

Rekapitulasi Progres Tindakanjurt Audit BPKP TA 2009

Up dated 23 Agustus 2010

No	LHA/LAP	TA	Nama Obrik	SALDO		Sisa Kej.	Status Penyelesaian		SALDO Setelah Penyelesaian	Keterangan
				Kej.	Nilai Rp.		Belum	Selesai	Nilai Rp.	
UPP2, Loan IBRD 4664-ID / 7752-ID, IDA Credit No. 3658-ID and IDA Credit No. 3658-1-ID										
1	LHA-38/D104/01/2010	6/29/2010	2009	Wates	1	24,797,700.00		1	24,797,700.00	Terdapat kemahalan harga pembelian aspal pada PAKEM Berdikari Desa Kulwaru Wates.
2	LHA-38/D104/01/2010	6/29/2010	2009	Wonosari	1	616,000.00		1	616,000.00	Terdapat kelebihan pembayaran upah tenaga kerja pada PAKEM Baleharjo II Desa Baleharjo Kec. Wonosari.
3	LHA-38/D104/01/2010	6/29/2010	2009	Sulawesi Tengah	1	3,460,000.00		1	3,460,000.00	Terdapat kelebihan pembayaran atas pekerjaan plat deuker pada PAKEM Selar Kelurahan Lere. Penyimpangan volume pekerjaan tidak sesuai RAB.
4	LHA-38/D104/01/2010	6/29/2010	2009	Wonogiri	2	7,985,078.00		2	7,985,078.00	Pertanggungjawaban pekerjaan fisik di PAKEM Sendang Mulyo dan PAKEM Ngudi Asri tidak benar.
5	LHA-38/D104/01/2010	6/29/2010	2009	Takalar	3	23,324,000.00		3	23,324,000.00	Terdapat pekerjaan yang dilaksanakan tidak sesuai dengan gambar desain dan RAB di 3 PAKEM Kab. Takalar.
6	LHA-38/D104/01/2010	6/29/2010	2009	Tabalong	1	3,730,000.00		1	3,730,000.00	Terdapat nilai volume pekerjaan yang tidak benar atas kegiatan PAKET yang dilaksanakan oleh PAKEM Patmaja pada BKM Budi Luhur Desa Kambitin Raya Kab. Tabalong dengan sumber dana Loan IBRD 4664-IND.
7	LHA-38/D104/01/2010	6/29/2010	2009	Tabalong	1	4,042,368.00		1	4,042,368.00	Terdapat kekurangan volume pekerjaan atas kegiatan PAKET yang dilaksanakan oleh PAKEM Kenanga pada BKM Budi Luhur Desa Kambitin Raya Kab. Tabalong.
8	LHA-38/D104/01/2010	6/29/2010	2009	Wonosari	1	4,020,000.00		1	4,020,000.00	Terdapat pengadaan bahan bangunan yang termasuk dalam negatif list pada PAKEM Ngadimulyo Desa kepek Wonosari, yaitu pengadaan bahan bangunan berupa asbes.
9	LHA-38/D104/01/2010	6/29/2010	2009	Tana Toraja	13	178,150,729.66		13	178,150,729.66	Pertanggungjawaban biaya melebihi prestasi pekerjaan pada 13 PAKEM yang terdiri dari 12 pekerjaan rabat beton dan 1 pekerjaan rintisan jalan. Diketahui volume dalam RAB telah mengacu pada gambar rencana. Namun dari hasil pemeriksaan fisik, ternyata 7 pekerjaan rabat beton tidak sesuai gambar.
10	LHA-38/D104/01/2010	6/29/2010	2009	Tomohon	3	-		3	-	Pelaksanaan pengadaan bahan / peralatan dan LPJ PAKET pada 3 Pakem tidak sesuai ketentuan, yakni PAKEM Rano Urang, Sketu, dan Pinasungkulan.
11	LHA-38/D104/01/2010	6/29/2010	2009	Tana Toraja	17	1,500,000,000.00		17	1,500,000,000.00	Pelaksanaan kegiatan PAKET tidak tepat sasaran di 17 pekerjaan di Kec. Sa'dan, Balusu, Buntao' dan Rantebua.
