



**BADAN PENGAWASAN KEUANGAN DAN PEMBANGUNAN
PERWAKILAN PROVINSI JAWA TIMUR**

**LAPORAN MONITORING MANAJEMEN KINERJA
PERWAKILAN BPKP PROVINSI JAWA TIMUR
BULAN JANUARI 2021**

NOMOR : LGIAT-42/P3A/IV/2021

TANGGAL : 28 APRIL 2021



Nomor : LGIAT-42/P3A/IV/2021 28 April 2021
Lampiran : 3 Lampiran
Hal : Laporan Monitoring Manajemen Kinerja
Perwakilan BPKP Provinsi Jawa Timur
Bulan Januari 2021

Yth. Kepala Perwakilan BPKP Provinsi Jawa Timur
di Tempat

Dengan ini kami sampaikan Laporan Monitoring Manajemen Kinerja Perwakilan BPKP Provinsi Jawa Timur Bulan Januari 2021 sebagai berikut:

1. Dasar Penugasan

- a. Peraturan Pemerintah Nomor 60 Tahun 2008 tentang Sistem Pengendalian Intern Pemerintah;
- b. Peraturan Presiden Republik Indonesia Nomor 192 Tahun 2014 tentang Badan Pengawasan Keuangan dan Pembangunan;
- c. Surat tugas Kepala Perwakilan BPKP Provinsi Jawa Timur Nomor: ST-87/PW13/6/2021 tanggal 5 Februari 2021.

2. Tujuan Penugasan

Tujuan monitoring kinerja yaitu mengetahui perkembangan kinerja perwakilan dan melaporkan realisasi output kegiatan dan realisasi keuangan yang telah dilaksanakan.

3. Tempat dan Waktu Penugasan

Penugasan dilaksanakan selama 10 (sepuluh) hari kerja mulai tanggal 8 Februari 2021 sampai dengan tanggal 22 Februari 2021. Kegiatan dilaksanakan di Kantor Perwakilan BPKP Provinsi Jawa Timur.

4. Pelaksanaan dan Hasil Penugasan

a. Pelaksanaan Kegiatan

Laporan kegiatan monitoring manajemen kinerja terdiri dari laporan Tim Evaluasi dan Pengawasan Realisasi Anggaran (TEPRA), entry data pelaksanaan rencana pembangunan (PP 39/2006) melalui aplikasi e-monev

Bappenas, serta entry data ke dalam aplikasi e-SAKIP yang dilaksanakan dengan langkah-langkah sebagai berikut:

TEPRA

- 1) Mengunduh data realisasi output melalui aplikasi SIMA;
- 2) Menganalisis data realisasi output tersebut dan mengelompokkan output berdasarkan fokus pengawasan;
- 3) Menghitung capaian output dengan membandingkan target dan realisasi jumlah output sampai dengan bulan berjalan maupun capaian output dari target tahunan, pada masing-masing fokus pengawasan;
(Target sesuai dengan RKA Revisi II 2021 tanggal 29 Maret 2021 sedangkan output sesuai dengan realisasi laporan pada aplikasi SIMA)

PP 39/2006

A. Pemantauan per Komponen

- 1) Mengentri data realisasi SP2D per output per bulan yang dikirim oleh Biro MKOT;
- 2) Mengentri data realisasi SPM per output per bulan dari bagian keuangan perwakilan;
- 3) Mengentri realisasi fisik; dan
- 4) Memberikan keterangan terkait dengan status pelaksanaan dan persentasenya;
- 5) Memberikan keterangan jika ada permasalahan.

B. Pemantauan per Output

- Mengentri capaian output per nomenklatur output.

e-SAKIP

Prosedur Pengolahan Data Kinerja/Prosedur Pengolahan Data Pengawasan sebagai berikut:

- 1) Penanggung jawab kinerja eselon III / pengelola data kinerja yang ditunjuk menerima DRP (ST, KM4, dan berkas pendukung penugasan lainnya) membuat entry sheet sebagai dasar operator melakukan input;
- 2) Operator melakukan input data penugasan ke sistem informasi untuk menyusun surat tugas berdasarkan perintah dalam entry sheet dari penanggung jawab eselon III;
- 3) Penyedia data keuangan menyampaikan DRD masing-masing penugasan kepada penanggung jawab kinerja eselon III / pengelola data kinerja yang

ditunjuk secara periodik minimal dua kali dalam sebulan setiap awal minggu I dan awal minggu III;

