



BADAN PENGAWASAN KEUANGAN DAN PEMBANGUNAN  
PERWAKILAN PROVINSI SULAWESI TENGAH

LAPORAN MONITORING PELAKSANAAN  
RKT PERWAKILAN BPKP PROVINSI  
SULAWESI TENGAH  
s.d. BULAN MARET 2016

NOMOR : LPM-93/PW19/1/2016  
TANGGAL : 6 APRIL 2016



**BADAN PENGAWASAN KEUANGAN DAN PEMBANGUNAN  
PERWAKILAN PROVINSI SULAWESI TENGAH**

Jalan Prof. Dr. Moh. Yamin, S.H., Palu 94234  
Telepon dan Faksimile: (0451) 421920, *E-mail*: sulteng@bpkp.go.id

Nomor : LAKRKT-93/PW19/1/2016 6 April 2016  
Hal : Laporan Monitoring Pelaksanaan RKT  
Perwakilan BPKP Provinsi Sulawesi Tengah  
s.d. Bulan Maret 2016

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

Berikut kami sampaikan hasil *monitoring* pelaksanaan rencana kegiatan tahunan (RKT) Perwakilan BPKP Provinsi Sulawesi Tengah s.d. Bulan Maret 2016.

A. Simpulan

1. Realisasi *output* pengawasan s.d. bulan Maret 2016 sebanyak 23 rekomendasi atau 153,33% dari rencana sebanyak 15 rekomendasi. Dibandingkan dengan rencana setahun tercapai 13,07%.
2. Realisasi *output* pendukung pengawasan s.d. bulan Maret 2016 sebanyak 15 laporan/dokumen atau 93,75% dari rencana sebanyak 16 laporan/dokumen. Dibandingkan dengan rencana setahun tercapai 18,75%.
3. Realisasi penugasan s.d. bulan Maret 2016 sesuai fokus pengawasan adalah sebagai berikut:
  - a. Pengawasan Program Prioritas Pembangunan Nasional : 11 PP
  - b. Peningkatan Ruang Fiskal : 0 PP
  - c. Pengamanan Aset : 2 PP
  - d. Perbaikan *Governance System* : 26 PP
4. Realisasi penerbitan laporan hasil pengawasan PKPT s.d. bulan Maret 2016 sebanyak 23 LHP atau 153,33% dari rencana sebanyak 15 LHP.
5. Realisasi penerbitan laporan hasil pengawasan Non PKPT s.d. bulan Maret 2016 sebanyak 43 LHP atau 65,15% dari total realisasi LHP sebanyak 66 LHP.
6. Realisasi penugasan pengawasan PKPT s.d. bulan Maret 2016 sebanyak 39 PP atau 260% dari rencana sebanyak 15 PP.
7. Realisasi penugasan pengawasan Non PKPT s.d. bulan Maret 2016 sebanyak 56 PP atau 58,95% dari total realisasi penugasan pengawasan sebanyak 95 PP.
8. Realisasi penugasan pendukung pengawasan (PKAU) s.d. bulan Maret 2016 sebanyak 22 penugasan atau 88% dari rencana sebanyak 25 penugasan.
9. Realisasi penggunaan hari produktif per pegawai s.d. bulan Maret 2016 sebanyak 37,72 OH atau 15,92% dari potensi setahun sebanyak 237 OH.
10. Realisasi anggaran s.d. bulan Maret 2016 sebesar Rp 3.600.946.564,00 atau 103,83% dari rencana sebesar Rp3.468.030.000,00.

## B. Uraian Kegiatan

Rencana kegiatan tahunan (RKT) Perwakilan BPKP Provinsi Sulawesi 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. *Output*

Sesuai dengan Perjanjian Kinerja (Perkin) Tahun 2016, Perwakilan BPKP Provinsi Sulawesi Tengah merencanakan *output* sebanyak 176 rekomendasi, 80 laporan/dokumen layanan dukungan manajemen perwakilan BPKP, dan 960 m<sup>2</sup> rehabilitasi berat rumah negara perwakilan BPKP. Rencana *output* tahun 2016 berikut realisasinya s.d. Bulan Maret 2016 disajikan dalam Tabel 1.