12	LHA-38/D104/01/2010	6/29/2010	2009	Sulawesi Barat	7	250,000,000.00		7	250,000,000.00	Penyusunan proposal 7 kegiatan PAKET tidak sesuai dengan proporsi pembiayaan yang ditetapkan dalam pedoman, yaitu sumber dana dari APBN, swadaya masyarakat tanpa APBD.
13	LHA-38/D104/01/2010	6/29/2010	2009	Wates	4	-		4	-	Terdapat pengeluaran biaya PAKET yang dilakukan tanpa prosedur yang benar sesuai ketentuan, yakni PAKEM Berdikari, Bakti, Karangasem, dan Bina Santosa.
14	LHA-38/D104/01/2010	6/29/2010	2009	Gunung Kidul	1	-		1	-	Terdapat pencairan dana oleh PAKEM tidak sesuai ketentuan, yang berpotensi disalahgunakan, di Desa Baleharjo Kec. Wonosari Kab. Gunung Kidul.
15	LHA-38/D104/01/2010	6/29/2010	2009	Kebumen	2	-		2	-	Mutu pekerjaan tidak sesuai spesifikasi teknis yang ditetapkan. (a) Pekerjaan pembangunan jalan rabat beton oleh PAKEM Sumber Rejeki Desa Giripurno Kec. Karang Anyar senilai Rp 60.125.000 sesuai RAB spesifikasi teknis campuran adalah 1:3:5 (1 semen 3 pasir dan 5 kerikil) tetapi realisasinya adalah 1:5:3; (b) pekerjaan pembangunan talud dan jalan rabat beton oleh PAKEM Sahabat Desa Candiwulan Kec. Kebumen senilai Rp 50.315.000 sesuai spesifikasi teknis RAB dan LPJ adalah pasangan batu 1:4 tetapi berdasarkan hasil cek fisik, kualitas campuran lebih rendah (1:8) sehingga rapuh dan mudah lepas.
16	LHA-38/D104/01/2010	6/29/2010	2009	Banjarmasin dan Tabalong	2	-		2	-	Prosedur pengadaan bahan pada pelaksanaan kegiatan PAKET di Kota Banjarmasin dan Kab. Tabalong belum sesuai Pedoman Umum PNPB.

No	LHA/LAP	TA	Nama Obrik	SALDO		Sisa Kej.	Status Penyelesaian		SALDO Setelah Penyelesaian	Keterangan
				Kej.	Nilai Rp.		Belum	Selesai	Nilai Rp.	
17	LHA-38/D104/01/2010 6/29/2010	2009	Banjarmasin	1	-		1		-	Perubahan pelaksanaan pekerjaan tidak didukung Berita Acara Revisi berikut RAB serta gambar teknis, oleh PAKEM Patmala BKM Budi Luhur Desa Kambitin Raya.
18	LHA-38/D104/01/2010 6/29/2010	2009	Kulon Progo	1	53,237,000.00		1		53,237,000.00	Terdapat kesalahan pengelolaan dana PAKET yang mengakibatkan dana BLM tidak dimanfaatkan. Karena dana tersebut disimpan di rekening pribadi eks pengurus PAKEM.
19	LHA-38/D104/01/2010 6/29/2010	2009	Sulawesi Tengah	3	600,000,000.00		3		600,000,000.00	Terdapat dana PLPBK yang belum dimanfaatkan, dan dana tsb masih mengendap di 3 rekening BKM: Donggala Kodi, Lambara, dan Besusu Barat; belum dimanfaatkan untuk pengembangan potensi kelurahan.
20	LHA-38/D104/01/2010 6/29/2010	2009	Magelang	4	23,137,600.00		4		23,137,600.00	Pemanfaatan dana PLPBK belum optimal. Alokasi dana Rp 200 juta di Desa Pucungrejo dan Tamanagung Kec. Muntilan Kab. Magelang, serta Desa Sendangjo dan Singodutan Kec. Selogiri Kab. Wonogiri yang sudah diterima sejak tanggal 15 Desember 2009 sampai dengan saat audit 23 April 2010 baru dimanfaatkan.
