



BADAN PENGAWASAN KEUANGAN DAN PEMBANGUNAN
PERWAKILAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
Jalan Adonis Samad Nomor 18, Palangka Raya 73111
Telepon (0536) 3225107, 3229626, Faksimile (0536) 3226664
e-mail: kalteng@bpkp.go.id

Nomor : LKIN-280/PW15/1/2016

24 Juni 2016

Hal : Laporan Monitoring Kinerja
Perwakilan BPKP Provinsi Kalimantan Tengah
s.d. Triwulan II Tahun 2016

Yth.

Sekretaris Utama

u.p. Kepala Biro Perencanaan Pengawasan
di Jakarta

Berikut kami sampaikan hasil monitoring kinerja Perwakilan BPKP Provinsi Kalimantan Tengah s.d. Triwulan II Tahun 2016.

A. Simpulan

1. Realisasi *outcome* program pengawasan tercapai 44,47%, sedangkan *outcome* program dukungan pengawasan tercapai 92,71%.
2. Realisasi *output* pengawasan s.d. Triwulan II 2016 sebanyak 76 rekomendasi atau 97,44% dari rencana sebanyak 78 rekomendasi. Dibandingkan dengan rencana setahun tercapai 49,35%.
3. Realisasi *output* pendukung pengawasan s.d. Triwulan II 2016 sebanyak 36 laporan/dokumen/kegiatan/bulan layanan atau 87,80% dari rencana sebanyak 41 laporan/dokumen/kegiatan/bulan layanan. Dibandingkan dengan rencana setahun tercapai 45,00%.
4. Realisasi penugasan s.d. Triwulan II 2016 sesuai fokus pengawasan adalah sebagai berikut:
 - a. Pengawasan Program Prioritas Pembangunan Nasional : 71 PP
 - b. Peningkatan Ruang Fiskal : 1 PP
 - c. Pengamanan Aset : 19 PP
 - d. Perbaikan *Governance System* : 72 PP
5. Realisasi penerbitan laporan hasil pengawasan PKPT s.d. Triwulan II 2016 sebanyak 121 LHP atau 81,21% dari rencana sebanyak 149 LHP.
6. Realisasi penerbitan laporan hasil pengawasan Non PKPT s.d. Triwulan II 2016 sebanyak 51 LHP atau 29,65% dari total realisasi LHP sebanyak 172 LHP.
7. Realisasi penugasan pengawasan PKPT s.d. Triwulan II 2016 sebanyak 163 PP atau 93,14% dari rencana sebanyak 175 PP.

8. Realisasi penugasan pengawasan Non PKPT s.d. Triwulan II 2016 sebanyak 108 PP atau 39,85% dari total realisasi penugasan pengawasan sebanyak 271 PP.
9. Realisasi penugasan pendukung pengawasan (PKAU) s.d. Triwulan II 2016 sebanyak 83 penugasan atau 89,25% dari rencana sebanyak 93 penugasan.
10. Realisasi penggunaan OH s.d. Triwulan II 2016 sebanyak 8.882 OH atau tercapai 117,10% dari potensi pada periode yang sama sebanyak 7.585 OH.
11. Realisasi anggaran s.d. Triwulan II 2016 sebesar Rp **5.746.952.991,00** atau terserap 83,18% dari rencana pada periode yang sama sebesar Rp6.908.743.000,00.

B. Uraian Kegiatan

Rencana kegiatan tahunan (RKT) Perwakilan BPKP Provinsi Kalimantan Tengah 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 Kalimantan Tengah berkewajiban mengukur keberhasilan program (*outcome*). Indikator kinerja program (IKP) pengawasan dan dukungan pengawasan s.d. Triwulan II ini ditetapkan sebanyak 8 indikator dengan target dan realisasi sebagaimana disajikan dalam Tabel 1.

