



## PEMERINTAH KABUPATEN PASER INSPEKTORAT

Jl. Kusuma Bangsa KM 5 Komplek Perkantoran Gedung F Lantai 1 Kavling 2  
Tana Paser Kode Pos 76251 email: inspektorat.paser@gmail.com

Nomor : 700.1.2.1/ 282/LHP/ITDAKAB/Irbn.I/2023  
Lampiran : -  
Hal : Laporan Hasil Pengawasan BLT DD pada  
Desa Kerang Kecamatan Batu Engau  
Kabupaten Paser Tahun Anggaran 2023

13 Nopember 2023

Kepada Yth.  
Kepala Desa Kerang Kec. Batu Engau  
di –  
Kerang

Berdasarkan Surat Tugas Inspektur Kabupaten Paser Nomor : 090/742/Inspektorat 2023 tanggal 30 Oktober 2023 Tim Inspektorat Kabupaten Paser telah melakukan pengawasan terhadap Penyaluran Bantuan Langsung Tunai Dana Desa (BLT DD) Tahun 2023 pada Desa Kerang Kecamatan Batu Engau, dengan hasil sebagai berikut:

### I. PENDAHULUAN

#### A. Dasar Penugasan

1. Undang-Undang Nomor 23 Tahun 2014 tentang Pemerintahan Daerah;
2. Peraturan Menteri Keuangan Republik Indonesia Nomor 201/PMK-07/2022 tentang Pengelolaan Dana Desa;
3. Peraturan Menteri Desa Republik Indonesia Nomor 8 Tahun 2022 tentang Prioritas Penggunaan Dana Desa Tahun 2023;
4. Keputusan Bupati Paser Nomor 700/KEP-15/2023 tanggal 2 Januari 2023 tentang Program Kerja Pengawasan Tahunan (PKPT) Inspektorat Kabupaten Paser Tahun 2023
5. Surat Tugas Inspektur Kabupaten Paser Nomor : 090/742/Inspektorat 2023 tanggal 30 Oktober 2023.

## B. Tujuan Pengawasan

1. Meyakinkan pendataan calon penerima BLT Dana Desa dilakukan sesuai dengan ketentuan yang berlaku;
2. Meyakinkan penyaluran BLT DD tidak tumpang tindih;
3. Meyakinkan penyaluran BLT DD tepat sasaran;
4. Meyakinkan penyaluran BLT DD tidak ada pemotongan dari pihak-pihak tertentu.

## C. Ruang Lingkup Pengawasan

Pengawasan dilakukan pengujian terhadap minimal 10 (orang) Penerima Bantuan Langsung Tunai Dana Desa periode bulan Januari s.d bulan September 2023 di Desa Kerang Kecamatan Batu Engau.

# II. HASIL PENGAWASAN

## A. Rekapitulasi Jumlah Penerima Bantuan Sosial

No	Jenis Bantuan Sosial	Jumlah Penerima	Realisasi Jumlah Penerima	Nilai Realisasi
1	Program Keluarga Harapan (PKH)	23 Orang	23 Orang	11.466.665,00
		27 Orang	27 Orang	13.543.998,00
2	Bantuan Pangan Langsung Tunai (BPNT)	36 Orang	36 Orang	-
3	Bantuan Sosial Tunai (BST)	2 Orang	2 Orang	18.000.000,00
4	Bantuan Langsung Tunai Dana Desa (BLT-DD)	41 Orang	41 Orang	110.700.000,00
5	Bantuan Sosial lainnya (Beras Bulog)	60 Orang	60 Orang	600 Kg Beras, @10 Kg
6	Kartu Prakerja (jika ada)	-	-	-

Catatan : Untuk Bantuan Pangan Langsung Tunai (BPNT) nilai realisasi langsung masuk ke rekening penerima masing-masing manfaat dan dalam hal ini tidak ada laporan ke pemerintah desa sehingga tidak diketahui nilai realisasinya.