21	LHA-38/D104/01/2010 6/29/2010	2009	Wonogiri	4	26,100,000.00		4		26,100,000.00	Pertanggungjawaban dana PLPBK oleh panitia bersama belum memadai tidak didukung administrasi dan bukti memadai di desa Singodutan, Sendangjo, Kaliancar, dan Nambangan.
22	LHA-38/D104/01/2010 6/29/2010	2009	Sulawesi Barat	1	200,000,000.00		1		200,000,000.00	Terdapat pengalihan kegiatan dari program PLPBK ke program PAKET yang tidak didukung dengan bukti persetujuan dari Pusat.
23	LHA-38/D104/01/2010 6/29/2010	2009	Pandeglang	38	2,250,000,000.00		38		2,250,000,000.00	Pemanfaatan dana PAKET tidak sesuai ketentuan di 38 PAKEM di 7 Kec. Dan 12 kelurahan/desa.
24	LHA-38/D104/01/2010 6/29/2010	2009	Takalar	1	-		1		-	Pembab Takalar tidak menyediakan dana pendamping (cash sharing)
25	LHA-38/D104/01/2010 6/29/2010	2009	Gorontalo	1	2,736,000.00		1		2,736,000.00	Terdapat pengeluaran yang tidak didukung bukti pengeluaran pada PAKEM Bersehati I BKM Kelurahan Wongkaditi Barat.
26	LHA-38/D104/01/2010 6/29/2010	2009	Bantul	14	2,500,000.00		14		2,500,000.00	Terdapat BLM PAKET yang tidak efektif karena jenis dan pola kegiatan yang dipaksakan untuk kegiatan pemberdayaan peternak kambing oleh 14 PAKEM. Bantuan kepada keluarga miskin dengan pola seragam yakni pengadaan 5 ekor terdiri atas 4 ekor kambing betina dan 1 ekor kambing jantan.
27	LHA-38/D104/01/2010 6/29/2010	2009	Tomohon	40	-		40		-	Kegiatan PAKET tahap 2 (tahun 2008) senilai Rp 1.250.000.000 untuk 40 PAKEM yang telah selesai dilaksanakan di tahun 2009 belum selesai diaudit oleh Auditor Independen Koperasi Jasa Audit (KJA) Manado.
28	LHA-38/D104/01/2010 6/29/2010	2009	Sulawesi Barat	78 dan 39	-		78 dan 39		-	Satker PNPM MP Provinsi Sulawesi Barat pada Tahun 2009 telah mencairkan dana PAKET Tahap 2 dan Tahap 3 dan telah disalurkan ke 78 PAKEM sebesar Rp 4.879.990.000; dan dari jumlah pencairan tsb terdapat pencairan dana BLM PAKET dan PLPBK (termin 1 dan 2) sebesar Rp 2.102.258.000 kepada 39 PAKEM dilakukan tidak secara bertahap sebagaimana pedoman PAKET.
29	LHA-38/D104/01/2010 6/29/2010	2009	Sulawesi Selatan	1	482,771,422.35		1		482,771,422.35	Terdapat pekerjaan yang belum selesai dilaksanakan dan dananya disimpan di Kas PAKEM.
30	LHA-38/D104/01/2010 6/29/2010	2009	Sulawesi Tenggara	6	-		6		-	Pembangunan sarana & prasarana belum selesai atas pelaksanaan realisasi fisik pekerjaan program PAKET pada 6 BKM: di kelurahan Ambekairi, Wawonggole, Inalahi, Kasupute, Sanggona.
31	LHA-38/D104/01/2010 6/29/2010	2009	Banten	1	-		1		-	Keterlambatan penyaluran dana PAKET.
32	LHA-38/D104/01/2010 6/29/2010	2009	Lebak	1	45,000,000.00		1		45,000,000.00	Pencairan dana PAKET tidak tepat waktu pada PAKEM Mitra Harapan.
33	LHA-38/D104/01/2010 6/29/2010	2009	Banten	1	-		1		-	LPJ dan Laporan Akhir Pelaksanaan Program belum seluruhnya selesai disusun.
34	LHA-38/D104/01/2010 6/29/2010	2009	Jawa Barat	1	-		1		-	Pelaksanaan kegiatan PAKET belum sesuai ketentuan, sehingga tujuan pembangunan berkelanjutan yang aspiratif dan representatif belum tercapai secara optimal.
