



**BADAN PENGAWASAN KEUANGAN DAN PEMBANGUNAN
PERWAKILAN PROVINSI SUMATERA SELATAN**

**LAPORAN
MONITORING KINERJA
PADA
PERWAKILAN BPKP PROVINSI SUMATERA SELATAN
S.D. TRIWULAN III TAHUN 2016**

**NOMOR : LKIN - 574/PW07/1/2016
TANGGAL : 7 OKTOBER 2016**



**BADAN PENGAWASAN KEUANGAN DAN PEMBANGUNAN
PERWAKILAN PROVINSI SUMATERA SELATAN**

Jalan Bank Raya 2, Demang Lebar Daun, Palembang – 30128
Telepon (0711) 374985, 374986; Fax (0711) 374987
Website: www.bpkp.go.id e-mail: sumsel@bpkp.go.id

Nomor : LKIN-574/PW07/1/2016

7 Oktober 2016

Hal : Laporan Monitoring Kinerja
Perwakilan BPKP Provinsi Sumatera Selatan
s.d. Triwulan III Tahun 2016

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

Berikut kami sampaikan hasil monitoring kinerja Perwakilan BPKP Provinsi Sumatera Selatan s.d. Triwulan III Tahun 2016.

A. Simpulan

1. Perwakilan BPKP Provinsi Sumatera Selatan pada tahun 2016 melaksanakan 2 program, yaitu program pengawasan intern atas akuntabilitas keuangan negara dan pembinaan penyelenggaraan SPIP dan program dukungan manajemen dan pelaksanaan tugas teknis lainnya BPKP.

Program pengawasan intern atas akuntabilitas keuangan negara dan pembinaan penyelenggaraan SPIP memiliki 3 sasaran yaitu perbaikan pengelolaan program prioritas nasional dan pengelolaan keuangan negara, meningkatnya kualitas penerapan SPIP Pemda/Korporasi, dan meningkatnya kapabilitas pengawasan intern Pemda, yang pencapaian ketiga sasaran tersebut diukur dengan 15 indikator *outcome*.

Program dukungan manajemen dan pelaksanaan tugas teknis lainnya BPKP memiliki satu sasaran yaitu meningkatnya kualitas pelayanan dukungan teknis dalam pengawasan BPKP yang diukur dengan 1 *outcome*.

Dari 16 indikator *outcome* pada tahun 2016 tersebut, 15 *outcome* belum ditargetkan pada Triwulan III, sehingga capaian kinerja *outcome* belum dapat dilaporkan pada periode ini, sedangkan 1 indikator *outcome* berupa persepsi kepuasan layanan kesetiaan dari program dukungan manajemen pelaksanaan tugas teknis lainnya BPKP telah mencapai nilai 7 (skala likert 1-10) atau tercapai 100% dari target 7 (skala likert 1-10).

Realisasi enam belas IKU dari empat sasaran program tersebut adalah sebagai berikut.

| No | 2 | Satuan | sd Triwulan ini | | | Tahun 2016 | |
|--|--|--------|-----------------|-----------|-------------|------------|-------------|
| | | | Target | Realisasi | Capaian (%) | Target | Capaian (%) |
| 1 | 3 | 4 | 5 | 6=5/4 | 7 | 8=5/7 | |
| Sasaran Program 1. Perbaikan pengelolaan program prioritas nasional dan pengelolaan keuangan negara | | | | | | | |
| 1. | Perbaikan tatakelola, manajemen risiko, dan pengendalian intern pengelolaan program nasional | % | 0 | 0 | N/A | 25 | 0 |
| 2. | Persentase tindak lanjut rekomendasi tata kelola, manajemen risiko dan pengendalian intern pengelolaan korporasi | % | 0 | 0 | N/A | 25 | 0 |
| 3. | Penyerahan hasil pengawasan keinvestigasian kepada aparat penegak hukum | % | 0 | 0 | N/A | 50 | 0 |
| Sasaran Program 2. Meningkatnya kualitas penerapan SPIP Pemda/korporasi | | | | | | | |
| 4. | Maturitas SPIP Pemerintah Propinsi (level 3) | % | 0 | 0 | N/A | 25 | 0 |
| 5. | Maturitas SPIP Pemerintah Kabupaten/kota (level 3) | % | 0 | 0 | N/A | 10 | 0 |
| 6. | Persentase BUMN/anak perusahaan dengan skor GCG baik *) | % | 0 | 0 | N/A | 65 | 0 |
| 7. | Persentase BUMN/anak perusahaan yang kinerjanya berpredikat minimal A (baik) *) | % | 0 | 0 | N/A | 52 | 0 |
| 8. | Persentase BUMD yang kinerjanya minimal berpredikat baik dari BUMD yang dibina | % | 0 | 0 | N/A | 52 | 0 |
| 9. | Persentase BLUD yang kinerjanya minimal baik dari BLUD yang dibina | % | 0 | 0 | N/A | 58 | 0 |
| Sasaran Program 3. Meningkatnya kapabilitas pengawasan intern Pemda | | | | | | | |
| 10. | Kapabilitas APIP Pemerintah Provinsi (Level 3) | % | 0 | 0 | N/A | 0 | N/A |
| 11. | Kapabilitas APIP Pemerintah Kabupaten/Kota (Level 3) | % | 0 | 0 | N/A | 0 | N/A |
| 12. | Kapabilitas APIP Pemerintah Provinsi (Level 2) | % | 0 | 0 | N/A | 100 | 0 |
| 13. | Kapabilitas APIP Pemerintah Kabupaten/Kota (Level 2) | % | 0 | 0 | N/A | 41 | 0 |
| 14. | Kapabilitas APIP Pemerintah Provinsi (Level 1) | % | 0 | 0 | N/A | 0 | N/A |
| 15. | Kapabilitas APIP Pemerintah Kabupaten/Kota (Level 1) | % | 0 | 0 | N/A | 59 | 0 |
| Sasaran Program 4. Meningkatnya kualitas pelayanan dukungan teknis dalam pengawasan BPKP | | | | | | | |
| 16. | Persepsi kepuasan layanan kesetiaan (skala likert 1-10) | skala | 7 | 7 | 100 | 7 | 100 |

