



**BADAN PENGAWASAN KEUANGAN DAN PEMBANGUNAN
PERWAKILAN PROVINSI BENGKULU**

Jalan Pembangunan Nomor 14 Bengkulu 38225
Telepon (0736) 22734, Faksimile (0736) 22714, Email: bengkulu@bpkp.go.id

Nomor : LKIN-0011/PW06/6/2017

10 Januari 2017

Hal : Laporan Monitoring Kinerja
Perwakilan BPKP Provinsi Bengkulu
s.d. Triwulan IV Tahun 2016

Yth.
Sekretaris Utama
u.p. Kepala Biro Perencanaan Pengawasan
di Jakarta

Berikut ini kami sampaikan hasil monitoring kinerja Perwakilan BPKP Provinsi Bengkulu s.d. Triwulan IV Tahun 2016.

A. Simpulan

1. Realisasi *outcome* program pengawasan yang mencapai target adalah sebanyak 7 indikator atau 77,78% dari 9 indikator.
2. Realisasi *output* pengawasan sebanyak 175 rekomendasi atau 100% dari rencana sebanyak 175 rekomendasi.
3. Realisasi penerbitan laporan hasil pengawasan PKPT sebanyak 198 LHP atau 98,51% dari rencana sebanyak 201 LHP.
4. Realisasi penerbitan laporan hasil pengawasan Non PKPT sebanyak 253 LHP atau 56,10% dari total realisasi LHP sebanyak 451 LHP.
5. Realisasi penugasan (*output*) sesuai fokus pengawasan adalah sebagai berikut:
 - a. Pengawasan Program Prioritas Pembangunan Nasional : 45 PP
 - b. Peningkatan Ruang Fiskal : 27 PP
 - c. Pengamanan Aset : 38 PP
 - d. Perbaikan *Governance System* : 65 PP
6. Realisasi penugasan pengawasan PKPT sebanyak 199 PP atau 99% dari rencana sebanyak 201 PP.
7. Realisasi penugasan pengawasan Non PKPT sebanyak 260 PP atau 56,64% dari total realisasi penugasan pengawasan sebanyak 459 PP.
8. Realisasi penugasan pendukung pengawasan (PKAU) sebanyak 80 penugasan atau 100% dari rencana sebanyak 80 penugasan.
9. Realisasi penggunaan hari produktif per pegawai sebanyak 234 OH atau 98,73% dari potensi setahun sebanyak 237 OH.
10. Realisasi anggaran sebesar Rp18.703.877.580 atau 95,94% dari rencana sebesar Rp19.496.073.000.

B. Uraian Kegiatan

Rencana Kegiatan Tahunan (RKT) Perwakilan BPKP Provinsi Bengkulu terdiri atas rencana *output*, rencana penerbitan laporan, rencana penugasan, rencana penggunaan hari produktif, dan rencana penyerapan anggaran yang akan dihasilkan dari kegiatan pengawasan dan pendukung pengawasan.

1. Outcome

Sesuai Perjanjian Kinerja (Perkin) Tahun 2016, Perwakilan BPKP Provinsi Bengkulu berkewajiban mengukur keberhasilan program (*outcome*). Indikator kinerja program (IKP) pengawasan s.d. triwulan ini ditetapkan sebanyak 9 indikator dengan target dan realisasi sebagaimana disajikan dalam Tabel 1.