35	LHA-38/D104/01/2010 6/29/2010	2009	Jawa Tengah	1	-		1		-	Perencanaan kegiatan pengadaan kambing gaduhan kurang memperhatikan kebutuhan masyarakat di PAKEM Lembu Ngremboko.

No	LHA/LAP	TA	Nama Obrik	SALDO		Sisa Kej.	Status Penyelesaian		SALDO Setelah Penyelesaian	Keterangan
				Kej	Nilai Rp.		Belum	Selesai	Nilai Rp.	
36	LHA-38/D104/01/2010 6/29/2010	2009	Mojokerto	4	-		4		-	Terdapat volume kegiatan dalam SPPB tidak sama dengan volume RAB dalam proposal kegiatan pada PAKEM berdasarkan SPPB yang ditandatangani PJOK Kab. Mojokerto dan PAKEM.
37	LHA-38/D104/01/2010 6/29/2010	2009	Sleman	2	-		2		-	Laporan kemajuan atas kegiatan ND secara keseluruhan belum dibuat di 2 lokasi pilot (tahap 1) yakni Desa Margoagung dan Margokaton, Kec. Seyegan Sleman.
38	LHA-38/D104/01/2010 6/29/2010	2009	Sulawesi Selatan	20	-		20		-	20 PAKEM yang telah menyelesaikan pekerjaan namun belum membuat dan menyampaikan LPJ dan dokumen penyelesaian pekerjaan ke PEMDA melalui PJOK.
39	LHA-38/D104/01/2010 6/29/2010	2009	Jombang	1	-		1		-	Terdapat ketidaktaatan terhadap Pedoman PAKET.
40	LHA-38/D104/01/2010 6/29/2010	2009	NTB	1	-		1		-	Pertanggungjawaban dana ND tidak sesuai dengan ketentuan di BKM Sahsaka Kelurahan Kuripan.
41	LHA-38/D104/01/2010 6/29/2010	2009	NTB	1	-		1		-	Laporan kegiatan PAKET yang dibuat oleh PAKEM tidak informatif.
42	LHA-38/D104/01/2010 6/29/2010	2009	Sleman	1	-		1		-	Penyelenggaraan administrasi pembukuan pada kegiatan ND di Desa Margoagung kurang tertib.
43	LHA-38/D104/01/2010 6/29/2010	2009	Mojokerto	2	4,268,155.00		2	4,268,155.00		Terdapat volume RAB lebih besar dari volume dalam analisa kebutuhan bahan.
44	LHA-38/D104/01/2010 6/29/2010	2009	Tabalong	1	-		1		-	Penyerapan dana ND kelurahan Jangkung posisi 31 Desember 2009 yang masuk rekening PLPBK belum dimanfaatkan oleh TIPP.
45	LHA-38/D104/01/2010 6/29/2010	2009	NTB	1	10,000,000.00		1	10,000,000.00		Dana ND digunakan untuk kepentingan pribadi pada BKM Sahsaka
46	LHA-38/D104/01/2010 6/29/2010	2009	Mataram	1	200,000,000.00		1	200,000,000.00		Terdapat dana ND yang belum dimanfaatkan di BKM Sami Karya.
47	LHA-38/D104/01/2010 6/29/2010	2009	NTB	1	-		1		-	Pembuatan SPPB, BAP2 hanya bersifat formalitas
48	LHA-38/D104/01/2010 6/29/2010	2009	Banten	1	36,000,000,000.00		1	36,000,000,000.00		Penyerapan dana PAKET sampai dengan akhir TA 2009 hanya mencapai 45,44% atau Rp 16.356.917.650 dari total alokasi senilai Rp 36 milyar.
49	LHA-38/D104/01/2010 6/29/2010	2009	Tangerang	1	200,000,000.00		1	200,000,000.00		Dana ND tahap 1 belum dimanfaatkan oleh BKM Amanah Kelurahan Pondok Betung Kec. Pondok Aren sebesar Rp 200 juta yang masih tersimpan di rekening BKM.
50	LHA-38/D104/01/2010 6/29/2010	2009	Kalimantan Selatan	1	4,050,000,000.00		1	4,050,000,000.00		Terdapat dana PAKET tahap I termin 1 dan 2 sekaligus masuk rekening PAKEM pada posisi 31 Desember 2009.