2. Realisasi *output* pengawasan sebanyak 125 rekomendasi atau 91,24% dari rencana sebanyak 137 rekomendasi. Capaian kinerja ini jika dibandingkan dengan rencana setahun adalah 62,50%.
3. Realisasi *output* pendukung pengawasan sebanyak 63 laporan/dokumen/kegiatan/bulan layanan atau 105,00% dari rencana sebanyak 60 laporan/dokumen/kegiatan/bulan layanan. Dibandingkan dengan rencana setahun tercapai 78,75%
4. Realisasi penerbitan laporan hasil pengawasan PKPT sebanyak 125 LHP atau 89,93% dari rencana sebanyak 139 LHP.
5. Realisasi penerbitan laporan hasil pengawasan Non PKPT sebanyak 296 LHP atau 70,31% dari total realisasi LHP sebanyak 421 LHP.
6. Realisasi penugasan sesuai fokus pengawasan adalah sebagai berikut:
 - a. Pengawasan Program Prioritas Pembangunan Nasional : 34 PP

- | | |
|---------------------------------------|---------|
| b. Peningkatan Ruang Fiskal | : 13 PP |
| c. Pengamanan Aset | : 32 PP |
| d. Perbaikan <i>Governance System</i> | : 69 PP |
7. Realisasi penugasan pengawasan PKPT sebanyak 148 PP atau 89,70% dari rencana sebanyak 165 PP.
 8. Realisasi penugasan pengawasan Non PKPT sebanyak 387 PP atau 72,34% dari total realisasi penugasan pengawasan sebanyak 535 PP.
 9. Realisasi penugasan pendukung pengawasan (PKAU) sebanyak 99 penugasan atau 96,12% dari rencana sebanyak 103 penugasan.
 10. Realisasi penggunaan hari produktif per pegawai sebanyak 148 OH atau 62,45% dari potensi setahun sebanyak 237 OH.
 11. Realisasi anggaran sebesar Rp22.764.573.594,00 atau 101,39% dari rencana sebesar Rp22.451.500.000,00.

B. Uraian Kegiatan

Rencana kegiatan tahunan (RKT) Perwakilan BPKP Provinsi Sumatera Selatan 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

Perwakilan BPKP Provinsi Sumatera Selatan pada tahun 2016 melaksanakan 2 program, yaitu program pengawasan intern atas akuntabilitas keuangan negara dan pembinaan penyelenggaraan SPIP dan program dukungan manajemen dan pelaksanaan tugas teknis lainnya BPKP.

Program pengawasan intern atas akuntabilitas keuangan negara dan pembinaan penyelenggaraan SPIP memiliki 3 sasaran yaitu perbaikan pengelolaan program prioritas nasional dan pengelolaan keuangan negara, meningkatnya kualitas penerapan SPIP Pemda/Korporasi, dan meningkatnya kapabilitas pengawasan intern Pemda, yang pencapaian ketiga sasaran tersebut diukur dengan 15 indikator *outcome*.

Program dukungan manajemen dan pelaksanaan tugas teknis lainnya BPKP memiliki satu sasaran yaitu meningkatnya kualitas pelayanan dukungan teknis dalam pengawasan BPKP yang diukur dengan 1 *outcome*.

Dari 16 indikator *outcome* pada tahun 2016 tersebut, 15 *outcome* belum ditargetkan pada Triwulan III, sehingga capaian kinerja *outcome* belum dapat dilaporkan pada periode ini, sedangkan 1 indikator *outcome* berupa persepsi kepuasan layanan kesetiaan dari program dukungan manajemen pelaksanaan tugas teknis lainnya BPKP telah mencapai nilai 7 (skala likert 1-10) atau tercapai 100% dari target 7 (skala likert 1-10).