Tabel 1.  
Rencana dan Realisasi *Output* s.d. Maret 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	107	12	9	8,41%	75
2.	Rekomendasi Pengawasan Perwakilan BPKP Nawacita	30	3	3	10%	100
3.	Rekomendasi Pengawasan Regional Bidang Otonomi Daerah Nawacita	4	-	-	-	-
4.	Rekomendasi Perbaikan Penyelenggaraan SPIP	34	-	11	32,35%	~
5.	Rekomendasi Pembinaan Kapabilitas Pengawasan Intern Pemda	1	-	-	-	-
6.	Jumlah Layanan Dukungan Manajemen Perwakilan BPKP	80	16	15	18,75%	93,75
7.	Terlaksananya rehabilitasi berat rumah negara perwakilan BPKP	960 m <sup>2</sup>	-	-	-	-

Dari Tabel 1 di atas dapat diketahui bahwa realisasi *output* pengawasan s.d. bulan Maret 2016 sebanyak 23 rekomendasi atau tercapai 13,33% dari rencana pada periode yang sama sebanyak 176 rekomendasi, sedangkan *output* layanan dukungan manajemen perwakilan BPKP sebanyak 15 laporan/dokumen atau tercapai 18,75% dari rencana pada periode yang sama sebanyak 80 laporan/dokumen.

Rekomendasi Perbaikan Penyelenggaraan SPIP belum ditargetkan sampai dengan bulan Maret 2016, sehingga capaian tidak bisa dihitung.

Jika dibandingkan dengan rencana *output* setahun, maka *output* pengawasan s.d. bulan Maret 2016 tercapai 13,07% dan *output* pendukung pengawasan tercapai 18,75%.

Hal ini disebabkan beberapa rekomendasi masih dalam proses penyusunan, sehingga belum terealisasi sampai dengan bulan Maret 2016.

## 2. Fokus Pengawasan

Realisasi penugasan s.d. bulan Maret 2016 sesuai fokus pengawasan disajikan dalam Tabel 2.

Tabel 2.  
Rencana dan Realisasi Fokus Pengawasan s.d. Maret 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	56	4	11
2.	Peningkatan Ruang Fiskal	14	-	-
3.	Pengamanan Aset	27	-	2
4.	Perbaikan <i>Governance System</i>	79	10	26
	Jumlah	176	14	39

Dari Tabel 2 di atas dapat diketahui bahwa realisasi PP sesuai fokus pengawasan s.d. bulan Maret 2016 telah melebihi jumlahnya.

## 3. Penerbitan Laporan

Rencana penerbitan laporan hasil pengawasan (LHP PKPT) tahun 2016 berikut realisasinya s.d. bulan Maret 2016 disajikan dalam Tabel 3.

Tabel 3.  
Rencana dan Realisasi LHP PKPT s.d. Maret 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	58	14	8	13,79	57,14
2.	APD	53	1	6	11,32	600
3.	AN	31	-	7	22,58	~
4.	INVESTIGASI	34	-	2	5,88	~
	Jumlah	176	15	23	13,07	153,33

Dari Tabel 3 di atas dapat diketahui bahwa realisasi penerbitan laporan hasil pengawasan s.d. bulan Maret 2016 sebanyak 23 LHP atau tercapai 153,33% dari rencana pada periode yang sama sebanyak 15 LHP.

Jika dibandingkan dengan rencana setahun, maka penerbitan laporan hasil pengawasan s.d. bulan Maret 2016 tercapai 13,07%.

Hal ini disebabkan beberapa laporan masih dalam proses penyusunan.

Di samping LHP PKPT di atas, Perwakilan BPKP Provinsi Sulawesi Tengah juga menerbitkan LHP Non PKPT sebagaimana Tabel 4.