## **B. Uraian Hasil Pengawasan**

Dari hasil pengawasan dapat disimpulkan sebagai berikut :

1. Dokumen yang diperoleh selama dilakukan pengawasan sebagai berikut :
  - a. SK Relawan Desa / Tim Pendataan BLT DD
  - b. Dokumen Pendataan Keluarga Penerima Manfaat (KPM)
  - c. Dokumen Musyawarah Desa Khusus
  - d. Surat Pemberitahuan pada Penerima BLT DD
  - e. Laporan Data Penyaluran ke Kabupaten
  - f. Perkades Penerima BLT DD
  - g. Daftar tanda terima BLT DD
  - h. Surat Tugas Pendataan Penerima BLT DD
  - i. Fotocopy KTP dan Kartu Keluarga Penerima BLT DD (Minimal 10 Penerima)
  - j. Berita Acara Penyaluran BLT DD
  - k. Surat Kuasa Pengambilan (jika pengambilan BLT DD diwakilkan kepada orang lain)
  - l. Daftar Penerima dan Daftar Tanda Terima/Laporan Realisasi Bantuan Sosial Lainnya (PKH, Kartu SEmbako, Bnantuan Sosial Tunai, dll)
  - m. SPJ BLT DD sampai dengan Triwulan III Tahun 2023.Dokumen pendataan dan penyaluran BLT DD telah memadai.
2. BLT Desa diberikan kepada keluarga penerima manfaat yang memenuhi kriteria sebagai berikut :
  - a. Keluarga miskin atau tidak mampu yang berdomisili di Desa bersangkutan dan diprioritaskan untuk keluarga miskin yang termasuk dalam kategori kemiskinan ekstrim desil 1-4.
  - b. Kehilangan mata pencaharian.
  - c. Mempunyai anggota keluarga yang rentan sakit menahun/kronis, difabel.
  - d. Keluarga miskin tidak menerima bantuan sosial berupa Program Keluarga Harapan dan Program Bantuan lainnya.
  - e. Rumah tangga dengan anggota rumah tangga tunggal lanjut usia.

Pendataan calon penerima dan penyaluran Bantuan Langsung Tunai Dana Desa Tahun 2023 telah dilakukan sesuai dengan ketentuan yang berlaku dan telah dilaksanakan, dengan hasil analisa sebagai berikut :

1. Telah diterbitkannya Surat Keputusan Kepala Desa Kerang Nomor: 63/KEP-KR/XII/2022 tanggal 29 Desember 2022 tentang Pembentukan Tim Pendataan Keluarga Penerima Manfaat Bantuan Langsung Tunai Dana Desa (BLT-DD) Tahun 2023 Desa Kerang Kecamatan Batu Engau dan Surat Tugas dari Kepala Desa kepada masing-masing Ketua RT (RT 03 s.d RT 09) untuk melakukan pendataan penerima Bantuan Langsung Tunai Tahun 2023 kepada keluarga penerima manfaat sebagaimana kriteria yang diatur sesuai Peraturan Menteri Keuangan Nomor 201/PMK-07/2022 (Psl. 33) tentang Pengelolaan Dana Desa
2. Telah dilaksanakan Musyawarah Desa Khusus (Musdessus) dengan terbitnya Berita Acara Musyawarah Desa Khusus tentang Verifikasi, Validasi dan Finalisasi Penerima Bantuan Langsung Tunai (BLT Desa) Nomor: 01/BPD-KRG/I/2023 tanggal 09 Januari 2023. Surat Undangan No.01/BPD-KR/I/2023 tanggal 06 Januari 2023 dalam rangka acara MUSDESSUS terkait prioritas penggunaan Dana Desa tahun 2023 yang diperuntukkan untuk kegiatan BLT Tahun 2023 pada hari senin tanggal 09 Januari 2023 tempat Balai Desa Kerang yang dihadiri oleh Camat, Kepala Desa, Pendamping Desa PKH, Perangkat Desa, Lembaga Desa, dan unsur masyarakat.  
  
Hasil musyawarah desa khusus BLT Dana Desa TA 2023 ditetapkan 41 KPM dengan besaran Rp300.000,00 (tiga ratus ribu rupiah) per KPM setiap bulan selama 12 (dua belas) bulan.
3. Jumlah Keluarga Penerima Manfaat (KPM) BLT Dana Desa 2023 berdasarkan hasil musyawarah desa khusus BLT Dana Desa TA 2023 ditetapkan dengan Peraturan Kepala Desa Kerang Nomor 1 Tahun 2023 tanggal 09 Januari 2023 tentang Pemberian Bantuan Langsung Tunai Desa (BLT-Desa) Kepada Keluarga Penerima Manfaat Tahun 2023.