Tabel 1.
Target dan Realisasi *Outcome* s.d. Triwulan I Tahun 2016

No.	Indikator Kinerja Program	Target IKP (%)		Realisasi IKP s.d. Trw. ini	Capaian (%)	
		Tahun 2016	s.d. Trw. ini		Tahun 2016	s.d. Trw. ini
1	2	3	4	5	6=5/3	7=5/4
1	Perbaikan tatakelola, manajemen risiko, dan pengendalian intern program nasional	45	45	69	153,33	153,33
2	Persentase tindak lanjut rekomendasi tata kelola, manajemen risiko dan pengendalian intern pengelolaan korporasi	100	100	100	100	100
3	Penyerahan hasil pengawasan keinvestigasian kepada aparat penegak hukum	60	60	100	166,67	166,67
4	Maturitas SPIP Pemerintah Propinsi (level 3)	-	-	-	-	-
5	Maturitas SPIP Pemerintah Kabupaten/kota (level 3)	10	10	0	0	0
6	Persentase BUMN/anak perusahaan dengan skor GCG baik	-	-	-	-	-
7	Persentase BUMN/anak perusahaan yang kinerjanya berpredikat minimal A (baik)	-	-	-	-	-
8	Persentase BUMD yang kinerjanya minimal berpredikat baik dari BUMD yang dibina	52	52	14	26,92	26,92
9	Persentase BLUD yang kinerjanya minimal baik dari BLUD yang dibina	14	14	25	178,57	178,57
10	Kapabilitas APIP Pemerintah Provinsi (Level 3)	-	-	-	-	-
11	Kapabilitas APIP Pemerintah Kabupaten/Kota (Level 3)	-	-	-	-	-
12	Kapabilitas APIP Pemerintah Provinsi (Level 2)	-	-	-	-	-
13	Kapabilitas APIP Pemerintah Kabupaten/Kota (Level 2)	10	10	10	100	100
14	Kapabilitas APIP Pemerintah Provinsi (Level 1)	100	100	100	100	100
15	Kapabilitas APIP Pemerintah Kabupaten/Kota (Level 1)	90	90	110	122,22	122,22

Dari Tabel 1 terlihat bahwa indikator kinerja program pengawasan yang mencapai target adalah sebanyak 7 indikator atau 77,78% dari 9 indikator.

2. Output

Sesuai Perjanjian Kinerja (Perkin) Tahun 2016, Perwakilan BPKP Provinsi Bengkulu merencanakan *output* sebanyak 175 rekomendasi. Rencana *ouput* tahun 2016 berikut realisasinya s.d. triwulan IV Tahun 2016 disajikan dalam Tabel 2.

Tabel 2.
Rencana dan Realisasi *Output* s.d. Triwulan IV Tahun 2016

No.	Indikator Kinerja Kegiatan	Rencana <i>Output</i> (Rekomendasi)		Realisasi <i>Output</i> s.d. Trw. Ini	Capaian (%)	
		Tahun 2016	s.d. Trw. Ini		Tahun 2016	s.d. Trw. Ini
1	2	3	4	5	6=5/3	7=5/4
1	Rekomendasi Pengawasan Perwakilan BPKP	107	107	107	100	100
2	Rekomendasi Pengawasan Perwakilan BPKP Nawacita	27	27	27	100	100
3	Rekomendasi Pengawasan Regional Bidang Otonomi Daerah Nawacita	4	4	4	100	100
4	Rekomendasi Perbaikan Penyelenggaraan SPIP	34	34	34	100	100
5	Rekomendasi Pembinaan Kapabilitas Pengawasan Intern Pemda	3	3	3	100	100
	Jumlah	175	175	175	100	100

Dari Tabel 2 diketahui bahwa realisasi *output* pengawasan sebanyak 175 rekomendasi atau tercapai 100% dari rencana pada periode yang sama sebanyak 175 rekomendasi.

Jika dibandingkan dengan rencana *output* setahun, maka *output* pengawasan tercapai sebesar 100%.

3. Fokus Pengawasan

Realisasi penugasan s.d. triwulan IV Tahun 2016 sesuai fokus pengawasan disajikan dalam Tabel 3.

Tabel 3.
Rencana dan Realisasi Fokus Pengawasan (Output) s.d. Triwulan IV Tahun 2016

No.	Bidang	Rencana PP		Realisasi PP s.d. Trw. Ini
		Tahun 2016	s.d. Trw. Ini	
1	2	3	4	5
1.	Pengawasan Program Prioritas Pembangunan Nasional	45	45	45
2.	Peningkatan Ruang Fiskal	27	27	27
3.	Pengamanan Aset	38	38	38
4.	Perbaikan <i>Governance System</i>	65	65	65
	Jumlah	175	175	175

Dari Tabel 3 diketahui bahwa realisasi PP sesuai fokus pengawasan s.d. triwulan IV tahun 2016 telah sesuai dengan rencananya.

4. Penerbitan Laporan

Rencana penerbitan laporan hasil pengawasan (LHP PKPT) tahun 2016 berikut realisasinya s.d. triwulan IV tahun 2016 disajikan dalam Tabel 4.