Tabel 1.
Target dan Realisasi *Outcome* s.d. Triwulan II 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
Sasaran Program 1 Perbaikan pengelolaan program prioritas nasional dan pengelolaan keuangan negara						
1	Perbaikan tatakelola, manajemen risiko, dan pengendalian intern pengelolaan program nasional	45	45	15,63	34,73	34,73
2	Persentase tindak lanjut rekomendasi tata kelola, manajemen risiko dan pengendalian intern pengelolaan korporasi	100	100	0	0	0
3	Penyerahan hasil pengawasan keinvestigasian kepada aparat penegak hukum	60	60	100	166,67	166,67
Sasaran Program 2 Meningkatnya kualitas penerapan SPIP Pemda/korporasi						
1	Maturitas SPIP Pemerintah Propinsi	25	25	0	0	0

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
	(level 3)					
2	Maturitas SPIP Pemerintah Kabupaten/kota (level 3)	10	10	0	0	0
3	Persentase BUMD yang kinerjanya minimal berpredikat baik dari BUMD yang dibina	52	52	57,14	109,88	109,88
4	Presentase BLUD yang kinerjanya minimal baik dari BLUD yang dibina	58	58	0	0	0
Sasaran Program 3 Meningkatnya kualitas pelayanan dukungan teknis dalam pengawasan BPKP						
1	Persepsi kepuasan layanan kesesmaan (skala likert 1-10)	7	7	6,49	92,17	92,17

Dari Tabel 1 terlihat bahwa indikator kinerja program pengawasan tercapai 2 indikator atau 28,57.% dari 7 indikator, sedangkan indikator kinerja program dukungan pengawasan tercapai 1 indikator atau 100% dari 1 indikator.

Jika dibandingkan dengan target *outcome* setahun, maka *outcome* pengawasan tercapai 44,47% dan *outcome* dukungan pengawasan tercapai 92,17%.

2. Output

Sesuai Perjanjian Kinerja (Perkin) Tahun 2016, Perwakilan BPKP Provinsi Kalimantan Tengah merencanakan *output* sebanyak 154 rekomendasi strategis, 80 laporan/dokumen dukungan manajemen, 1 unit perbaikan dan 12 bulan layanan. Rencana *ouput* tahun 2016 berikut realisasinya s.d. Triwulan II 2016 disajikan dalam Tabel 2.

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

No.	Indikator Kinerja Kegiatan	Rencana <i>Output</i> (Rek/Lap/Dok/Keg)		Realisasi <i>Output</i> s.d. Bulan ini	Capaian (%)	
		Tahun 2016	s.d. Bulan ini		Tahun 2016	s.d. Bulan ini
1	2	3	4	5	6=5/3	7=5/4
1	Rekomendasi Pengawasan Perwakilan BPKP	93	63	60	64,52	95,24
2	Rekomendasi Pengawasan Perwakilan BPKP Nawacita	27	12	7	25,93	58,33

No.	Indikator Kinerja Kegiatan	Rencana <i>Output</i> (Rek/Lap/Dok/Keg)		Realisasi <i>Output</i> s.d. Bulan ini	Capaian (%)	
		Tahun 2016	s.d. Bulan ini		Tahun 2016	s.d. Bulan ini
1	2	3	4	5	6=5/3	7=5/4
3	Rekomendasi Pengawasan Regional Bidang Otonomi Daerah Nawacita	4	2	0	0,00	0,00
4	Rekomendasi Perbaikan Penyelenggaraan SPIP	30	1	9	30,00	900,00
5	Jumlah Layanan Dukungan Manajemen Perwakilan BPKP	80	41	36	45,00	87,80
6	Terlaksananya rehabilitasi kantor perwakilan BPKP	1	1	0	0,00	0,00

Dari Tabel 2 di atas dapat diketahui bahwa realisasi *output* pengawasan s.d. Triwulan II 2016 sebanyak 76 rekomendasi atau tercapai 97,44% dari rencana pada periode yang sama sebanyak 78 rekomendasi, sedangkan *output* pendukung pengawasan sebanyak 36 laporan/dokumen layanan atau tercapai 87,80% dari rencana pada periode yang sama sebanyak 41 laporan/dokumen.

Jika dibandingkan dengan rencana *output* setahun, maka *output* pengawasan s.d. Triwulan II 2016 tercapai 49,35% dan *output* pendukung pengawasan tercapai 45%.

3. Fokus Pengawasan

Realisasi penugasan s.d. Triwulan II 2016 sesuai fokus pengawasan disajikan dalam Tabel 3.

Tabel 3.
Rencana dan Realisasi Fokus Pengawasan s.d. Triwulan II 2016

No.	Bidang	Rencana PP		Realisasi PP s.d. Bulan ini
		Tahun 2016	s.d. Bulan ini	
1	2	3	4	5
1.	Pengawasan Program Prioritas Pembangunan Nasional	112	74	71
2.	Peningkatan Ruang Fiskal	5	2	1
3.	Pengamanan Aset	23	19	19
4.	Perbaikan <i>Governance System</i>	108	80	72
	Jumlah	248	175	163

Dari Tabel 3 di atas dapat diketahui bahwa realisasi PP sesuai fokus pengawasan s.d. Triwulan II 2016 sudah mendekati rencananya.