- 4) Selanjutnya, untuk melakukan input data perkembangan penugasan pengawasan, operator yang telah menerima DRP (DL1, DL2, LHP, output/ outcome dan berkas pendukung lainnya), DRD dari penanggung jawab kinerja eselon III / pengelola data kinerja yang ditunjuk, segera menginput data tersebut ke dalam sistem informasi;
- 5) Hasil entry dicetak oleh operator dan diserahkan kepada penanggung jawab kinerja eselon III / pengelola data kinerja yang ditunjuk untuk direviu;
- 6) Setiap bulan, data pelaksanaan pengawasan disampaikan kepada penanggung jawab data kinerja eselon II untuk dikompilasi; dan
- 7) DRP, DRD, data output dan outcome serta data pendukung penugasan lainnya diarsipkan oleh penanggung jawab kinerja eselon III / pengelola data kinerja yang ditunjuk.

b. Hasil Kegiatan

- 1) Capaian realisasi output sesuai dengan laporan tim TEPRAsampai dengan bulan Januari 2021, diuraikan sebagai berikut;

a) Program Dukungan Manajemen (Kode Program 3676)

Kode *program* 3676 (pelaksanaan dukungan manajemen) sebesar 100,00% dari target sampai dengan bulan Januari 2021 dan 100,00% dari target setahun yaitu sebanyak 1 layanan yang direalisasikan di awal tahun, terdiri atas 2 kegiatan, yaitu:

- (1) Kode *kegiatan* 3676.EAA (layanan perkantoran) sebesar 100,00% dari target sampai dengan bulan Januari 2021 dan 100,00% dari target setahun yaitu sebanyak 1 layanan yang direalisasikan di awal tahun, terdiri atas 2 subkegiatan, yaitu:

- (a) Kode *subkegiatan* 3676.EAA.213.001 (layanan perkantoran gaji dan tunjangan) sebesar 100,00% dari target sampai dengan bulan Januari 2021 dan 100,00% dari target setahun yaitu sebanyak 1 layanan yang direalisasikan di awal tahun; dan
- (b) Kode *subkegiatan* 3676.EAA.213.002 (layanan perkantoran operasional dan pemeliharaan kantor) sebesar 100,00% dari

target sampai dengan bulan Januari 2021 dan 100,00% dari target setahun yaitu sebanyak 1 layanan yang direalisasikan di awal tahun.

(2) Kode *kegiatan* 3676.EAC (layanan umum) sebesar 100,00% dari target sampai dengan bulan Januari 2021 dan 100,00% dari target setahun, yaitu sebanyak 1 layanan yang direalisasikan di awal tahun, terdiri atas 2 subkegiatan, yaitu:

(a) Kode *subkegiatan* 3676.EAC.213.TU1 (layanan perencanaan, keuangan, SDM, komunikasi dan umum) sebesar 100,00% dari target sampai dengan bulan Januari 2021 dan 100,00% dari target setahun yaitu sebanyak 1 layanan yang direalisasikan di awal tahun; dan

(b) Kode *subkegiatan* 3676.EAC.213.TU2 (layanan penyelenggaraan SPIP dan RB) sebesar 100,00% dari target sampai dengan bulan Januari 2021 dan 100,00% dari target setahun yaitu sebanyak 1 layanan yang direalisasikan di awal tahun.

b) Program Pengawasan Pembangunan (Kode Program 3701)

Kode *program* 3701 (pengawasan pembangunan) sebesar 0,00% dari target sampai dengan bulan Januari 2021 dan 0,00% dari target setahun, terdiri atas 2 kegiatan, yaitu:

(1) Kode *kegiatan* 3701.FAG (rekomendasi hasil pengawasan atas pembinaan JFA Deputi PKD) sebesar 0,00% dari target sampai dengan bulan Januari 2021 dan 0,00% dari target setahun, terdiri atas 1 subkegiatan, yaitu:

- Kode *subkegiatan* 3701.FAG.591.513 (pengawasan atas pembinaan JFA Deputi PKD) sebesar 0,00% dari target sampai dengan bulan Januari 2021 dan 0,00% dari target setahun.