PNPM, Loan IBRD No. 7504-ID; IDA Credit No. 4384-ID; IBRD No. 7664-ID										
51	LHA-41/D104/01/2010 6/30/2010	2009	Sulawesi Selatan	1	48,500,000.00		1	48,500,000.00		Terdapat kemahalan harga biaya pembuatan sumur bor pekerjaan pompanisasi yang dilaksanakan oleh PAKEM Sejahtera di Dusun Kunjung Desa Banyuara.
52	LHA-41/D104/01/2010 6/30/2010	2009	Kebumen	1	2,749,500.00		1	2,749,500.00		Kelemahan dalam penyusunan RAB dan LPJ mengakibatkan kemahalan harga pekerjaan paving jalan oleh PAKEM Puja Giri Desa Wonosigro
53	LHA-41/D104/01/2010 6/30/2010	2009	Kebumen	1	5,218,500.00		1	5,218,500.00		Pelaksanaan kegiatan peningkatan kualitas jalan tidak sesuai ketentuan dan terdapat kelebihan LPJ oleh PAKEM Manunggal Jati Desa Panjangsari Kec. Gombang.
54	LHA-41/D104/01/2010 6/30/2010	2009	Konawe	1	17,000,000.00		1	17,000,000.00		Pengadaan pupuk tidak sesuai pronangkis, karena peruntukan bantuan adalah pemilik lahan bukan termasuk kriteria miskin, serta dilihat dari cara pembagiannya disesuaikan dengan luas lahan yang dimiliki, sehingga pemilik lahan luas memperoleh bagian lebih besar.
55	LHA-41/D104/01/2010 6/30/2010	2009	Lhokseumawe	1	33,475,195.80		1	33,475,195.80		Terdapat kemahalan harga pekerjaan pengaspalan jalan di Desa Simpang Empat Kec. Blang Mangat bila dibandingkan dengan RAB untuk pekerjaan yang sama di desa berdekatan yakni pengaspalan jalan Cumbok Lorong II Desa Mon Geudong.
56	LHA-41/D104/01/2010 6/30/2010	2009	Konawe	1	7,493,850.00		1	7,493,850.00		Kelebihan pembelian material sirtu kegiatan penimbunan jalan dan dulker plot di kel. Kasupute yang dikerjakan oleh BKM Tusawuta dan PAKEM Kasupule Usaha Tani.
57	LHA-41/D104/01/2010 6/30/2010	2009	Palangkaraya	1	5,000,000.00		1	5,000,000.00		Kekurangan volume 150m2 pekerjaan penimbunan jalan ke lokasi usaha tani oleh PAKEM Harapan Tani, kel. Kalampangan Kec. Sebangau.

No	LHA/LAP	TA	Nama Obrik	SALDO		Sisa Kej.	Status Penyelesaian		SALDO Setelah Penyelesaian	Keterangan
				Kej	Nilai Rp.		Belum	Selesai	Nilai Rp.	
58	LHA-41/D104/01/2010 6/30/2010	2009	Gorontalo	1	-		1		-	Pencairan dana PAKET baru dilakukan pada 22 Des'09 untuk ditransfer ke rekening BKM tiap kelurahan penerima bantuan sehingga pelaksanaan kegiatan PAKET baru dilakukan oleh PAKEM pada Maret'10.
59	LHA-41/D104/01/2010 6/30/2010	2009	Gorontalo	1	-		1		-	Pemberian bantuan kepada penerima manfaat kegiatan rehabilitasi rumah tidak layak huni tidak dalam bentuk bahan/material namun uang tunai di kel. Pilolodan. Dana kegiatan PAKET Rp 13.586.000 dianggap sebagai imbalan atas pemberian tanah kepada PAKEM Bersama. Pemberian uang tunai tsb oleh Pemkot untuk perluasan pembangunan pasar.
60	LHA-41/D104/01/2010 6/30/2010	2009	Lhokseumawe	1	7,147,500.00		1		7,147,500.00	Pembayaran sewa 3 alat berat fiktif di kel. Simpang Empat.
