



**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- 12/PW19/6/2016 20 Januari 2017
Hal : Laporan Monitoring Kinerja
Perwakilan BPKP Provinsi Sulawesi
Tengah s.d. Triwulan IV 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 IV Tahun 2016, dengan uraian sebagai berikut:

A. Simpulan

1. Realisasi *outcome* program pengawasan rata-rata tercapai 36,56%, sedangkan *outcome* program dukungan pengawasan tercapai 108,14%.
2. Realisasi *output* pengawasan sebanyak 170 rekomendasi atau 100% dari rencana sebanyak 170 rekomendasi. Apabila dibandingkan dengan rencana setahun tercapai 100%.
3. Realisasi *output* dukungan pengawasan sebanyak 80 laporan/dokumen atau 100% dari rencana sebanyak 80 laporan/dokumen. Apabila dibandingkan dengan rencana setahun tercapai 100%.
4. Realisasi penerbitan laporan hasil pengawasan PKPT sebanyak 189 LHP atau 96,43% dari rencana sebanyak 196 LHP.
5. Realisasi penerbitan laporan hasil pengawasan Non PKPT sebanyak 212 LHP atau 52,87% dari total realisasi LHP sebanyak 401 LHP.
6. Realisasi penugasan sesuai fokus pengawasan adalah sebagai berikut:
 - a. Pengawasan Program Prioritas Pembangunan Nasional : 70 PP
 - b. Peningkatan Ruang Fiskal : 7 PP
 - c. Pengamanan Aset : 22 PP
 - d. Perbaikan *Governance System* : 90 PP
7. Realisasi penugasan pengawasan PKPT sebanyak 189 PP atau 96,43% dari rencana sebanyak 196 PP.
8. Realisasi penugasan pengawasan Non-PKPT sebanyak 215 PP atau 53,22% dari total realisasi penugasan pengawasan sebanyak 404 PP.
9. Realisasi penugasan pendukung pengawasan (PKAU) sebanyak 80 penugasan atau 100% dari rencana sebanyak 80 penugasan.
10. Realisasi penggunaan hari produktif per pegawai sebanyak 241,38 hari per orang atau 97,72% dari potensi setahun sebanyak 247 hari per orang.
11. Realisasi anggaran sebesar Rp18.058.824.034,00 atau 95,20% dari rencana sebesar Rp18.968.352.000,00.

B. Uraian Kegiatan

Perjanjian Kinerja (Perkin) Tahun 2016 Perwakilan BPKP Provinsi Sulawesi Tengah (Revisi) 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 (Revisi), Perwakilan BPKP Provinsi Sulawesi Tengah berkewajiban mengukur keberhasilan program (*outcome*). Indikator kinerja program (IKP) pengawasan dan dukungan pengawasan s.d. triwulan ini ditetapkan sebanyak 14 indikator, dengan target dan realisasi sebagaimana disajikan dalam Tabel 1.

Tabel 1.
Target dan Realisasi *Outcome* s.d. Triwulan IV 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 tatakelola, manajemen risiko, dan pengendalian intern pengelolaan program nasional	45	45	39,42	87,60	87,60
2.	Persentase tindak lanjut rekomendasi tata kelola, manajemen risiko, dan pengendalian intern pengelolaan korporasi	100	0	11,76	11,76	11,76
3.	Penyerahan hasil pengawasan keinvestigasian kepada aparat penegak hukum	60	0	88,64	147,73	147,73
4.	Maturitas SPIP Pemerintah Provinsi (level 3)	0	0	0	0	0
5.	Maturitas SPIP Pemerintah Kabupaten/Kota (level 3)	10	10	0	0	0
6.	Persentase BUMD yang kinerjanya minimal berpredikat baik dari BUMD yang dibina	52	52	0	0	0
7.	Presentase BLUD yang kinerjanya minimal baik dari BLUD yang dibina	58	58	33,30	57,41	57,41
8.	Kapabilitas APIP Pemerintah Provinsi (Level 3)	100	100	0	0	0
9.	Kapabilitas APIP Pemerintah Kabupaten/Kota (Level 3)	15	15	0	0	0
10.	Kapabilitas APIP Pemerintah Provinsi (Level 2)	0	0	0	0	0
11.	Kapabilitas APIP Pemerintah Kabupaten/Kota (Level 2)	0	0	0	0	0
12.	Kapabilitas APIP Pemerintah Provinsi (Level 3)	0	0	100	-	-
13.	Kapabilitas APIP Pemerintah Kabupaten/Kota (Level 1)	85	85	100	82,35	82,35
14.	Persepsi kepuasan layanan Tata Usaha (skala likert 1-10)	7	7	7,57	108,14	108,14