4. Penerbitan Laporan

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

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

No.	Bidang	Rencana LHP PKPT		Realisasi LHP PKPT s.d. Bulan ini	Capaian (%)	
		Tahun 2016	s.d. Bulan ini		Tahun 2016	s.d. Bulan ini
1	2	3	4	5	6=5/3	7=5/4
1.	IPP	81	33	30	37,04	90,91
2.	APD	102	86	52	50,98	60,47
3.	AN	38	16	18	47,37	112,50
4.	INVESTIGASI	26	13	20	76,92	153,85
5.	P3A	1	1	1	100,00	100,00
	Jumlah	248	149	121	48,79	81,21

Dari Tabel 4 di atas dapat diketahui bahwa realisasi penerbitan laporan hasil pengawasan s.d. Triwulan II 2016 sebanyak 121 LHP atau tercapai 81,21% dari rencana pada periode yang sama sebanyak 149 LHP.

Jika dibandingkan dengan rencana setahun, maka penerbitan laporan hasil pengawasan s.d. Triwulan II 2016 tercapai 48,79%.

Di samping LHP PKPT di atas, BPKP Perwakilan Provinsi Kalimantan Tengah juga menerbitkan LHP Non PKPT sebagaimana Tabel 5.

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

No.	Bidang	Realisasi LHP Non PKPT s.d. Bulan ini	Total Realisasi LHP s.d. Bulan ini	(%)
1	2	3	4	5=3/4
1.	IPP	18	48	37,50
2.	APD	5	57	8,77
3.	AN	8	26	30,77
4.	INVESTIGASI	17	37	45,95
5.	P3A	3	4	75,00
	Jumlah	51	172	29,65

Dari Tabel 5 di atas dapat diketahui bahwa realisasi penerbitan LHP Non PKPT s.d. Triwulan II 2016 mencapai 29,65% dari total realisasi penerbitan LHP pada periode yang sama.

5. Penugasan Pengawasan

Rencana Penugasan Pengawasan (PP) PKPT tahun 2016 berikut realisasinya s.d. Triwulan II 2016 disajikan dalam Tabel 6.

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

No.	Bidang	Rencana PP PKPT		Realisasi PP PKPT s.d. Bulan ini	Capaian (%)	
		Tahun 2016	s.d. Bulan ini		Tahun 2016	s.d. Bulan ini
1	2	3	4	5	6=5/3	7=5/4
1.	IPP	81	47	46	56,79	97,87
2.	APD	102	82	76	74,51	92,68
3.	AN	38	26	21	55,26	80,77
4.	INVESTIGASI	26	19	19	73,08	100,00
5.	P3A	1	1	1	100,00	100,00
	Jumlah	248	175	163	65,73	93,14

Dari Tabel 6 di atas dapat diketahui bahwa realisasi penugasan pengawasan s.d. Triwulan II 2016 sebanyak 163 PP atau tercapai 93,14% dari rencana pada periode yang sama sebanyak 175 PP.

Jika dibandingkan dengan rencana setahun, maka penugasan pengawasan s.d. Triwulan II 2016 tercapai 65,73%.

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

Tabel 7.
Realisasi PP Non PKPT s.d. Triwulan II 2016

No.	Bidang	Realisasi PP Non PKPT s.d. Bulan ini	Total Realisasi PP s.d. Bulan ini	(%)
1	2	3	4	5=3/4
1.	IPP	24	70	34,29
2.	APD	13	89	14,61
3.	AN	12	33	36,36
4.	INVESTIGASI	55	74	74,32
5.	P3A	4	5	80,00
	Jumlah	108	271	39,85

Dari Tabel 7 di atas dapat diketahui bahwa realisasi PP Non PKPT s.d. Triwulan II 2016 mencapai 39,85% dari total realisasi PP pada periode yang sama.

