

## LAMPIRAN I

### DAFTAR PERTANYAAN WAWANCARA

Daftar pertanyaan wawancara ini berfungsi untuk pengumpulan data dalam penelitian **“Perancangan Enterprise Architecture Monitoring dan Evaluasi Realisasi Anggaran Menggunakan Enterprise Architecture Planning”**. Berikut daftar pertanyaan dan jawaban yang dilakukan kepada Bagian Perencanaan dan Anggaran :

1. Jelaskan mengenai Bagian Perencanaan Anggaran serta jelaskan apa tugas dan fungsi bagian perencanaan anggaran pada pelaksanaan realiasi anggaran ?

Jawaban :

Bagian Perencanaan Anggaran adalah salah satu bagian yang berada di bawah Direktur Keuangan dimana di dalamnya memiliki dua sub bagian penyusunan program dan anggaran serta sub bagian evaluasi dan pelaporan. Tugas pokok dari Bagian Perencanaan Anggaran adalah melaksanakan kegiatan perencanaan dan anggaran rumah sakit dengan fungsi melakukan kegiatan perencanaan dan anggaran rumah sakit serta melakukan kegiatan dan evaluasi dari pelaporan anggaran rumah sakit.

2. Proses apa saja yang terjadi pada pelaksanaan realiasi anggaran ?

Jawaban :

Proses pelaksanaan realisasi anggaran dimulai dari pembuatan dan usulan RAB yang kemudian disetujui oleh Direktur, setelah itu RAB dikirim ke bagian Perencanaan Anggaran untuk dilakukan verifikasi terhadap akun dan saldo anggaran, selanjutnya RAB diproses oleh PPK untuk dibuatkan instruksi PBJ dan dokumen HPS, setelah itu ULP melakukan proses pengadaan sesuai dengan ketentuan yang berlaku. Setelah didapatkan pemenangnya, dibuatkanlah dokumen kontrak. Kemudian setelah vendor melaksanakan pekerjaan, vendor membuat dokumen tagihan yang akan diverifikasi oleh bagian akuntansi sebelum dilakukan pembayaran oleh bagian bendahara.

3. Unit apa saja yang terlibat dalam pelaksanaan kegiatan anggaran? Dan jelaskan fungsinya ?

Jawaban :

- a. PJ kegiatan → unit kerja yang memiliki kegiatan dan bertanggungjawab atas setiap pagu anggaran yang dimiliki
- b. Direksi → memberikan persetujuan terhadap RAB yang dibuat oleh setiap penanggungjawab
- c. Bagian PA sebagai poros yang bertanggung jawab dalam hal pelaksanaan dan monitoring kegiatan anggaran
- d. PPK adalah pejabat yang diberi kewenangan oleh PA/KPA untuk mengambil keputusan dan/atau melakukan tindakan yang dapat mengakibatkan pengeluaran anggaran belanja negara/anggaran belanja daerah.

- e. ULP adalah suatu unit yang melakukan proses pengadaan barang dan jasa
  - f. Bagian Akuntansi adalah unit kerja yang memproses berkas penagihan dari vendor
  - g. Bagian PMD adalah unit kerja yang melakukan proses pembayaran kepada vendor
  - h. KPA adalah pejabat yang melaksanakan sebagian kewenangan dan tanggung jawab penggunaan anggaran pada Kementerian Negara/Lembaga yang bersangkutan.
4. Apakah semua proses bisnis sudah didukung oleh teknologi informasi?

Jawaban :

Pemanfaatan teknologi informasi dinilai belum maksimal, dikarenakan sebagian besar masih dilakukan secara manual dengan dokumen yang dicetak pada setiap prosesnya. Pembuatan dokumen / perekaman data dilakukan dengan menggunakan Microsoft Office.

5. Permasalahan apa yang sering terjadi ?

Jawaban :

- a. Kesalahan pemilihan akun yang dilakukan oleh PJ kegiatan pada saat pembuatan RAB
- b. Kesulitan tracing dokumen RAB, sudah sampai pada tahap apa
- c. Tidak terkontrolnya saldo anggaran yang terkadang menyebabkan pagu minus

- d. Data saldo anggaran tidak real time, sehingga apabila suatu waktu dibutuhkan data yang ada tidak sesuai dengan kondisi terkini
6. Apakah ada suatu unit khusus yang mengelola teknologi informasi ?

Jawaban :

Di RS Mata Cicendo sudah ada unit khusus mengelola teknologi informasi bernama Instalasi TI & SIRS yang salah satu perannya adalah mengelola dan mengembangkan software yang ditunjang oleh SDM yang kompeten di bidang teknologi informasi itu sendiri.