Tabel 4.  
Realisasi Penerbitan LHP Non PKPT s.d. Maret 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	14	22	63,64
2.	APD	27	33	81,82
3.	AN	-	7	-
4.	INVESTIGASI	2	4	50
	Jumlah	43	66	65,15

Dari Tabel 4 di atas dapat diketahui bahwa realisasi penerbitan LHP Non PKPT s.d. bulan Maret 2016 mencapai 65,15% dari total realisasi penerbitan LHP pada periode yang sama.

#### 4. Penugasan Pengawasan

Rencana Penugasan Pengawasan (PP) PKPT tahun 2016 berikut realisasinya s.d. bulan Maret 2016 disajikan dalam Tabel 5.

Tabel 5.  
Rencana dan Realisasi PP PKPT s.d. Maret 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	58	14	18	31,03	128,57
2.	APD	53	1	6	11,32	600
3.	AN	31	-	13	41,94	~
4.	INVESTIGASI	34	-	2	5,88	~
	Jumlah	176	15	39	22,16	260

Dari Tabel 5 di atas dapat diketahui bahwa realisasi penugasan pengawasan s.d. bulan Maret 2016 sebanyak 39 PP atau tercapai 260% dari rencana pada periode yang sama sebanyak 15 PP.

Jika dibandingkan dengan rencana setahun, maka penugasan pengawasan s.d. bulan Maret 2016 tercapai 22,16%.

Di samping pelaksanaan PP PKPT di atas, Perwakilan BPKP Provinsi Sulawesi Tengah juga melaksanakan PP yang tidak direncanakan (Non PKPT) sebagaimana Tabel 6.

Tabel 6.  
Realisasi PP Non PKPT s.d. Maret 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	23	41	56,1
2.	APD	27	33	81,82
3.	AN	1	14	7,14
4.	INVESTIGASI	5	7	71,43
	Jumlah	56	95	58,95

Dari Tabel 6 di atas dapat diketahui bahwa realisasi PP Non PKPT s.d. bulan Maret 2016 mencapai 58,95% dari total realisasi PP pada periode yang sama.

5. Penugasan Pendukung Pengawasan

Rencana penugasan pendukung pengawasan (PKAU) tahun 2016 berikut realisasinya s.d. bulan Maret 2016 disajikan dalam Tabel 7.

Tabel 7.  
Rencana dan Realisasi PKAU s.d. Maret 2016

Bagian/Bidang	Rencana Penugasan		Realisasi Penugasan s.d. Bulan ini	Capaian (%)	
	Tahun 2016	s.d. Bulan ini		Tahun 2016	s.d. Bulan ini
2	3	4	5	6=5/3	7=5/4
Tata Usaha	103	25	22	21,36	88

Dari Tabel 7 di atas dapat diketahui bahwa realisasi penugasan pendukung pengawasan s.d. bulan Maret 2016 sebanyak 22 penugasan atau tercapai 88% dari rencana pada periode yang sama sebanyak 25 penugasan.

Jika dibandingkan dengan rencana setahun, maka penugasan pendukung pengawasan s.d. bulan Maret 2016 tercapai 21,36%.

Tidak tercapainya target 25 penugasan s.d. bulan Maret 2016 disebabkan Laporan Realisasi Anggaran bulan Januari s.d. Maret 2016 belum disusun karena aplikasi untuk pelaporan realisasi anggaran Kementerian Keuangan belum bisa digunakan.

6. Penggunaan Hari Produktif

Jumlah pegawai sampai dengan bulan ini pada Perwakilan BPKP Provinsi Sulawesi Tengah sebanyak 68 orang terdiri dari 57 PFA dan 11 PFU. Potensi hari produktif tahun 2016 berikut realisasi penggunaannya s.d. bulan Maret 2016 disajikan dalam Tabel 8.