(2) Kode *kegiatan* 3701.UAG.013 (pengawasan pembangunan) sebesar 0,00% dari target sampai dengan bulan Januari 2021 dan 0,00% dari target setahun, terdiri atas 16 subkegiatan, yaitu:

- (a) Kode *subkegiatan* 3701.UAG.013.113 (rekomendasi hasil pengawasan manajemen risiko atas akuntabilitas keuangan bidang perekonomian dan kemaritiman Deputy Perkeonomian) sebesar 0,00% dari target sampai dengan bulan Januari 2021 dan 0,00% dari target setahun;
- (b) Kode *subkegiatan* 3701.UAG.047.213 (rekomendasi hasil pengawasan manajemen risiko atas akuntabilitas pembangunan bidang perekonomian dan kemaritiman Deputy Perkeonomian) sebesar 0,00% dari target sampai dengan bulan Januari 2021 dan 0,00% dari target setahun;
- (c) Kode *subkegiatan* 3701.UAG.115.113 (rekomendasi hasil pengawasan manajemen risiko atas akuntabilitas keuangan bidang polhukam PMK Deputy Polhukam) sebesar 0,00% dari target sampai dengan bulan Januari 2021 dan 0,00% dari target setahun;
- (d) Kode *subkegiatan* 3701.UAG.149.213 (rekomendasi hasil pengawasan manajemen risiko atas akuntabilitas pembangunan bidang polhukam PMK Deputy Polhukam) sebesar 0,00% dari target sampai dengan bulan Januari 2021 dan 0,00% dari target setahun;
- (e) Kode *subkegiatan* 3701.UAG.183.513 (rekomendasi hasil pengawasan manajemen risiko atas pengendalian intern bidang polhukam PMK Deputy Polhukam) sebesar 0,00% dari target sampai dengan bulan Januari 2021 dan 0,00% dari target setahun;
- (f) Kode *subkegiatan* 3701.UAG.217.113 (rekomendasi hasil pengawasan manajemen risiko atas akuntabilitas keuangan bidang PKD Deputy PKD) sebesar 0,00% dari target sampai dengan bulan Januari 2021 dan 0,00% dari target setahun;
- (g) Kode *subkegiatan* 3701.UAG.251.213 (rekomendasi hasil pengawasan manajemen risiko atas akuntabilitas pembangunan bidang PKD Deputy PKD) sebesar 0,00% dari target sampai dengan bulan Januari 2021 dan 0,00% dari target setahun;

- (h) Kode *subkegiatan* 3701.UAG.285.513 (rekomendasi hasil pengawasan manajemen risiko atas pengendalian intern bidang PKD Deputi PKD) sebesar 0,00% dari target sampai dengan bulan Januari 2021 dan 0,00% dari target setahun;
- (i) Kode *subkegiatan* 3701.UAG.353.213 (rekomendasi hasil pengawasan manajemen risiko atas akuntabilitas pembangunan bidang akuntan negara Deputi AN) sebesar 0,00% dari target sampai dengan bulan Januari 2021 dan 0,00% dari target setahun;
- (j) Kode *subkegiatan* 3701.UAG.387.313 (rekomendasi hasil pengawasan manajemen risiko atas akuntabilitas badan usaha bidang akuntan negara Deputi AN) sebesar 0,00% dari target sampai dengan bulan Januari 2021 dan 0,00% dari target setahun;
- (k) Kode *subkegiatan* 3701.UAG.421.513 (rekomendasi hasil pengawasan manajemen risiko atas pengendalian intern bidang akuntan negara Deputi AN) sebesar 0,00% dari target sampai dengan bulan Januari 2021 dan 0,00% dari target setahun;
- (l) Kode *subkegiatan* 3701.UAG.455.113 (rekomendasi hasil pengawasan manajemen risiko atas akuntabilitas keuangan bidang investigasi Deputi Investigasi) sebesar 0,00% dari target sampai dengan bulan Januari 2021 dan 0,00% dari target setahun;
- (m) Kode *subkegiatan* 3701.UAG.489.213 (rekomendasi hasil pengawasan manajemen risiko atas akuntabilitas pembangunan bidang investigasi Deputi Investigasi) sebesar 0,00% dari target sampai dengan bulan Januari 2021 dan 0,00% dari target setahun;
- (n) Kode *subkegiatan* 3701.UAG.523.413 (rekomendasi hasil pengawasan manajemen risiko atas efektifitas pengendalian korupsi Deputi Investigasi) sebesar 0,00% dari target sampai dengan bulan Januari 2021 dan 0,00% dari target setahun;

- (o) Kode *subkegiatan* 3701.UAG.625.513 (rekomendasi hasil pengawasan manajemen risiko atas pembinaan kapabilitas APIP bidang PKD Deputi PKD) sebesar 0,00% dari target sampai dengan bulan Januari 2021 dan 0,00% dari target setahun; dan
- (p) Kode *subkegiatan* 3701.UAG.659.613 (rekomendasi hasil pengawasan atas pengawasan regional) sebesar 0,00% dari target sampai dengan bulan Januari 2021 dan 0,00% dari target setahun.