6. Penugasan Pendukung Pengawasan

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

Tabel 8.
Rencana dan Realisasi PKAU s.d. Triwulan II 2016

No.	Bagian/Bidang	Rencana Penugasan		Realisasi Penugasan s.d. Bulan ini	Capaian (%)	
		Tahun 2016	s.d. Bulan ini		Tahun 2016	s.d. Bulan ini
1	2	3	4	5	6=5/3	7=5/4
1.	TU	119	66	55	46,22	83,33
2.	P3A	53	27	28	52,83	103,70
	Jumlah	172	93	83	48,26	89,25

Dari Tabel 8 di atas dapat diketahui bahwa realisasi penugasan pendukung pengawasan s.d. Triwulan II 2016 sebanyak 83 penugasan atau tercapai 89,25% dari rencana pada periode yang sama sebanyak 93 penugasan.

Jika dibandingkan dengan rencana setahun, maka penugasan pendukung pengawasan s.d. Triwulan II 2016 tercapai 48,26%.

7. Penggunaan Hari Produktif

Jumlah pegawai sampai dengan bulan ini pada Perwakilan BPKP Provinsi Kalimantan Tengah sebanyak 64 orang terdiri dari 57 PFA dan 2 PFU, dan 5 pejabat struktural. Potensi hari produktif tahun 2016 berikut realisasi penggunaannya s.d. Triwulan II 2016 disajikan dalam Tabel 9.

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

No.	PFA/PFU	Potensi OH (HP/HK)		Realisasi OH s.d. Bulan ini	Capaian (%)	
		Tahun 2016	s.d. Bulan ini		Tahun 2016	s.d. Bulan ini
1	2	3	4	5	6=5/3	7=5/4
1.	PFA (HP)	13.509	6.755	7.613	56,36	112,70
2.	PFU (HK)	1.659	830	1.269	76,49	152,89
	Jumlah	15.168	7.585	8.882	58,56	117,10

Dari Tabel 9 di atas dapat diketahui bahwa realisasi penggunaan OH s.d. Triwulan II 2016 sebanyak 8.882 OH atau tercapai 117,10% dari potensi pada periode yang sama sebanyak 7.585 OH.

Jika dibandingkan dengan potensi hari produktif setahun, maka realisasi penggunaan hari produktif s.d. Triwulan II 2016 tercapai 58,56%.

Realisasi penggunaan hari produktif per pegawai s.d. Triwulan II 2016 sebanyak (*Jumlah kolom 5/Jumlah Pegawai s.d. bulan ini*) 122 OH atau 58,56% dari potensi setahun sebanyak 237 OH.

8. Penyerapan Anggaran

Anggaran Perwakilan BPKP Provinsi Kalimantan Tengah tahun 2016 sebesar Rp14.745.014.000,00. Rencana penyerapan anggaran tahun 2016 berikut realisasinya s.d. Triwulan II 2016 disajikan dalam Tabel 10.

Tabel 10.
Penyerapan Anggaran s.d. Triwulan II 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
01	3670	994	9.818.118.000	4.165.026.000	3.846.933.396	39,18	92,36
01	3670	994	1.142.525.000	417.057.000	308.073.081	26,96	73,87
01	3676	001	558.359.000	247.987.000	254.275.913	45,54	102,54
01	3678	998	300.000.000	297.000.000	17.500.000	5,83	5,89
06	3701	003	1.665.915.000	1.169.732.000	987.421.954	59,27	84,41
06	3701	004	520.592.000	253.017.000	154.184.445	29,62	60,94
06	3701	005	171.613.000	113.026.000	65.743.685	38,31	58,17
06	3701	006	567.892.000	245.898.000	112.820.517	19,87	45,88
Jumlah			14.745.014.000	6.908.743.000	5.746.952.991	38,98	83,18

Dari Tabel 10 di atas dapat diketahui bahwa realisasi anggaran s.d. Triwulan II 2016 sebesar Rp **5.746.952.991,00** atau terserap 83,18% dari rencana pada periode yang sama sebesar Rp**6.908.743.000,00**.

Jika dibandingkan dengan rencana penyerapan anggaran setahun, maka penyerapan anggaran s.d. Triwulan II 2016 terserap 38,98%.

Rendahnya penyerapan anggaran sampai dengan triwulan II 2016 disebabkan belum terealisasinya belanja modal dan atas belanja perjalanan dinas masih belum seluruhnya dipertanggungjawabkan.

Demikian hasil monitoring pelaksanaan kinerja ini kami sampaikan, atas perhatiannya kami ucapkan terima kasih.

Kepala Perwakilan,

 Muhammad Masykur
 NIP 19640227 198402 1 001

Tembusan Yth.:

Deputi Kepala BPKP Bidang Akuntan Negara selaku Pembina