

**Lampiran 7:**

*Matrix Coding* Mekanisme Pengelolaan Keuangan Daerah yang Transparan dan Akuntabel di Kabupaten Kulon Progo

NAMA KEGIATAN	EXPLICIT KNOWLEDGE		
	Databases	Manuals	Scientific Formulas and Computer Program
<b>A. PERENCANAAN</b>			
A1. Bersinergi Bersama Stakeholder dengan Melibatkan BKAD	1	1	12
A2. Tersedia Media Publikasi Internal dan Ekstenal	1	1	12
A3. Konsultasi Publik dan Menyerap Aspirasi melalui Sistem Informasi	9	3	3
A4. Tersedia Layanan Pengaduan Masyarakat	3	11	1
A5. Pra RKA dan Standar Evaluasi	2	1	12
A6. Berorientasi Proses dengan Membentuk Pokja RPJM	1	1	12
A7. Konektivitas Sistem Perencanaan dengan Penganggaran	2	2	14
A8. Payung Hukum Perencanaan Memadai dan Mengikuti Aturan Berlaku	3	13	1
<b>B. PELAKSANAAN</b>	0	0	0
B1. Struktur Pengelola Keuangan yang Terkoordinasi dengan Baik	4	0	0
B2. Menggunakan Standar Harga yang Diperbaharui	0	1	0
B3. Diverifikasi, Divalidasi, dan Direkonsiliasi sesuai Aturan	0	2	0
B4. Sistem Desk yang Bersifat Teknis dan Menangani Usulan di Luar Plafon Anggaran	0	1	0
B5. Pembatasan Jumlah Minimal Ganti Uang Persediaan	0	1	0
B6. Rakor dan Evaluasi Berkala Kinerja Keuangan SKPD	0	4	0
B7. Pemberlakuan Sistem Pembayaran Nontunai	0	1	3
<b>C. PENATAUSAHAAN</b>	0	0	0
C1. Kerjasama yang Baik PPTK, PPK, dan Bendahara	0	1	3
C2. PPTK sebagai Fungsi Pembuat Pertanggungjawaban	0	2	1
C3. Sistem Panjar Berbasis Bukti Pertanggungjawaban	0	2	2
C4. Komitmen Bersama Penyampaian SPj Tepat Waktu dan Lengkap	0	3	0
C5. Keadaan Kas dan Aset Tetap yang selalu Dimonitoring	1	0	0
<b>D. PELAPORAN &amp; PERTGJWBN</b>	0	0	0
D1. Penggunaan Sistem Informasi Pelaporan Internal dan Eksternal	0	0	2
D2. Sinkronisasi Data Pelaporan melalui PPK	0	1	0
D3. Sistem Pengawasan Pelaporan yang Memadai	7	3	1
D4. Penghargaan Kinerja Pelaporan	0	1	0
<b>TOTAL</b>	<b>34</b>	<b>56</b>	<b>79</b>

Sumber : Diolah Peneliti melalui NVivo. Jumlah Skor Berdasarkan Partisipan