Tabel 8.  
Potensi dan Realisasi Hari Produktif s.d. Maret 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)	9.725	880	1.894	19,48	215,2
2.	PFU (HK)	2.607	671	671	25,74	100
	Jumlah	12.332	1.551	2.565	20,8	165,38

Dari Tabel 8 di atas dapat diketahui bahwa realisasi penggunaan OH s.d. bulan Maret 2016 sebanyak 2.565 OH atau tercapai 165,38% dari potensi pada periode yang sama sebanyak 1.551 OH.

Jika dibandingkan dengan potensi hari produktif setahun, maka realisasi penggunaan hari produktif s.d. bulan Maret 2016 tercapai 20,8%.

Realisasi penggunaan hari produktif per pegawai s.d. bulan Maret 2016 sebanyak (*Jumlah kolom 5/Jumlah Pegawai s.d. bulan ini*) 37,72 OH atau 15,92% dari potensi setahun sebanyak 237 OH.

Hal ini disebabkan beberapa penugasan yang ditargetkan akan dilaksanakan pada bulan ini belum terealisasi, sehingga tidak ada realisasi HP pada penugasan tersebut.

## 7. Penyerapan Anggaran

Anggaran Perwakilan BPKP Provinsi Sulawesi Tengah tahun 2016 sebesar Rp 19.758.823.000,00. Rencana penyerapan anggaran tahun 2016 berikut realisasinya s.d. bulan Maret 2016 disajikan dalam Tabel 9.

Tabel 9.  
Penyerapan Anggaran s.d. Maret 2016

Program	Kegiatan	IKK	Jumlah Kumulatif (dalam ribuan)			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
Program Pengawasan Intern Akuntabilitas Keuangan Negara dan Pembinaan Penyelenggaraan SPIP	Pelaksanaan Pengawasan Intern Akuntabilitas Keuangan Negara dan Pembinaan Penyelenggaraan SPIP	Rekomendasi Pengawasan Perwakilan BPKP	1.495.007		363.906	24,34	
		Rekomendasi Pengawasan Perwakilan BPKP Nawacita	517.411		85.885	16,60	
		Rekomendasi Pengawasan Regional Bidang Otonomi Daerah Nawacita	138.174		-	-	
		Rekomendasi Perbaikan Penyelenggaraan SPIP	861.748		116.189	13,48	
		Rekomendasi Pembinaan Kapabilitas Pengawasan Intern Pemda	82.426		-	-	
Sub Jumlah Program			3.094.766	305.985	565.980	18,29	184,97
Program Dukungan Manajemen dan Pelaksanaan Tugas Teknis Lainnya BPKP	Pembinaan Administrasi dan Pengelolaan Perlengkapan serta Pembayaran Gaji/Tunjangan	Layanan Perkantoran	14.674.540	2.937.148	2.886.510	19,67	98,28
		Fasilitas Dukungan Manajemen Perwakilan BPKP	853.117	124.897	148.456	17,40	118,86
		Pengadaan dan Penyaluran Sarana dan Prasarana BPKP	1.136.400	100.000	-	-	-
Sub Jumlah Program			16.664.057	3.162.045	3.034.966	18,21	95,98
JUMLAH			19.758.823	3.468.030	3.600.947	18,22	103,83

Dari Tabel 9 di atas dapat diketahui bahwa realisasi anggaran s.d. bulan Maret 2016 sebesar Rp 3.600.946.564,00 atau terserap 103,83% dari rencana pada periode yang sama sebesar Rp 3.468.030.000,00

Jika dibandingkan dengan rencana penyerapan anggaran setahun, maka penyerapan anggaran s.d. bulan Maret 2016 terserap 18,22%.

Hal ini disebabkan adanya kegiatan yang dilaksanakan lebih besar realisasi anggarannya dibandingkan dengan rencana pada periode yang sama.

Demikian hasil *monitoring* pelaksanaan RKT ini kami sampaikan.

Atas perhatian Ibu, kami mengucapkan terima kasih.

  
Kepala Perwakilan,  
  
Slamet Tulus Wahyana  
NIP 19610523 198203 1 001

Tembusan Yth.:

Deputi Kepala BPKP Bidang Investigasi selaku Deputi Pembina