



PERWAKILAN PROVINSI SULAWESI TENGAH

**LAPORAN MONITORING KINERJA
PERWAKILAN BPKP
PROVINSI SULAWESI TENGAH
S.D. TRIWULAN II 2016**

NOMOR : LKIN-205/PW19/6/2016

TANGGAL : 27 JUNI 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 : LKIN-205/PW19/6/2016 27 Juni 2016
Hal : Laporan Monitoring Kinerja
Perwakilan BPKP Provinsi Sulawesi
Tengah s.d. Triwulan II 2016

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

Berikut kami sampaikan hasil monitoring kinerja Perwakilan BPKP Provinsi Sulawesi Tengah s.d. Triwulan II Tahun 2016, dengan uraian sebagai berikut:

A. Simpulan

1. Realisasi *outcome* program pengawasan tercapai 23,01%, sedangkan *outcome* program dukungan pengawasan tercapai 0%.
2. Realisasi *output* pengawasan sebanyak 73 rekomendasi atau 109% dari rencana sebanyak 67 rekomendasi. Apabila dibandingkan dengan rencana setahun tercapai 41,48%.
3. Realisasi *output* pendukung pengawasan sebanyak 28 laporan/dokumen atau 80% dari rencana sebanyak 35 laporan/dokumen. Apabila dibandingkan dengan rencana setahun tercapai 35%.
4. Realisasi penerbitan laporan hasil pengawasan PKPT sebanyak 73 LHP atau 123,73% dari rencana sebanyak 59 LHP.
5. Realisasi penerbitan laporan hasil pengawasan Non PKPT sebanyak 58 LHP atau 44,27% dari total realisasi LHP sebanyak 131 LHP.
6. Realisasi penugasan sesuai fokus pengawasan adalah sebagai berikut:
 - a. Pengawasan Program Prioritas Pembangunan Nasional : 24 PP
 - b. Peningkatan Ruang Fiskal : 3 PP
 - c. Pengamanan Aset : 13 PP
 - d. Perbaikan *Governance System* : 57 PP
7. Realisasi penugasan pengawasan PKPT sebanyak 97 PP atau 81,51% dari rencana sebanyak 119 PP.
8. Realisasi penugasan pengawasan Non-PKPT sebanyak 82 PP atau 45,81% dari total realisasi penugasan pengawasan sebanyak 179 PP.
9. Realisasi penugasan pendukung pengawasan (PKAU) sebanyak 28 penugasan atau 80% dari rencana sebanyak 35 penugasan.
10. Realisasi penggunaan hari produktif per pegawai sebanyak 121,23 hari per orang atau 51,15% dari potensi setahun sebanyak 237 hari per orang.
11. Realisasi anggaran sebesar Rp7.166.978.095,00 atau 76,72% dari rencana sebesar Rp9.341.411.000,00.

B. Uraian Kegiatan

Perjanjian Kinerja (Perkin) Tahun 2016 Perwakilan BPKP Provinsi Sulawesi Tengah terdiri atas rencana *outcome* dan rencana *output*. Untuk mendukung capaian kinerja, Rencana Kegiatan Tahunan (RKT) Perwakilan BPKP Provinsi Sulawesi Tengah memuat rencana penerbitan laporan, rencana penugasan, rencana penggunaan hari produktif, dan rencana penyerapan anggaran yang dihasilkan dari kegiatan pengawasan dan pendukung pengawasan.