Dari Tabel Target dan Realisasi s.d. Triwulan IV Tahun 2016 dapat dijelaskan sebagai berikut :

- 1) Indikator kinerja Presentase Perbaikan Tata Kelola, Manajemen Risiko, dan Pengendalian Intern Pengelolaan Program Nasional realisasinya sebesar 39,42% atau mencapai 87,60% dari target periode yang sama sebesar 45%.
- 2) Indikator kinerja Presentase Tindak Lanjut Rekomendasi Tata Kelola, Manajemen Risiko dan Pengendalian Intern Pengelolaan Korporasi realisasinya sebesar 11,76% atau mencapai 11,76% dari target periode yang sama sebesar 100%.
- 3) Indikator kinerja Penyerahan Hasil Pengawasan Keinvestigasian Kepada Aparat realisasinya sebesar 88,64% atau mencapai 147,73% dari target periode yang sama sebesar 60%.
- 4) Indikator kinerja program pengawasan “Maturitas SPIP Pemerintah Provinsi (Level 3)” belum ditargetkan pada tahun ini.
- 5) Indikator kinerja Maturitas SPIP Pemerintah Kabupaten/Kota (Level 3) realisasinya sebesar 0,00% atau mencapai 0,00% dari target periode yang sama sebesar 10,00%.
- 6) Indikator kinerja Presentase BUMD yang kinerjanya minimal berpredikat baik dari BUMD yang dibina realisasinya 0,00% atau mencapai 0,00% dari target periode yang sama sebesar 52,00%.
- 7) Indikator kinerja Presentase BLUD yang kinerjanya minimal baik dari BLUD yang dibina realisasinya 33,30% atau mencapai 57,41% dari target periode yang sama sebesar 58,00%.
- 8) Indikator kinerja Kapabilitas APIP Pemerintah Provinsi (Level 3) realisasinya sebesar 0,00% atau mencapai 0,00% dari target periode yang sama sebesar 100,00%.
- 9) Indikator kinerja Kapabilitas APIP Pemerintah Kabupaten/Kota (Level 3) realisasinya sebesar 0,00% atau mencapai 0,00% dari target periode yang sama sebesar 15,00%. (belum ditargetkan tahun ini).
- 10) Indikator kinerja Kapabilitas APIP Pemerintah Provinsi (Level 2) tidak ditargetkan tahun ini.
- 11) Indikator kinerja Kapabilitas APIP Pemerintah Kabupaten/Kota (Level 2) tidak ditargetkan tahun ini.
- 12) Indikator kinerja Kapabilitas APIP Pemerintah Provinsi (Level 1) realisasinya sebesar 100,00% dari target periode yang sama sebesar 0,00% (tidak ditargetkan tahun ini).
- 13) Indikator kinerja Kapabilitas APIP Pemerintah Kabupaten/Kota (Level 1) realisasinya sebesar 100,00% atau mencapai 82,35% dari target periode yang sama sebesar 85,00%.
- 14) Indikator kinerja Persepsi kepuasan layanan Tata Usaha (skala likert 1-10) realisasi sebesar 7,57 atau mencapai 108,14% dari target periode yang sama sebesar 7.

