



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

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

**NOMOR : LGIAT-43/P3A/IV/2021**

**TANGGAL : 28 APRIL 2021**



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

Jalan Raya Bandara Juanda Nomor 38 Sidoarjo 61254  
Telepon (031) 8670360-2 Faksimile (031) 8670911 e-mail : jatim@bpkp.go.id

Nomor : LGIAT-43/P3A/IV/2021  
Lampiran : 3 Lampiran  
Hal : Laporan Monitoring Manajemen Kinerja  
Perwakilan BPKP Provinsi Jawa Timur  
Bulan Februari 2021

28 April 2021

Yth. Kepala Perwakilan BPKP Provinsi Jawa Timur  
di Tempat

Dengan ini kami sampaikan Laporan Monitoring Manajemen Kinerja Perwakilan BPKP Provinsi Jawa Timur Bulan Februari 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-210/PW13/6/2021 tanggal 15 Maret 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 15 Maret 2021 sampai dengan tanggal 26 Maret 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/output 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 Februari 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 Februari 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 Februari 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 Februari 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 Februari 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 Februari 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 Februari 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 Februari 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 Februari 2021 dan 0,00% dari target setahun, terdiri atas 2 kegiatan, yaitu:

(1) Kode *kegiatan* 3701.FAG (rekomen-dasi hasil pengawasan atas pembinaan JFA Deputi PKD) sebesar 0,00% dari target sampai dengan bulan Februari 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 Februari 2021 dan 0,00% dari target setahun.

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

(a) Kode *subkegiatan* 3701.UAG.013.113 (rekomen-dasi hasil pengawasan manajemen risiko atas akuntabilitas keuangan

bidang perekonomian dan kemaritiman Deputy Perekonomian) sebesar 0,00% dari target sampai dengan bulan Februari 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 Perekonomian) sebesar 0,00% dari target sampai dengan bulan Februari 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 Februari 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 Februari 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 Februari 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 Februari 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 Februari 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 Februari 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 Februari 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 Februari 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 Februari 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 Februari 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 Februari 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 Februari 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 Februari 2021 dan 0,00% dari target setahun; dan

- (p) Kode *subkegiatan* 3701.UAG.421.518 (rekomendasi hasil pengawasan atas pengawasan regional) sebesar 0,00% dari target sampai dengan bulan Februari 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 Februari 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 Rp6.275.772.626,00 atau 12,70% dari anggaran program tersebut, terdiri atas 2 kegiatan, yaitu:

- (1) Kode *kegiatan* 3676.EAA (layanan perkantoran) sebesar Rp6.238.169.286,00 atau 12,80% dari anggaran kegiatan tersebut, terdiri atas 2 subkegiatan, yaitu:

- (a) Kode *subkegiatan* 3676.EAA.213.001 (layanan perkantoran gaji dan tunjangan) sebesar Rp5.951.663.035,00 atau 13,26% dari anggaran subkegiatan tersebut; dan

- (b) Kode *subkegiatan* 3676.EAA.213.002 (layanan perkantoran operasional dan pemeliharaan kantor) sebesar Rp286.506.251,00 atau 7,40% dari anggaran subkegiatan tersebut.

- (2) Kode *kegiatan* 3676.EAC (layanan umum) sebesar Rp37.603.340,00 atau 5,71% dari anggaran kegiatan tersebut, terdiri atas 2 subkegiatan, yaitu:

- (a) Kode *subkegiatan* 3676.EAC.213.TU1 (layanan perencanaan, keuangan, SDM, komunikasi dan umum) sebesar Rp37.603.340,00 atau 6,02% dari anggaran subkegiatan tersebut; dan

- (b) Kode *subkegiatan* 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 Rp80.599.000,00 atau 4,75% dari anggaran program tersebut, terdiri atas 2 kegiatan, yaitu:

(1) Kode *kegiatan* 3701.FAG (pengawasan pembangunan) sebesar Rp0 atau 0,00% dari anggaran kegiatan tersebut, terdiri atas 1 subkegiatan, yaitu:

- Kode *sub kegiatan* 3701.FAG.591.513 (pengawasan atas pembinaan JFA Deputi PKD) sebesar Rp0 atau 0,00% dari anggaran subkegiatan tersebut.

(2) Kode *kegiatan* 3701.UAG.013 (pengawasan pembangunan) sebesar Rp80.599.000,00 atau 4,75% 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 Deputi Perekonomian) 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 Deputi Perekonomian) 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 Deputi 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 Deputi Polhukam) sebesar Rp28.360.000,00 atau 28,31% dari anggaran subkegiatan tersebut;

(e) Kode *subkegiatan* 3701.UAG.183.513 (rekomendasi hasil pengawasan manajemen risiko atas pengendalian intern bidang polhukam PMK Deputi 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 Deputi PKD) sebesar Rp30.293.000,00 atau 38,87% dari anggaran subkegiatan tersebut;
- (g) Kode *subkegiatan* 3701.UAG.251.213 (rekomendasi hasil pengawasan manajemen risiko atas akuntabilitas pembangunan bidang PKD Deputi 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 Deputi PKD) sebesar Rp1.680.000 atau 1,45% dari anggaran subkegiatan tersebut;
- (i) Kode *subkegiatan* 3701.UAG.353.213 (rekomendasi hasil pengawasan manajemen risiko atas akuntabilitas pembangunan bidang akuntan negara Deputi 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 Deputi 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 Deputi 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 Deputi Investigasi) sebesar Rp7.560.000,00 atau 8,64% dari anggaran subkegiatan tersebut;
- (m) Kode *subkegiatan* 3701.UAG.489.213 (rekomendasi hasil pengawasan manajemen risiko atas akuntabilitas pembangunan bidang investigasi Deputi Investigasi) sebesar Rp10.706.000 atau 28,85% dari anggaran subkegiatan tersebut;
- (n) Kode *subkegiatan* 3701.UAG.523.413 (rekomendasi hasil pengawasan manajemen risiko atas efektifitas pengendalian

korupsi Deputy Investigasi) sebesar Rp2.000.000,00 atau 11,55% dari anggaran subkegiatan tersebut;

- (o) Kode *subkegiatan* 3701.UAG.625.513 (rekomendasi hasil pengawasan manajemen risiko atas pembinaan kapabilitas APIP bidang PKD Deputy 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 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