1. Outcome

Sesuai dengan Perjanjian Kinerja (Perkin) Tahun 2016, Perwakilan BPKP Provinsi Sulawesi Tengah berkewajiban mengukur keberhasilan program (*outcome*). Indikator kinerja program (IKP) pengawasan dan dukungan pengawasan s.d. triwulan ini ditetapkan sebanyak 11 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 (<i>Outcome</i>)	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 tata kelola, manajemen risiko, dan pengendalian intern pengelolaan program nasional	45	0	0	0	0
2.	Persentase tindak lanjut rekomendasi tata kelola, manajemen risiko, dan pengendalian intern pengelolaan korporasi	100	0	63,85	63,85	0
3.	Penyerahan hasil pengawasan keinvestigasian kepada aparat penegak hukum	60	0	29,17	48,61	0
4.	Maturitas SPIP Pemerintah Provinsi (level 3)	25	0	0	0	0
5.	Maturitas SPIP Pemerintah Kabupaten/Kota (level 3)	10	0	0	0	0
6.	Persentase BUMD yang kinerjanya minimal berpredikat baik dari BUMD yang dibina	52	0	0	0	0
7.	Presentase BLUD yang kinerjanya minimal baik dari BLUD yang dibina	58	0	0	0	0
8.	Kapabilitas APIP Pemerintah Provinsi (Level 3)	100	0	0	0	0
9.	Kapabilitas APIP Pemerintah Kabupaten/Kota (Level 3)	15	0	0	0	0
10.	Kapabilitas APIP Pemerintah Kabupaten/Kota (Level 1)	85	85	100	117,65	117,65
11.	Persepsi kepuasan layanan Tata Usaha (skala likert 1-10)	7	0	0	0	0

Dari Tabel 1 terlihat bahwa indikator kinerja program pengawasan "Presentase Tindak Lanjut Rekomendasi Tata Kelola, Manajemen Risiko, dan Pengendalian Intern Pengelolaan Program Nasional" tercapai sebesar 63,85% dari target satu tahun 100%.

Indikator kinerja program pengawasan “Penyerahan Hasil Pengawasan Keinvestigasian Kepada Aparat Penegak Hukum” sebesar 29,17% dari target satu tahun 60%.

Indikator kinerja program pengawasan “Kapabilitas APIP Pemerintah Kabupaten / Kota (Level 3)” dan “Kapabilitas APIP Pemerintah Provinsi (Level 3)” belum tercapai s.d. triwulan ini. Kapabilitas APIP di seluruh kabupaten/kota dan provinsi di Sulawesi Tengah masih berada pada level 1 s.d. triwulan ini.

Indikator kinerja program pengawasan “Persentase BUMD yang Kinerjanya Minimal Berpredikat Baik dari BUMD yang Dibina” tidak tercapai pada triwulan ini. Hal ini disebabkan rendahnya nilai aspek keuangan dan operasional.

Indikator kinerja program pengawasan dan dukungan pengawasan yang lainnya belum terdapat capaian, hal ini disebabkan s.d. triwulan ini belum ditetapkan target.

2. Output

Sesuai dengan Perjanjian Kinerja Tahun 2016, Perwakilan BPKP Provinsi Sulawesi Tengah merencanakan *output* sebanyak 176 rekomendasi, 80 laporan/dokumen layanan dukungan manajemen perwakilan BPKP, dan 960 m² rehabilitasi berat rumah negara perwakilan BPKP. Rencana *ouput* tahun 2016 berikut realisasinya s.d. Triwulan II Tahun 2016 disajikan dalam Tabel 2.

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

No.	Indikator Kinerja Kegiatan	Rencana <i>Output</i> (Rek/Lap/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	51	55	51,40	107,84
2.	Rekomendasi Pengawasan Perwakilan BPKP Nawacita	30	15	4	13,33	27
3.	Rekomendasi Pengawasan Regional Bidang Otonomi Daerah Nawacita	4	-	2	-	-
4.	Rekomendasi Perbaikan Penyelenggaraan SPIP	34	-	12	35,29	-
5.	Rekomendasi Pembinaan Kapabilitas Pengawasan Intern Pemda	1	-	-	-	-
6.	Jumlah Layanan Dukungan Manajemen Perwakilan BPKP	80	35	28	35	80
7.	Terlaksananya rehabilitasi berat rumah negara perwakilan BPKP	960 m ²	-	-	-	-

Dari Tabel 2 diketahui bahwa realisasi *output* pengawasan sebanyak 73 rekomendasi atau tercapai 109% dari rencana pada periode yang sama sebanyak 67 rekomendasi, sedangkan *output* pendukung pengawasan sebanyak 28 laporan/dokumen atau tercapai 80% dari rencana pada periode yang sama sebanyak 35 laporan/dokumen.

Jika dibandingkan dengan rencana *output* setahun, maka *output* pengawasan tercapai 41,48% dan *output* pendukung pengawasan tercapai 35%.

