

LAMPIRAN III  
 PERATURAN INSPEKTUR JENDERAL KEMENTERIAN PERTAHANAN  
 NOMOR 02 TAHUN 2014  
 TENTANG  
 REVIU RENCANA KERJA DAN ANGGARAN UNIT ORGANISASI KEMENTERIAN  
 PERTAHANAN REPUBLIK INDONESIA

PROGRAM KERJA REVIU

No	Langkah-Langkah Kerja Reviu	Dilaksana- kan Oleh	Waktu (jam)		No. KK	Ket
			Rencana	Realisasi		
I.	Dapatkan dokumen-dokumen yang diperlukan sebagai berikut:					
1.	Dokumen Umum.					
	a. Rencana Kerja (Renja) UO Kemhan					
	b. Pagu Alokasi Anggaran;					
	c. Term Of References (TOR) dan Rencana Anggaran Biaya (RAB);					
	d. Surat Pernyataan Tanggung Jawab Mutlak (SPTJM).					
	e. Daftar Alokasi Anggaran per Satker, per Kegiatan, Sumber Dana, dan Belanja Operasional.					
	f. Standar Biaya Masukan.					
	g. Dokumen-dokumen lainnya yang dibutuhkan dalam pelaksanaan reviu.					
2.	Dokumen Pengalokasian Anggaran terkait Pengadaan Barang/Jasa.					
	a. Pengadaan Tanah.					
	1) Data/dokumen Rencana Ke- butuhan Tahunan BMN.					
	2) Status kepemilikan tanah.					
	3) Informasi harga tanah/NJOP dari Kantor Pelayanan Pajak setempat.					
	4) Keterangan dari Camat se- tempat apabila harga tanah lebih besar dari NJOP.					
	5) Izin prinsip pembangunan gedung dari Pemerintah Daerah.					
	6) Izin Menteri Keuangan untuk perubahan dari semula tahun tunggal menjadi tahun jamak dengan kondisi <i>force majeure</i> atau <i>non force majeure</i> .					
	7) Izin Menteri Keuangan untuk kontrak tahun jamak.					

/ 8) Izin .....

No	Langkah-Langkah Kerja Reviu	Dilaksana- kan Oleh	Waktu (jam)		No. KK	Ket
			Rencana	Realisasi		
	<p>8) Izin Menteri Keuangan untuk perpanjangan atas kontrak yang disebabkan tertundanya penyelesaian kontrak tahun jamak (<i>force majeure</i> atau <i>non force majeure</i>).</p> <p>b. Pembangunan Gedung.</p> <p>1) Data/dokumen Rencana Kebutuhan Tahunan BMN untuk tanah dan/atau bangunan.</p> <p>2) Izin Prinsip pembangunan gedung dari Pemerintah Daerah (IMB).</p> <p>3) Status Kepemilikan tanah.</p> <p>4) Surat dari Kementerian Teknis seperti: Surat dari Kementerian Pekerjaan Umum/Dinas PU setempat terkait perhitungan kebutuhan biaya pembangunan gedung negara atau sejenisnya untuk pengadaan gedung/-bangunan.</p> <p>5) Izin Menteri Keuangan untuk perubahan dari semula tahun tunggal menjadi tahun jamak dengan kondisi <i>force majeure</i> atau <i>non force majeure</i>.</p> <p>6) Izin Menteri Keuangan untuk kontrak tahun jamak.</p> <p>7) Izin Menteri Keuangan untuk Perpanjangan atas kontrak yang disebabkan tertundanya penyelesaian kontrak tahun jamak (<i>force majeure</i> atau <i>non force majeure</i>).</p> <p>8) Hasil audit BPKP (Optional), untuk sisa pekerjaan yang dimohonkan persetujuan perpanjangan kontrak tahun jamak.</p> <p>c. Pengadaan Aset Lainnya (misalnya: kendaraan dinas/kapal patroli).</p> <p>1) Surat dari Kementerian Teknis, antara lain: Kementerian Perhubungan.</p> <p>2) SK Penetapan Menpan (untuk Satker Baru).</p>					