61	LHA-41/D104/01/2010 6/30/2010	2009	Konawe	1	-		1		-	Pengalihan pekerjaan tidak didukung perubahan proposal pekerjaan senilai Rp 21 juta. Semula pengadaan meubelair menjadi pekerjaan penimbunan halaman sekolah SMPN3 oleh PAKEM Anggaberu Kusuma.
62	LHA-41/D104/01/2010 6/30/2010	2009	Kutai Kartanegara	1	-		1		-	PJM Pronangkis Kabupaten 2008 - 2013 masih berupa program, belum dijabarkan ke dalam kegiatan/sub proyek yang disusun secara partisipatif sehingga kegiatan yang diusulkan adalah kegiatan baru. Selain itu tidak ada keterkaitan dengan PJM Pronangkis Kelurahan.
UPP3, Loan IBRD No. 4779-ID and IDA Credit No. 4063-ID										
63	LHA-30/D104/01/2010 6/25/2010	2009	Lhokseumawe	1	4,090,000.00		1		4,090,000.00	Bukti pengeluaran kas untuk pembelian material Rp 50.400.000,- sedangkan perhitungan nilai volume fisik pekerjaan pengaspalan Jalan Cumbok Lorong II Rp 46.310.000,-.
64	LHA-30/D104/01/2010 6/25/2010	2009	Pesisir Selatan	1	20,244,500.00		1		20,244,500.00	Pembayaran untuk pekerjaan tembok penahan pada pengaspalan jalan 400m tidak dapat dipertanggungjawabkan (tidak ada realisasi fisik) oleh PAKEM Suka Maju Kec. IV Jurai Sumbar, BKM Al-Ikhlas.
65	LHA-30/D104/01/2010 6/25/2010	2009	Lampung Utara	1	14,400,000.00		1		14,400,000.00	Kegiatan ternak bebek belum didukung analisa usaha yang layak, dan pengadaan 240 ekor bebek umur 6 bulan (siap telur) tidak dijumpai fisiknya; PAKEM Amanah tidak dapat menunjukkan pencatatan pembelian pakan dan hasil usaha telurnya.
66	LHA-30/D104/01/2010 6/25/2010	2009	Lhokseumawe	1	5,032,000.00		1		5,032,000.00	Kekurangan volume fisik pekerjaan pembangunan jembatan Jerambah di Desa Pusong Lama.
67	LHA-30/D104/01/2010 6/25/2010	2009	Lhokseumawe	1	6,419,500.00		1		6,419,500.00	Kekurangan volume fisik pekerjaan perbaikan jembatan Jerambah di Desa Pusong Lama.
68	LHA-30/D104/01/2010 6/25/2010	2009	Lhokseumawe	1	6,930,404.66		1		6,930,404.66	Kekurangan volume fisik pekerjaan pembangunan saluran beton cor bertutup di Desa Kampung Jawa Lama.
69	LHA-30/D104/01/2010 6/25/2010	2009	Sabang	1	30,271,461.00		1		30,271,461.00	Kekurangan volume fisik pekerjaan pembangunan jalan paving blok, plat beton dan talud di Desa Keunekai.
70	LHA-30/D104/01/2010 6/25/2010	2009	Rejang Lebong	1	7,604,215.70		1		7,604,215.70	Kekurangan pelaksanaan pekerjaan oleh PAKEM Indah Desa Dusun Sawah Kec. Curup Utara.
71	LHA-30/D104/01/2010 6/25/2010	2009	Sabang dan Lhokseumawe	2			2			Pelaksanaan pekerjaan PAKET belum sepenuhnya selesai walaupun BLM telah diterima seluruhnya oleh PAKEM
72	LHA-30/D104/01/2010 6/25/2010	2009	Mojokerto	1			1			PAKEM Barokah Desa Japan Kec. Sooko belum menyelesaikan pekerjaan rehabilitasi 11 Taman Pendidikan Al-Quran.
73	LHA-30/D104/01/2010 6/25/2010	2009	Banjarmasin	3	93,500,000.00		3		93,500,000.00	Bukti/kuitansi pertanggungjawaban tidak lengkap pada PAKEM: Al Hikmah, Cendrawasih dan Sentosa, ketiganya di Kel. Belitung Selatan.