Hal ini disebabkan beberapa rekomendasi dan dokumen/laporan masih dalam proses penyusunan, sehingga belum terealisasi sampai dengan Triwulan II tahun 2016.

3. Fokus Pengawasan

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

Tabel 3.

Rencana dan Realisasi Fokus Pengawasan s.d. Triwulan II Tahun 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	66	37	24
2.	Peningkatan Ruang Fiskal	9	1	3
3.	Pengamanan Aset	28	14	13
4.	Perbaikan <i>Governance System</i>	93	67	57
	Jumlah	196	119	97

Dari Tabel 3 diketahui bahwa realisasi PP sesuai fokus pengawasan s.d. Triwulan II tahun 2016 belum sesuai dengan rencana.

4. Penerbitan Laporan

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

Tabel 4.

Rencana dan Realisasi LHP PKPT s.d. Triwulan II Tahun 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	66	22	31	46,97	140,91
2.	APD	64	18	15	23,44	83,33
3.	AN	32	9	17	53,13	188,89
4.	Investigasi	34	10	10	29,41	100
	Jumlah	196	59	73	37,24	123,73

Dari Tabel 4 diketahui bahwa realisasi penerbitan laporan hasil pengawasan s.d. Triwulan II tahun 2016 sebanyak 73 LHP atau tercapai 123,73% dari rencana pada periode yang sama sebanyak 59 LHP.

Jika dibandingkan dengan rencana setahun, maka penerbitan laporan hasil pengawasan s.d. Triwulan II tahun 2016 tercapai 37,24%.

Hal ini disebabkan realisasi surat tugas mendahului RMP.

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

Tabel 5.
Realisasi Penerbitan LHP Non PKPT s.d. Triwulan II Tahun 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	49	36,73
2.	APD	32	47	68,09
3.	AN	1	18	6
4.	Investigasi	7	17	41
	Jumlah	58	131	44,27

Dari Tabel 5 diketahui bahwa realisasi penerbitan LHP Non-PKPT s.d. Triwulan II tahun 2016 mencapai 44,27% 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 tahun 2016 disajikan dalam Tabel 6.

Tabel 6.
Rencana dan Realisasi PP PKPT s.d. Triwulan II tahun 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	66	46	35	53,03	76,09
2.	APD	64	39	26	40,63	66,67
3.	AN	32	20	22	68,75	110
4.	Investigasi	34	14	14	41,18	100
	Jumlah	196	119	97	49,49	81,51

Dari Tabel 6 diketahui bahwa realisasi penugasan pengawasan s.d. Triwulan II tahun 2016 sebanyak 97 PP atau tercapai 81,51% dari rencana pada periode yang sama sebanyak 119 PP.

Jika dibandingkan dengan rencana setahun, maka penugasan pengawasan s.d. Triwulan II tahun 2016 tercapai 49,49%.

Hal ini disebabkan belum ada pedoman dan menunggu instruksi dari Rendal, serta realisasi surat tugas mendahului RMP.

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

Tabel 7.
Realisasi PP Non-PKPT s.d. Triwulan II Tahun 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	41	76	53,95
2.	APD	32	58	55,17
3.	AN	1	23	4,35
4.	Investigasi	8	22	36,36
	Jumlah	82	179	45,81

Dari Tabel 7 diketahui bahwa realisasi PP Non-PKPT s.d. Triwulan II tahun 2016 mencapai 45,81% 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 tahun 2016 disajikan dalam Tabel 8.

Tabel 8.
Rencana dan Realisasi PKAU s.d. Triwulan II Tahun 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	54	23	15	27,78	65,22
P3A	26	12	13	50	108,33
	80	35	28	35	80

Dari Tabel 8 diketahui bahwa realisasi penugasan pendukung pengawasan s.d. Triwulan II tahun 2016 sebanyak 28 penugasan atau tercapai 80% dari rencana pada periode yang sama sebanyak 35 penugasan.

Jika dibandingkan dengan rencana setahun, maka penugasan pendukung pengawasan tersebut tercapai 35%.

Tidak tercapainya target s.d. Triwulan II tahun 2016 disebabkan beberapa laporan belum waktunya untuk disusun s.d. tanggal 20 Juni 2016 sehingga beberapa laporan tersebut tidak terealisasi pada triwulan ini.