Capaian output terinci terdapat dalam lampiran.

- 2) Capaian realisasi anggaran untuk pemantauan pelaksanaan rencana pembangunan (PP39/2006) sampai dengan bulan Januari 2021 sesuai dengan hasil input aplikasi e-monev Bappenas per tanggal 6 April 2021, diuraikan sebagai berikut:

a) Program Dukungan Manajemen (Kode Program 3676)

Kode *program* 3676 (pelaksanaan dukungan manajemen) sebesar Rp2.836.065.002,00 atau 5,71% dari anggaran program tersebut, terdiri atas 2 kegiatan, yaitu:

- (1) Kode *kegiatan* 3676.EAA (layanan perkantoran) sebesar Rp2.836.065.002,00 atau 5,82% dari anggaran kegiatan tersebut, terdiri atas 2 subkegiatan, yaitu:
 - (a) Kode *subkegiatan* 3676.EAA.213.001 (layanan perkantoran gaji dan tunjangan) sebesar Rp2.836.065.002,00 atau 6,32% dari anggaran subkegiatan tersebut; dan
 - (b) Kode *subkegiatan* 3676.EAA.213.002 (layanan perkantoran operasional dan pemeliharaan kantor) sebesar Rp0 atau 0,00% dari anggaran subkegiatan tersebut.
- (2) Kode *kegiatan* 3676.EAC (layanan umum) sebesar Rp0 atau 0,00% dari anggaran kegiatan layanan umum, terdiri atas 2 subkegiatan, yaitu:
 - (a) Kode *sub kegiatan* 3676.EAC.213.TU1 (layanan perencanaan, keuangan, SDM, komunikasi dan umum) sebesar Rp0 atau 0,00% dari anggaran subkegiatan tersebut; dan

- (b) Kode *sub kegiatan* 3676.EAC.213.TU2 (layanan penyelenggaraan SPIP dan RB) sebesar Rp0 atau 0,00% dari anggaran subkegiatan tersebut.

b) Program Pengawasan Pembangunan (3701)

Kode *program* 3701 (pengawasan pembangunan) sebesar Rp0 atau 0,00% dari anggaran kegiatan pengawasan pembangunan, terdiri atas 2 kegiatan, yaitu:

- (1) Kode *kegiatan* 3701.FAG (pengawasan pembangunan) sebesar Rp0 atau 0,00% dari anggaran kegiatan pengawasan pembangunan, terdiri atas 1 subkegiatan, yaitu:
- Kode *sub kegiatan* 3701.FAG.591.513 (pengawasan atas pembinaan JFA Deputy PKD) sebesar Rp0 atau 0,00% dari anggaran subkegiatan tersebut.
- (2) Kode *kegiatan* 3701.UAG.013 (pengawasan pembangunan) sebesar Rp0 atau 0,00% dari anggaran program pengawasan pembangunan, terdiri atas 16 subkegiatan, yaitu:
- (a) Kode *subkegiatan* 3701.UAG.013.113 (rekomendasi hasil pengawasan manajemen risiko atas akuntabilitas keuangan bidang perekonomian dan kemaritiman Deputy Perkeonomian) sebesar Rp0 atau 0,00% dari anggaran subkegiatan tersebut;
 - (b) Kode *subkegiatan* 3701.UAG.047.213 (rekomendasi hasil pengawasan manajemen risiko atas akuntabilitas pembangunan bidang perekonomian dan kemaritiman Deputy Perkeonomian) sebesar Rp0 atau 0,00% dari anggaran subkegiatan tersebut;
 - (c) Kode *subkegiatan* 3701.UAG.115.113 (rekomendasi hasil pengawasan manajemen risiko atas akuntabilitas keuangan bidang polhukam PMK Deputy Polhukam) sebesar Rp0 atau 0,00% dari anggaran subkegiatan tersebut;
 - (d) Kode *subkegiatan* 3701.UAG.149.213 (rekomendasi hasil pengawasan manajemen risiko atas akuntabilitas pembangunan bidang polhukam PMK Deputy Polhukam) sebesar Rp0 atau 0,00% dari anggaran subkegiatan tersebut;