No	Langkah-Langkah Kerja Reviu	Dilaksana- kan Oleh	Waktu (jam)		No. KK	Ket
			Rencana	Realisasi		
	<p>3) Surat Keterangan, Berita Acara Penghapusan Kendaraan.</p> <p>d. Renovasi Bangunan. Surat dari Kementerian PU/Dinas PU setempat terkait perhitungan kebutuhan biaya renovasi gedung negara/sejenisnya.</p> <p>3. Dokumen Pengalokasian Anggaran Terkait Pemeliharaan BMN.</p> <p>a. PMK tentang Standar Biaya. b. Data SIMAK BMN untuk mengetahui luas, jumlah dan kondisi BMN. c. Data mengenai perhitungan biaya pemeliharaan. d. Jumlah pegawai dan struktur organisasi satuan kerja.</p> <p>II. Pengujian atas Kesesuaian RKA UO Kemhan dengan Renja dan Pagu Anggaran. Kegiatan Reviu:</p> <p>1. Dapatkan RKA UO Kemhan, Renja Kemhan dan Pagu Anggaran serta standar biaya yang ditetapkan Menteri Keuangan.</p> <p>2. Lakukan pengujian kesesuaian sasaran kinerja, tugas dan fungsi antara RKA Kemhan, Renja Kemhan dengan Program dan Kegiatan.</p> <p>3. Lakukan pengujian kesesuaian total pagu dengan pagu RKA UO Kemhan.</p> <p>4. Buat kesimpulan.</p> <p>III. Pengalokasian anggaran untuk pengadaan Gedung/Bangunan. Kegiatan reviu:</p> <p>1. Lakukan penelaahan kesesuaian TOR dan RAB dengan rencana pengadaan.</p> <p>2. Teliti apakah SPTJM telah memuat: a. Pernyataan telah memenuhi kelayakan teknis.</p>					
						/b. Ketersediaan .....

No	Langkah-Langkah Kerja Reviu	Dilaksana- kan Oleh	Waktu (jam)		No. KK	Ket
			Rencana	Realisasi		
	<p>b. Ketersediaan dana bagi pelaksanaan kontrak tahun jamak yang bukan merupakan tambahan pagu (<i>on top</i>).</p> <p>3. Untuk pekerjaan yang membutuhkan pembebasan/pengadaan lahan seperti pekerjaan pembangunan infrastruktur yang memerlukan pembebasan lahan/tanah dalam jumlah besar, antara lain bandara, pelabuhan, jalan, irigasi, transmisi listrik, dan rel kereta api, teliti apakah SPTJM telah dilampiri:</p> <p>a. Pernyataan bahwa pengguna anggaran akan menyelesaikan pengadaan/pembebasan lahan/ tanah secara simultan dengan pekerjaan pembangunan infrastruktur dalam periode Kontrak Tahun Jamak.</p> <p>b. Pernyataan bahwa Pengguna Anggaran akan menjaga pelaksanaan kegiatan sesuai rencana.</p> <p>c. Pernyataan bahwa segala biaya yang timbul sebagai akibat dari keterlambatan penyelesaian pekerjaan yang disebabkan oleh keterlambatan penyelesaian pengadaan/pembebasan lahan/tanah tidak dapat dibebankan pada APBN, kecuali berdasarkan putusan pengadilan yang telah berkekuatan hukum tetap.</p> <p>4. Pastikan rencana pengadaan:</p> <p>a. Telah mempertimbangkan ketersediaan anggaran.</p> <p>b. Telah sesuai standar biaya.</p> <p>c. Telah dilengkapi dokumen pendukung.</p> <p>d. Telah sesuai dengan rencana kebutuhan.</p> <p>5. Teliti apakah terdapat rencana kebutuhan mengenai rencana pengadaan Gedung/bangunan yang diusulkan oleh satuan kerja.</p>					
						/ 6. Teliti .....