4. Sampai dengan dilakukannya pengawasan penyaluran BLT Dana Desa dari Rekening Kas Umum Negara (RKUN) ke Rekening Kas Desa (RKD) dilakukan dengan tahapan sebagai berikut:

No	Tanggal SPP	Nomor SPP	Uraian	Nilai (Rp)
1	07/06/2023	0052/SPP/09.2001/2023	Pembayaran BLT DD Tahap I, II, III	36.900.000,00
2	22/08/2023	0089/SPP/09.2001/2023	Pembayaran BLT DD Tahap IV, V, VI	36.900.000,00
3	13/09/2023	0099/SPP/09.2001/2023	Pembayaran BLT DD Tahap VII, VIII, IX	36.900.000,00
Jumlah				110.700.000,00

5. Dari 10 orang yang disampling menyatakan bahwa tidak ada pemotongan dari pihak-pihak tertentu, berdasarkan bantuan langsung tunai dari dana desa yang diterima untuk Tahap I, II dan III diterima secara tunai pada hari Rabu tanggal 07 Juni 2023, Tahap IV, V, dan VI pada hari Rabu tanggal 23 Agustus 2023, Tahap VII, VIII, dan IX pada hari Senin tanggal 18 September 2023. Untuk tempat penyerahan Bantuan Langsung Tunai Dana Desa (BLT DD) dilaksanakan di Aula Kantor Desa Kerang (terlampir surat pemberitahuan, daftar tanda terima dan dokumentasi penyaluran);
6. Dari penyaluran sebesar Rp110.700.000,00 (*seratus sepuluh juta tujuh ratus ribu rupiah*) telah dibagikan seluruhnya kepada Keluarga Penerima Manfaat (KPM) sampai tahap IX (bulan September 2023).
7. Selanjutnya dari hasil konfirmasi lapangan pada tanggal 02 Nopember 2023, secara sampling terhadap 10 (sepuluh) penerima bantuan yang dituangkan ke dalam surat pernyataan, diketahui bahwa penerima BLT DD pada Desa Kerang Kecamatan Batu Engau Tahun Anggaran 2023 :
- 1) Tidak menerima bantuan dari program jaring pengaman sosial lainnya seperti Program Keluarga Harapan (PKH), Bantuan Pangan Non Tunai (BPNT) dan Bantuan Sosial Tunai (BST);
  - 2) Telah sesuai dengan hasil musyawarah desa khusus BLT DD;
  - 3) Keluarga Penerima Manfaat (KPM) menerima bantuan tanpa adanya potongan dari pihak manapun.

8. Adapun daftar konfirmasi KPM penerima BLT DD disajikan pada tabel dibawah ini (Surat Pernyataan Terlampir)

No.	Nama	NIK	Alamat	Jumlah Bantuan yang diterima	Ket.
1.	Bahiyah	6401094404490001	RT 05	Rp. 2.700.000,00	9 Bulan
2.	Busin	6401093010480001	RT 05	Rp. 2.700.000,00	9 Bulan
3.	Madua	6401091108540001	RT 03	Rp. 2.700.000,00	9 Bulan
4.	Rinjang	6401090806490001	RT 01	Rp. 2.700.000,00	9 Bulan
5.	Rusmiati	6401096011680001	RT 07	Rp. 2.700.000,00	9 Bulan
6.	Siti Rukayah	6401094707570001	RT 07	Rp. 2.700.000,00	9 Bulan
7.	Madhawi	6401061504640001	RT 07	Rp. 2.700.000,00	9 Bulan
8.	Rohani	6401094201530001	RT 03	Rp. 2.700.000,00	9 Bulan
9.	Mahrita	6401095205680001	RT 05	Rp. 2.700.000,00	9 Bulan
10.	Sumama	6409031209480002	RT 09	Rp. 2.700.000,00	9 Bulan

#### KESIMPULAN :

Berdasarkan hasil pemeriksaan dokumen dan sampling 10 (sepuluh) orang penerima BLT DD telah sesuai dengan ketentuan yang berlaku.

#### III. PENUTUP

Inspektorat Kabupaten Paser menyampaikan terima kasih atas kerjasama dari seluruh Aparat Desa dalam mendukung terlaksananya kegiatan pengawasan ini.

Demikian Laporan Pengawasan BLT Dana Desa Kerang Kecamatan Batu Engau Kabupaten Paser dibuat berdasarkan norma pemeriksaan Aparat Pengawasan Intern Pemerintah (APIP) untuk dipergunakan sebagaimana mestinya.

  
**INSPEKTUR**  
  
**Hi. Dharni Haryati, SE, M.AP**  
 Pembina Utama Muda  
 NIP. 19720126 199703 2 002

Tembusan Kepada Yth:

1. Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa Kab. Paser di Tana Paser
2. Camat Batu Engau di Batu Engau