Tabel 4.
Rencana dan Realisasi LHP PKPT s.d. Triwulan IV Tahun 2016

No.	Bidang	Rencana LHP PKPT		Realisasi LHP PKPT s.d. Trw. Ini	Capaian (%)	
		Tahun 2016	s.d. Trw. Ini		Tahun 2016	s.d. Trw. Ini
1	2	3	4	5	6=5/3	7=5/4
1.	IPP	48	48	45	93,75	93,75
2.	APD	75	75	75	100	100
3.	AN	36	36	36	100	100
4.	Investigasi	39	39	39	100	100
5.	P3A	3	3	3	100	100
	Jumlah	201	201	198	98,51	98,51

Dari Tabel 4 diketahui bahwa realisasi penerbitan laporan hasil pengawasan s.d. triwulan IV tahun 2016 sebanyak 198 LHP atau tercapai 98,51 % dari rencana pada periode yang sama sebanyak 210 LHP. Bidang IPP tidak mencapai 100%, dikarenakan adanya pembatalan penugasan dan LHP yang baru terbit pada awal Januari 2017.

Jika dibandingkan dengan rencana setahun, maka penerbitan laporan hasil pengawasan s.d. triwulan IV tahun 2016 tercapai 98,51%.

Di samping LHP PKPT di atas, Perwakilan Bengkulu juga menerbitkan LHP Non PKPT sebagaimana Tabel 5 berikut ini:

Tabel 5.
Realisasi Penerbitan LHP Non PKPT s.d. Triwulan IV Tahun 2016

No.	Bidang	Realisasi LHP Non PKPT s.d. Triwulan ini	Total Realisasi LHP s.d. Triwulan ini	(%)
1	2	3	4	5=3/4
1.	IPP	55	100	55
2.	APD	87	162	53,70
3.	AN	17	53	32,08
4.	Investigasi	88	127	69,29
5.	P3A	6	9	66,67
	Jumlah	253	451	56,10

Dari Tabel 5 diketahui bahwa realisasi penerbitan LHP Non PKPT s.d. triwulan IV tahun 2016 mencapai 56,10% dari total realisasi penerbitan LHP pada periode yang sama.

5. Penugasan Pengawasan

Rencana Penugasan Pengawasan (PP) PKPT tahun 2016 berikut realisasinya s.d. triwulan IV tahun 2016 disajikan dalam Tabel 6, berikut ini:

Tabel 6.
Rencana dan Realisasi PP PKPT s.d. Triwulan IV tahun 2016

No.	Bidang	Rencana PP PKPT		Realisasi PP PKPT s.d. Trw. Ini	Capaian (%)	
		Tahun 2016	s.d. Trw. ini		Tahun 2016	s.d. Trw. Ini
1	2	3	4	5	6=5/3	7=5/4
1.	IPP	48	48	46	95,83	95,83
2.	APD	75	75	75	100	100
3.	AN	36	36	36	100	100
4.	Investigasi	39	39	39	100	100
5.	P3A	3	3	3	100	100
	Jumlah	201	201	199	99	99

Dari Tabel 6 diketahui bahwa realisasi penugasan pengawasan s.d. triwulan IV tahun 2016 sebanyak 199 PP atau tercapai 99% dari rencana pada periode yang sama sebanyak 201 PP, karena ada pembatalan penugasan bidang IPP.

Jika dibandingkan dengan rencana setahun, maka penugasan pengawasan s.d. triwulan IV tahun 2016 tercapai 99%.

Di samping pelaksanaan PP PKPT di atas, Perwakilan Bengkulu juga melaksanakan PP yang tidak direncanakan (Non PKPT) sebagaimana Tabel 7.

Tabel 7.
Realisasi PP Non PKPT s.d. Triwulan IV Tahun 2016

No.	Bidang	Realisasi PP Non PKPT s.d. Trw. Ini	Total Realisasi PP s.d. Trw. ini	(%)
1	2	3	4	5=3/4
1.	IPP	59	105	56,19
2.	APD	87	162	53,70
3.	AN	17	53	32,08
4.	Investigasi	91	130	70,00
5.	P3A	6	9	66,67
	Jumlah	260	459	56,64

Dari Tabel 7 diketahui bahwa realisasi PP Non PKPT s.d. triwulan IV tahun 2016 mencapai 56,64% dari total realisasi PP pada periode yang sama.