- (e) Kode *subkegiatan* 3701.UAG.183.513 (rekomendasi hasil pengawasan manajemen risiko atas pengendalian intern bidang polhukam PMK Deputy Polhukam) sebesar Rp0 atau 0,00% dari anggaran subkegiatan tersebut;
- (f) Kode *subkegiatan* 3701.UAG.217.113 (rekomendasi hasil pengawasan manajemen risiko atas akuntabilitas keuangan bidang PKD Deputy PKD) sebesar Rp0 atau 0,00% dari anggaran subkegiatan tersebut;
- (g) Kode *subkegiatan* 3701.UAG.251.213 (rekomendasi hasil pengawasan manajemen risiko atas akuntabilitas pembangunan bidang PKD Deputy PKD) sebesar Rp0 atau 0,00% dari anggaran subkegiatan tersebut;
- (h) Kode *subkegiatan* 3701.UAG.285.513 (rekomendasi hasil pengawasan manajemen risiko atas pengendalian intern bidang PKD Deputy PKD) sebesar Rp0 atau 0,00% dari anggaran subkegiatan tersebut;
- (i) Kode *subkegiatan* 3701.UAG.353.213 (rekomendasi hasil pengawasan manajemen risiko atas akuntabilitas pembangunan bidang akuntan negara Deputy AN) sebesar Rp0 atau 0,00% dari anggaran subkegiatan tersebut;
- (j) Kode *subkegiatan* 3701.UAG.387.313 (rekomendasi hasil pengawasan manajemen risiko atas akuntabilitas badan usaha bidang akuntan negara Deputy AN) sebesar Rp0 atau 0,00% dari anggaran subkegiatan tersebut;
- (k) Kode *subkegiatan* 3701.UAG.421.513 (rekomendasi hasil pengawasan manajemen risiko atas pengendalian intern bidang akuntan negara Deputy AN) sebesar Rp0 atau 0,00% dari anggaran subkegiatan tersebut;
- (l) Kode *subkegiatan* 3701.UAG.455.113 (rekomendasi hasil pengawasan manajemen risiko atas akuntabilitas keuangan bidang investigasi Deputy Investigasi) sebesar Rp0 atau 0,00% dari anggaran subkegiatan tersebut;
- (m) Kode *subkegiatan* 3701.UAG.489.213 (rekomendasi hasil pengawasan manajemen risiko atas akuntabilitas

- pembangunan bidang investigasi Deputi Investigasi) sebesar Rp0 atau 0,00% dari anggaran subkegiatan tersebut;
- (n) Kode *subkegiatan* 3701.UAG.523.413 (rekomendasi hasil pengawasan manajemen risiko atas efektifitas pengendalian korupsi Deputi Investigasi) sebesar Rp0 atau 0,00% dari anggaran subkegiatan tersebut;
 - (o) Kode *subkegiatan* 3701.UAG.625.513 (rekomendasi hasil pengawasan manajemen risiko atas pembinaan kapabilitas APIP bidang PKD Deputi PKD) sebesar Rp0 atau 0,00% dari anggaran subkegiatan tersebut; dan
 - (p) Kode *subkegiatan* 3701.UAG.659.613 (rekomendasi hasil pengawasan atas pengawasan regional) sebesar Rp0 atau 0,00% dari anggaran subkegiatan tersebut.

Laporan Hasil Pemantauan Pelaksanaan Rencana Pembangunan secara rinci terdapat dalam lampiran.

3) e-SAKIP

Capaian kinerja aplikasi e-SAKIP belum bisa disajikan capaian baik output maupun *outcome*-nya karena sampai dengan saat ini Renja dan Perjanjian Kinerja masih dalam proses penyusunan.

5. Saran

Berdasarkan hasil monitoring tersebut, masih diperlukan rekonsiliasi antara Perjanjian Kinerja, RKAKL dan SIMA konsistensi pengisian aplikasi SIMA oleh masing-masing bidang dari mulai proses perencanaan hingga pelaporan.

Demikian kami sampaikan, dan atas perhatian Bapak kami sampaikan terima kasih.

Korwas P3A,



Sudarto

NIP 19620826 198303 1 001