No	Langkah-Langkah Kerja Reviu	Dilaksana- kan Oleh	Waktu (jam)		No. KK	Ket
			Rencana	Realisasi		
6.	Teliti apakah telah terdapat analisis kebutuhan mengenai rencana pengadaan Gedung/bangunan yang diusulkan oleh satuan kerja.					
7.	Pastikan bahwa dokumen pendukung yang diajukan: <ul style="list-style-type: none"> <li>a. Dilengkapi dengan cakupan jenis dan tahapan kegiatan/pekerjaan secara keseluruhan, jangka waktu pekerjaan akan diselesaikan, dan ringkasan perkiraan kebutuhan anggaran per tahun.</li> <li>b. Tidak diperbolehkan terdapat dokumen yang menunjukkan nama calon peserta dan/atau calon pemenang lelang.</li> </ul>					
8.	Buat kesimpulan					
IV.	Pengalokasian anggaran untuk pengadaan Tanah. Kegiatan reviu:					
1.	Pastikan rencana pengadaan: <ul style="list-style-type: none"> <li>a. Telah sesuai dengan rencana kebutuhan.</li> <li>b. Telah mempertimbangkan ketersediaan anggaran.</li> <li>c. Telah sesuai standar biaya.</li> <li>d. Telah dilengkapi dokumen pendukung.</li> </ul>					
2.	Dapatkan dan pelajari rencana kebutuhan pengadaan tanah yang dibuat oleh Satker, teliti apakah rencana pengadaan tanah tersebut berdasarkan usulan Kuasa Pengguna Barang.					
3.	Dapatkan dan pelajari apakah rencana pengadaan tanah telah didukung TOR, RAB dan SPTJM.					
4.	Pelajari apakah rencana pengadaan tanah telah dilengkapi dokumen pendukung yang meliputi: <ul style="list-style-type: none"> <li>a. Rekomendasi/ijin prinsip perencanaan dari Pemda setempat.</li> <li>b. Status kepemilikan tanah.</li> </ul>					

/ c. Informasi .....

No	Langkah-Langkah Kerja Reviu	Dilaksana- kan Oleh	Waktu (jam)		No. KK	Ket
			Rencana	Realisasi		
	<p>c. Informasi harga tanah/NJOP dari Kantor Pelayanan Pajak setempat.</p> <p>d. Keterangan dari Camat setempat apabila harga tanah lebih besar dari NJOP.</p>					
5.	Buat Kesimpulan.					
V.	<p>Pengalokasikan anggaran untuk pengadaan kendaraan dinas. Kegiatan reviu:</p>					
1.	<p>Bandingkan antara jumlah kendaraan dinas yang dimiliki oleh Biro Umum Setjen Kemhan serta kondisinya dalam SIMAK BMN dengan jumlah pegawai serta struktur organisasi Satker tersebut.</p>					
2.	<p>Untuk Satker Baru, teliti apakah terdapat Surat Keputusan Menpan-RB tentang pembentukan Satker Baru.</p>					
3.	<p>Teliti apakah terdapat Surat Keterangan, Berita Acara Penghapusan Kendaraan.</p>					
4.	Buat kesimpulan.					
VI.	<p>Pengalokasian anggaran untuk pengadaan Kapal. Kegiatan reviu:</p>					
1.	<p>Pastikan rencana pengadaan:</p> <p>a. Telah sesuai dengan rencana kebutuhan.</p> <p>b. Telah mempertimbangkan ketersediaan anggaran.</p> <p>c. Telah sesuai standar biaya.</p> <p>d. Telah dilengkapi dokumen pendukung.</p>					
2.	<p>Lakukan penelaahan atas kesesuaian dokumen TOR dan RAB.</p>					
3.	<p>Teliti apakah pengadaan kapal tersebut telah didukung dengan pendapat teknis dari Kemhan.</p>					

No	Langkah-Langkah Kerja Reviu	Dilaksana- kan Oleh	Waktu (jam)		No. KK	Ket
			Rencana	Realisasi		
3.	Untuk kontrak tahun jamak, periksa apakah atas permohonan kontrak tahun jamak telah mendapat persetujuan Menteri Keuangan.					
4.	Buat kesimpulan.					
VII.	Pengalokasian Anggaran untk Biaya Pemeliharaan Kendaraan. Kegiatan reviu:					
1.	Lakukan penelaahan atas kesesuaian dokumen TOR dan RAB.					
2.	Lakukan pengujian kesesuaian biaya pemeliharaan kendaraan dengan jumlah yang kondisinya rusak sesuai SIMAK BMN.					
3.	Lakukan pengujian kesesuaian biaya pemeliharaan kendaraan dengan standar biaya.					
4.	Buat kesimpulan.					
VIII.	Pengalokasian anggaran untuk Renovasi Gedung. Kegiatan reviu:					
1.	Lakukan penelaahan kesesuaian TOR dan Rab dengan rencana renovasi gedung.					
2.	Lakukan pengujian kesesuaian biaya renovasi dengan standar biaya.					
3.	Buat kesimpulan.					

INSPEKTUR JENDERAL KEMENTERIAN PERTAHANAN,

ISMONO WIJAYANTO  
MARSEKAL MADYA TNI

Paraf:

1. Sestim :.....
2. Ksb. TU Itku :.....
3. Ksb. TU Bagum :.....
4. Ketua Tim :.....
5. Kabagum :.....
6. Irku :.....
7. Sesitjen :.....