7. Penggunaan Hari Produktif

Jumlah pegawai sampai dengan Triwulan II tahun 2016 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. Triwulan II tahun 2016 disajikan dalam Tabel 9.

Tabel 9.
Potensi dan Realisasi Hari Produktif s.d. Triwulan II Tahun 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	7.516	7.130	73,32	94,86
2.	PFU (HK)	2.844	1.392	1.356	47,68	97,41
	Jumlah	12.569	8.908	8.486	67,52	95,26

Dari Tabel 8 diketahui bahwa realisasi penggunaan OH s.d. Triwulan II tahun 2016 sebanyak 8.486 OH atau tercapai 95,26% dari potensi pada periode yang sama sebanyak 8.908 OH.

Jika dibandingkan dengan potensi hari produktif setahun, maka realisasi penggunaan hari produktif s.d. Triwulan II 2016 tercapai 67,52%.

Realisasi penggunaan hari produktif per pegawai s.d. Triwulan II tahun 2016 sebanyak 121,23 hari per orang atau 51,15% dari potensi setahun sebanyak 237 hari per orang.

8. Penyerapan Anggaran

Anggaran Perwakilan BPKP Provinsi Sulawesi Tengah tahun 2016 sebesar Rp19.758.823.000,00. Rencana penyerapan anggaran tahun 2016 berikut realisasinya s.d. Triwulan II tahun 2016 disajikan dalam Tabel 10.

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

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=5/3	7=5/4
Pelaksanaan Pengawasan Intern Akuntabilitas Keuangan Negara dan Pembinaan Penyelenggaraan SPIP	Rekomendasi Pengawasan Perwakilan BPKP	1.495.007		829.874	55,51	
	Rekomendasi Pengawasan Perwakilan BPKP Nawacita	517.411		194.026	37,5	
	Rekomendasi Pengawasan Regional Bidang Otonomi Daerah Nawacita	138.174		-	-	
	Rekomendasi Perbaikan Penyelenggaraan SPIP	861.748		202.542	23,5	
	Rekomendasi Pembinaan Kapabilitas Pengawasan Intern Pemda	82.426		-	-	
Sub Jumlah		3.094.766	1.202.946	1.226.440	39,63	101,95

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=5/3	7=5/4
Pembinaan Administrasi dan Pengelolaan Perlengkapan serta Pembayaran Gaji/Tunjangan	Layanan Perkantoran	14.674.540	7.029.705	5.446.531	37,12	77,48
Fasilitas Dukungan Manajemen Perwakilan BPKP	Laporan Dukungan Manajemen Perwakilan BPKP	853.117	343.760	315.882	37,03	91,89
Pengadaan dan Penyaluran Sarana dan Prasarana BPKP	Gedung/ Bangunan	1.136.400	765.000	178.125	15,67	23,28
Sub Jumlah		16.664.057	8.138.465	5.940.537	35,65	72,99
JUMLAH		19.758.823	9.341.411	7.166.978	36,27	76,72

Dari Tabel 10 diketahui bahwa realisasi anggaran s.d. Triwulan II tahun 2016 sebesar Rp7.166.978.095,00 atau terserap 76,72% dari rencana pada periode yang sama sebesar Rp9.341.411.000,00.


Jika dibandingkan dengan rencana penyerapan anggaran setahun, maka penyerapan anggaran tersebut sebesar 36,27%.

Hal ini disebabkan:

- Adanya pemotongan anggaran di tahun 2016;
- Rencana belanja modal yang dimulai pertengahan bulan Maret 2016, realisasinya mundur disebabkan oleh keterlambatan penyusunan perencanaan akhir, proses tender terlambat, dan terdapat efisiensi belanja modal yang akan dilaksanakan setelah revisi.

Demikian hasil monitoring kinerja Triwulan II tahun 2016 ini kami sampaikan.

Atas perhatian Ibu, kami mengucapkan terima kasih.

Pih. Kepala Perwakilan,

 Y. Heri Sulisty
 NIP 19620611 198302 1 001

Tembusan Yth.:
 Deputi Kepala BPKP Bidang Investigasi
 selaku Deputi Pembina