6. Penugasan Pendukung Pengawasan

Rencana penugasan pendukung pengawasan (PKAU) tahun 2016 berikut realisasinya s.d. triwulan IV tahun 2016 disajikan dalam Tabel 8.

Tabel 8.
Rencana dan Realisasi PKAU s.d. Triwulan IV Tahun 2016

No.	Bagian/Bidang	Rencana Penugasan		Realisasi Penugasan s.d. Trw. ini	Capaian (%)	
		Tahun 2016	s.d. Trw. Ini		Tahun 2016	s.d. Trw. Ini
1	2	3	4	5	6=5/3	7=5/4
1.	TU	80	80	80	100	100
	Jumlah	80	80	80	100	100

Dari Tabel 8 diketahui bahwa realisasi penugasan pendukung pengawasan s.d. triwulan IV tahun 2016 sebanyak 80 penugasan atau tercapai 100% dari rencana pada periode yang sama sebanyak 80 penugasan.

Jika dibandingkan dengan rencana setahun, maka penugasan pendukung pengawasan tersebut tercapai 100%.

7. Penggunaan Hari Produktif

Jumlah pegawai sampai dengan triwulan IV tahun 2016 pada Perwakilan BPKP Provinsi Bengkulu selain pegawai struktural adalah sebanyak 79 orang terdiri dari 59 PFA dan 20 PFU. Potensi hari produktif tahun 2016 berikut realisasi penggunaannya s.d. triwulan IV tahun 2016 disajikan dalam Tabel 9.

Tabel 9.
Potensi dan Realisasi Hari Produktif s.d. Triwulan IV Tahun 2016

No.	PFA/PFU	Potensi OH (HP/HK)		Realisasi OH s.d. Trw. Ini	Capaian (%)	
		Tahun 2016	s.d. Trw. Ini		Tahun 2016	s.d. Trw. Ini
1	2	3	4	5	6=5/3	7=5/4
1.	PFA (HP)	13.983	13.983	13.800	98,69	98,69
2.	PFU (HK)	4.740	4.740	4.690	98,94	98,94
	Jumlah	20.856	20.856	18.490	88,65	88,65

Dari Tabel 9 diketahui bahwa realisasi penggunaan OH s.d. triwulan IV tahun 2016 sebanyak 18.490 OH atau tercapai 88,65% dari potensi pada periode yang sama sebanyak 20.856 OH.

Jika dibandingkan dengan potensi hari produktif setahun, maka realisasi penggunaan hari produktif s.d. triwulan IV 2016 tercapai 88,65%.

Realisasi penggunaan hari produktif per pegawai s.d. triwulan IV tahun 2016 sebanyak (*Jumlah kolom 5/Jumlah Pegawai s.d. bulan ini*) 234 OH atau 98,73% dari potensi setahun sebanyak 237 OH.

8. Penyerapan Anggaran

Anggaran Perwakilan BPKP Provinsi Bengkulu tahun 2016 (revisi) dan blokir sebesar Rp19.496.073.000. Rencana penyerapan anggaran tahun 2016 berikut realisasinya s.d. triwulan IV tahun 2016 disajikan dalam Tabel 10.

Tabel 10.
Penyerapan Anggaran s.d. Triwulan IV Tahun 2016

Program	Kegiatan	IKK	Jumlah Kumulatif			% Capaian Penyerapan	
			Anggaran (Rp)	Rencana Penyerapan (Rp)	Realisasi Anggaran (Rp)	Terhadap Anggaran	Terhadap Rencana Penyerapan
1	2	3	4	5	6	7=6/4	8=6/5
- Perbaikan Pengelolaan Program prioritas nasional dan pengelolaan keuangan negara/korporasi - Meningkatnya kualitas penerapan SPIP Pemda/korporasi - Meningkatnya kapabilitas pengawasan intern Pemda	Tersedianya informasi hasil pengawasan pada Perwakilan BPKP	- Rekomendasi Pengawasan Perwakilan BPKP - Rekomendasi Pengawasan Perwakilan BPKP Nawacita - Rekomendasi Pengawasan Regional Bidang Otonomi daerah Nawacita - Rekomendasi Perbaikan Penyelenggaraan SPIP - Rekomendasi Pembinaan Kapabilitas Pengawasan Intern Pemda	3.638.125.000	3.638.125.000	3.473.745.450	95,48	95,58