2. Output

Sesuai dengan Perjanjian Kinerja Tahun 2016, Perwakilan BPKP Provinsi Sulawesi Tengah merencanakan *output* sebanyak 170 rekomendasi, 80 laporan/dokumen layanan dukungan manajemen perwakilan BPKP, 425 m² rehabilitasi berat rumah negara perwakilan BPKP, dan 670 m² rehabilitasi kantor perwakilan BPKP. Rencana *ouput* tahun 2016 berikut realisasinya s.d. Triwulan IV Tahun 2016 disajikan dalam Tabel 2.

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

No.	Indikator Kinerja Kegiatan	Rencana <i>Output</i> (Rek/Lap/Keg)		Realisasi <i>Output</i> s.d. Triwulan ini	Capaian (%)	
		Tahun 2016	s.d. Triwulan ini		Tahun 2016	s.d. Triwulan ini
1	2	3	4	5	6=5/3	7=5/4
1.	Rekomendasi Pengawasan Perwakilan BPKP	102	102	102	100	100
2.	Rekomendasi Pengawasan Perwakilan BPKP Nawacita	32	32	32	100	100
3.	Rekomendasi Pengawasan Regional Bidang Otonomi Daerah Nawacita	4	4	4	100	100
4.	Rekomendasi Perbaikan Penyelenggaraan SPIP	31	31	31	100	100
5.	Rekomendasi Pembinaan Kapabilitas Pengawasan Intern Pemda	1	1	1	100	100
6.	Jumlah Layanan Dukungan Manajemen Perwakilan BPKP	80	80	80	100	100
7.	Terlaksananya rehabilitasi berat rumah negara perwakilan BPKP	425 m ²	425 m ²	425 m ²	100	100
8.	Terlaksananya rehabilitasi kantor perwakilan BPKP	670 m ²	670 m ²	670 m ²	100	100

Dari Tabel 2 diketahui bahwa realisasi *output* pengawasan sebanyak 170 rekomendasi atau tercapai 100% dari rencana pada periode yang sama sebanyak 170 rekomendasi, sedangkan *output* pendukung pengawasan sebanyak 80 laporan/dokumen atau tercapai 100% dari rencana pada periode yang sama sebanyak 80 laporan/dokumen.

Jika dibandingkan dengan rencana *output* setahun, maka *output* pengawasan tercapai 100% dan *output* pendukung pengawasan tercapai 100%.

3. Fokus Pengawasan

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

Tabel 3.
Rencana dan Realisasi Fokus Pengawasan s.d. Triwulan IV 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	70	70	70
2.	Peningkatan Ruang Fiskal	9	9	7
3.	Pengamanan Aset	27	27	22
4.	Perbaikan <i>Governance System</i>	90	90	90
	Jumlah	196	196	189

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

4. Penerbitan Laporan

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

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

No.	Bidang	Rencana LHP		Realisasi LHP 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	66	66	100,00	100,00
2.	APD	62	62	62	100,00	100,00
3.	AN	32	32	32	100,00	100,00
4.	Investigasi	34	34	27	79,41	79,41
5.	P3A	2	2	2	100,00	100,00
	Jumlah	196	196	189	96,43	96,43

Dari Tabel 4 diketahui bahwa realisasi penerbitan laporan hasil pengawasan s.d. Triwulan IV tahun 2016 sebanyak 189 LHP atau tercapai 96,43% dari rencana pada periode yang sama sebanyak 196 LHP.

Jika dibandingkan dengan rencana setahun, maka penerbitan laporan hasil pengawasan s.d. Triwulan IV tahun 2016 tercapai 96,43%.

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 IV 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	67	133	50,38
2.	APD	91	153	59,48
3.	AN	22	54	40,74
4.	Investigasi	22	59	54,24
5.	P3A	0	2	0,00
	Jumlah	212	401	52,87

Dari Tabel 5 diketahui bahwa realisasi penerbitan LHP Non-PKPT s.d. Triwulan IV tahun 2016 mencapai 52,87% dari total realisasi penerbitan LHP pada periode yang sama.

