transfer tercapai			Realisasi Pendapatan sesuai dengan Rekening Koran dari Bank Kalbar Cabang Semitau : 1. Dana Desa (DD) Transfer Rp. 423.945.500 2. Alokasi Dana Desa (ADD) Transfer Rp. 201.333.328 3. BHP/Transfer
8	Konfirmasi Pendapatan lainnya berupa Penerimaan dari hasil kerjasama Desa			Realisasi Pendapatan tidak ada

9	Konfirmasi Pendapatan lainnya Penerimaan dari bantuan Perusahaan yang berlokasi di Desa			Realisasi Pendapatan tidak ada
10	Konfirmasi Pendapatan lainnya berupa Penerimaan dari Hibah dan sumbangan dari Pihak ketiga			Realisasi Pendapatan tidak ada
11	Apakah Realisasi Belanja telah sesuai dengan penempatan Pos belanja pada Peraturan Desa tentang APB Desa			Realisasi Belanja Penggunaan DD Tahap I (satu) terdiri dari : a. Earmark Realisasi Rp. 188.140.400 b. Non Earmark Realisasi Rp. 179.560.700
12	Semua kegiatan Belanja Desa telah sesuai dengan kewenangan Desa			Peraturan Desa Emperiang Nomor 3 Tahun 2024 tentang Kewenangan berdasarkan Hak Asal Usul dan kewenangan Lokal berdasarkan Skala Desa
13	Apakah ada Program/kegiatan yang dilakukan lebih dari 1 (satu) Tahun Anggaran (Tahun Jamak)			TIDAK ADA (Pembangunan Lanjutan Siaga Bencana)
14	Apakah Belanja Desa yang ditetapkan dalam APB Desa paling banyak 30% digunakan untuk : a. Penghasilan Tetap (SILTAP) dan Tunjangan Kepala Desa b. Tunjangan dan Operasional Badan Permusyawaratan Desa			1. Total Belanja Rp. 1.247.783.600 Komposisi Belanja Operasional Sebesar Rp. 317.440.000 (25,44%) 2. Komposisi Belanja Non Operasional Sebesar Rp. 930.343.600 (74,56%)
Nomor	Langkah Kerja	Kesesuaian		Alat Verifikasi
		Ya	Tidak	
15	SILTAP, Tunjangan dan Operasional untuk Kepala Desa dan Perangkat Desa sesuai dengan yang ditetapkan dalam Peraturan Bupati			Peraturan Bupati Nomor 1 Tahun 2024 tentang Tata Cara Pembagian dan Penetapan Rincian Alokasi Dana Desa dan Dana Bagi Hasil Pajak dan Retribusi Daerah Tahun Anggaran 2024
16	Besaran Tunjangan dan Operasional untuk Anggota Badan Permusyarawatan Desa serta Insentif RT/RW dianggarkan sesuai yang ditetapkan dalam Peraturan Bupati			Peraturan Bupati tentang ADD atau Peraturan Bupati tentang Penetapan Siltap Kepala Desa dan Perangkat Desa
17	Alokasi Belanja dengan keluaran yang akan dihasilkan logis karena telah menghitung tingkat kemahalan dan geografis (standar harga)			Standar harga yang ditetapkan Kabupaten/Kota

Evaluasi dokumen laporan pertanggungjawaban APBDesa
Langkah kerja evaluasi dokumen laporan pertanggungjawaban
APBDesa oleh Camat, sebagai berikut :

Kabupaten : Kapuas Hulu
Kecamatan : Seberuang
Desa : Emperiang

NOMOR	Aspek / Langkah Kerja	Kesesuaian		Alat Verifikasi
		Ya	Tidak	
1.	Apakah Kepala Desa telah menyampaikan laporan pertanggungjawaban realisasi APBDesa tepat waktu		✓	Bukti Penyampaian laporan
2.	Apakah laporan pertanggungjawaban tersebut telah ditetapkan dalam bentuk peraturan Desa	✓		Peraturan Desa
3.	Apakah penetapan peraturan Desa terkait dengan pertanggungjawaban telah tepat waktu		✓	Peraturan Desa
4.	Apakah peraturan Desa telah dilengkapi dengan a. laporan keuangan, terdiri atas : 1.) laporan realisasi APB Desa; dan 2.) catatan atas laporan keuangan b. laporan realisasi kegiatan; dan c. daftar program sektoral, daerah dan program lainnya masuk ke Desa	✓ ✓ ✓ ✓		Peraturan Desa

5.	Apakah jumlah anggaran dalam APBDesa sesuai dengan jumlah anggaran dalam pertanggungjawaban	✓		Pertanggungjawaban APBDesa
6.	Apakah nomenklatur pendapatan, belanja, dan pembiayaan dalam pertanggungjawaban telah sesuai dengan APBDesa	✓		Pertanggungjawaban APBDesa
7.	Apakah struktur dan kalsifikasi pendapatan, belanja dan pembiayaan dalam pertanggungjawaban telah sesuai APBDesa	✓		Pertanggungjawaban APBDesa



CAMAT SEBERUANG

FRANSISKUS, S.Sos
PENATA TK.I

NIP. 197408172004011001