74	LHA-30/D104/01/2010 6/25/2010	2009	Sumatera Barat	10	-		10		-	Dana PAKET Rp 518.850.000,- yang telah ditransfer ke 10 rekening PAKEM hingga 4 bulan setelah TA 2009 berakhir belum dimanfaatkan.
75	LHA-30/D104/01/2010 6/25/2010	2009	Pesisir Selatan	1			1			Pengajuan proposal pengadaan bibit karet okulasi 6.300 batang tidak transparan oleh PAKEM Ambun Sarasah karena tidak memuat hasil kesepakatan swadaya masyarakat dan penerima manfaat; realisasi penerima manfaat tidak sesuai dengan penandatanganan daftar penerima bibit (tidak tepat sasaran). Penetapan anggota Pokja PAKET yang dibentuk melalui SK Bupati memasukkan unsur penyusun proposal, pelaksana penyaluran dana, dan pelaksana kegiatan PAKET (yakni ketua PAKEM sekaligus merupakan unsur BKM).

No	LHA/LAP	TA	Nama Obrik	SALDO		Sisa Kej.	Status Penyelesaian		SALDO Setelah Penyelesaian	Keterangan
				Kej	Nilai Rp.		Belum	Selesai	Nilai Rp.	
76	LHA-30/D104/01/2010 6/25/2010	2009	Pesisir Selatan	1			1			Penambahan volume panjang pengaspalan jalan, menurut proposal 300m menjadi 360m oleh PAKEM Lubuk Kasai Desa Sei Gayo Lumbo. Perubahan dilaksanakan tanpa melalui kesepakatan masyarakat dan belum dibuatkan adendum untuk mendapatkan persetujuan Pokja.
77	LHA-30/D104/01/2010 6/25/2010	2009	Sumatera Utara, Lhokseumawe, Sabang dan Banjarmasin	4			4			Prosedur pengadaan barang dilaksanakan tidak sesuai ketentuan, dimana nilai pengadaan barang sd Rp 15 juta harus survey dari paling sedikit 3 supplier/toko terdekat secara tertulis; untuk nilai Rp 15 juta ke atas dilakukan pelelangan sederhana.
78	LHA-30/D104/01/2010 6/25/2010	2009	Kutai Kartanegara	3			3			Proposal kegiatan PAKET tidak mengacu pada PJM Pronangkis Desa di Desa: Jonggon, Purwajaya dan Tani Bakti
79	LHA-30/D104/01/2010 6/25/2010	2009	Jombang	1			1			Pemkab tidak menyediakan dana BOP dalam APBD minimal Rp 62,5 juta (5% dari alokasi dana PAKET Rp 1,25M).
80	LHA-30/D104/01/2010 6/25/2010	2009	NAD	1			1			Belum seluruh PAKEM membuat pembukuan dan LPJ; perubahan dalam pelaksanaan pekerjaan fisik belum didukung Berita Acara Perubahan, revisi RAB dan gambar teknis terpasang.
81	LHA-30/D104/01/2010 6/25/2010	2009	Kutai Kartanegara	4			4			PAKEM di Desa: Jonggon, Purwajaya, Loa Janan Ulu dan Tani Bakti belum membuat pencatatan/pembukuan, LPJ dan laporan akhir kegiatan PAKET.
82	LHA-30/D104/01/2010 6/25/2010	2009	Padangsidempuan	1			1			Pemkot tidak dapat memenuhi komitmen penyediaan APBD TA 2009, dimana terealisasi hanya Rp 500juta dari seharusnya Rp 2,5M.
83	LHA-30/D104/01/2010 6/25/2010	2009	Lampung Utara	1			1			Pemkab tidak dapat memenuhi komitmen penyediaan APBD sebagai dana pendamping PAKET sebesar Rp 750 juta.
84	LHA-30/D104/01/2010 6/25/2010	2009	Lampung Utara	1	4,145,000.00		1		4,145,000.00	Kegiatan pembuatan pupuk organik oleh PAKEM Sumber Makmur mengalami kerugian usaha. Penjualan 8 ton kalah bersaing dalam harga lebih murah dan kemasan lebih baik dari kompetitor, sehingga sulit memasarkan produknya.
TOTAL PAKET tahun anggaran 2009				219	46,149,876,053.01		219	0	46,149,876,053.01	-