5. Penugasan Pengawasan

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

Tabel 6.
Rencana dan Realisasi PP PKPT s.d. Triwulan IV 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	66	66	100,00	100,00
2.	APD	62	62	62	100,00	100,00
3.	AN	32	32	32	100,00	100,00
4.	Investigasi	34	34	27	79,41	79,41
5.	P3A	2	2	2	100,00	100,00
	Jumlah	196	196	189	96,43	96,43

Dari Tabel 6 diketahui bahwa realisasi penugasan pengawasan s.d. Triwulan IV tahun 2016 sebanyak 189 PP atau tercapai 96,43% dari rencana pada periode yang sama sebanyak 196 PP.

Jika dibandingkan dengan rencana setahun, maka penugasan pengawasan s.d. Triwulan IV tahun 2016 tercapai 96,43%.

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 IV 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	67	133	50,38
2.	APD	91	153	59,48
3.	AN	22	54	40,74
4.	Investigasi	35	62	56,45
5.	P3A	0	2	0
	Jumlah	215	404	53,22

Dari Tabel 7 diketahui bahwa realisasi PP Non-PKPT s.d. Triwulan IV tahun 2016 mencapai 53,22% dari total realisasi PP pada periode yang sama.

6. Penugasan Pendukung Pengawasan

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

Tabel 8.
Rencana dan Realisasi PKAU s.d. Triwulan IV 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	54	54	100	100
P3A	26	26	26	100	100
	80	80	80	100	100

Dari Tabel 8 diketahui bahwa realisasi penugasan pendukung pengawasan s.d. Triwulan IV tahun 2016 sebanyak 80 penugasan atau tercapai 100% dari rencana pada periode yang sama sebanyak 80 penugasan.

Jika dibandingkan dengan rencana setahun, maka penugasan pendukung pengawasan tersebut tercapai 100%.

7. Penggunaan Hari Produktif

Potensi hari produktif tahun 2016 berikut realisasi penggunaannya s.d. Triwulan IV tahun 2016 disajikan dalam Tabel 9.

Tabel 9.
Potensi dan Realisasi Hari Produktif s.d. Triwulan IV 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	9.725		151,29	151,29
2.	PFU (HK)	2.750	2.750	2.666	96,95	96,95
	Jumlah	12.475	12.475	17.379	139,31	139,31

Dari Tabel 8 diketahui bahwa realisasi penggunaan OH s.d. Triwulan IV tahun 2016 sebanyak 17.379 OH atau tercapai 139,31% dari potensi pada periode yang sama sebanyak 12.475 OH.

Jika dibandingkan dengan potensi hari produktif setahun, maka realisasi penggunaan hari produktif s.d. Triwulan IV 2016 tercapai 139,31%.

Realisasi penggunaan hari produktif per pegawai s.d. Triwulan IV tahun 2016 sebanyak 241,38 hari per orang atau 97,72% dari potensi setahun sebanyak 247 hari per orang.

8. Penyerapan Anggaran

Anggaran Perwakilan BPKP Provinsi Sulawesi Tengah tahun 2016 sebesar Rp 18.968.352.000,00. Rencana penyerapan anggaran tahun 2016 berikut realisasinya s.d. Triwulan IV tahun 2016 disajikan dalam Tabel 10.

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

No.	Program	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)
1	Program Dukungan Manajemen dan Pelaksanaan Tugas Teknis Lainnya	16.070.714.000	15.381.947.564
2	Program Pengawasan Intern Akuntabilitas Keuangan Negara dan Pembinaan Penyelenggaraan SPIP	2.897.638.000	2.676.876.470
		18.968.352.000	18.058.824.034

Dari Tabel 10 diketahui bahwa realisasi anggaran s.d. Triwulan IV tahun 2016 sebesar Rp18.058.824.034,00 atau terserap 95,20% dari pagu anggaran tahun 2016 sebesar Rp18.968.352.000,00.

Demikian kami sampaikan laporan hasil monitoring kinerja Triwulan IV tahun 2016.

Atas perhatiannya, kami mengucapkan terima kasih.

Kepala Perwakilan,



Slamet Tulus Wahyana
NIP 19610523 198203 1 001

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