Realisasi enam belas IKU dari empat sasaran program tersebut adalah sebagai berikut.

| No | | Satuan | sd Triwulan ini | | | Tahun 2016 | |
|--|--|--------|-----------------|-----------|-------------|------------|-------------|
| | | | Target | Realisasi | Capaian (%) | Target | Capaian (%) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=5/4 | 7 | 8=5/7 |
| Sasaran Program 1. Perbaikan pengelolaan program prioritas nasional dan pengelolaan keuangan negara | | | | | | | |
| 1. | Perbaikan tatakelola, manajemen risiko, dan pengendalian intern pengelolaan program nasional | % | 0 | 0 | N/A | 25 | 0 |
| 2 | Persentase tindak lanjut rekomendasi tata kelola, manajemen risiko dan pengendalian intern pengelolaan korporasi | % | 0 | 0 | N/A | 25 | 0 |
| 3 | Penyerahan hasil pengawasan keinvestigasian kepada aparat penegak hukum | % | 0 | 0 | N/A | 50 | 0 |
| Sasaran Program 2. Meningkatnya kualitas penerapan SPIP Pemda/korporasi | | | | | | | |
| 4 | Maturitas SPIP Pemerintah Propinsi (level 3) | % | 0 | 0 | N/A | 25 | 0 |
| 5 | Maturitas SPIP Pemerintah Kabupaten/kota (level 3) | % | 0 | 0 | N/A | 10 | 0 |
| 6 | Persentase BUMN/anak perusahaan dengan skor GCG baik *) | % | 0 | 0 | N/A | 65 | 0 |
| 7 | Persentase BUMN/anak perusahaan yang kinerjanya berpredikat minimal A (baik *) | % | 0 | 0 | N/A | 52 | 0 |
| 8 | Persentase BUMD yang kinerjanya minimal berpredikat baik dari BUMD yang dibina | % | 0 | 0 | N/A | 52 | 0 |
| 9 | Presentase BLUD yang kinerjanya minimal baik dari BLUD yang dibina | % | 0 | 0 | N/A | 58 | 0 |
| Sasaran Program 3. Meningkatnya kapabilitas pengawasan intern Pemda | | | | | | | |
| 10 | Kapabilitas APIP Pemerintah Provinsi (Level 3) | % | 0 | 0 | N/A | 0 | N/A |
| 11 | Kapabilitas APIP Pemerintah Kabupaten/Kota (Level 3) | % | 0 | 0 | N/A | 0 | N/A |
| 12 | Kapabilitas APIP Pemerintah Provinsi (Level 2) | % | 0 | 0 | N/A | 100 | 0 |
| 13 | Kapabilitas APIP Pemerintah Kabupaten/Kota (Level 2) | % | 0 | 0 | N/A | 41 | 0 |
| 14 | Kapabilitas APIP Pemerintah Provinsi (Level 1) | % | 0 | 0 | N/A | 0 | N/A |
| 15 | Kapabilitas APIP Pemerintah Kabupaten/Kota (Level 1) | % | 0 | 0 | N/A | 59 | 0 |
| Sasaran Program 4. Meningkatnya kualitas pelayanan dukungan teknis dalam pengawasan BPKP | | | | | | | |
| 16 | Persepsi kepuasan layanan kesetiaan (skala likert 1-10) | skala | 7 | 7 | 100 | 7 | 100 |

2. Output

Sesuai Perjanjian Kinerja (Perkin) Tahun 2016, Perwakilan BPKP Provinsi Sumatera Selatan merencanakan *output* sebanyak 200 rekomendasi dan 80 laporan/dokumen/kegiatan/bulan layanan. Rencana *ouput* tahun 2016 berikut realisasinya s.d. Triwulan III Tahun 2016 disajikan dalam Tabel 2.

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

| No. | Indikator Kinerja Kegiatan | Rencana <i>Output</i> (Rek/Lap/Dok/Keg) | | Realisasi <i>Output</i> 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 | Rekomendasi Pengawasan Perwakilan | 125 | 85 | 84 | 67,20% | 98,82% |

| No. | Indikator Kinerja Kegiatan | Rencana Output (Rek/Lap/Dok/Keg) | | Realisasi Output 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) |
| | BPKP | | | | | |
| 2 | Rekomendasi Pengawasan Perwakilan BPKP Nawacita | 30 | 20 | 17 | 56,67% | 85,00% |
| 3 | Rekomendasi Pengawasan Regional Bidang Otonomi Daerah Nawacita | 4 | 3 | 0 | 0,00% | 0,00% |
| 4 | Rekomendasi Perbaikan Penyelenggaraan SPIP | 37 | 25 | 20 | 54,05% | 80,00% |
| 5 | Rekomendasi Pembinaan Kapabilitas Pengawasan Intern Pemda | 4 | 4 | 4 | 100,00% | 100,00% |
| 6 | Jumlah Layanan Dukungan Manajemen Perwakilan BPKP | 80 | 60 | 63 | 105,00% | 105,00% |
| 7 | Tertindakannya rehabilitasi berat rumah negara Perwakilan BPKP | 400 | 400 | 400 | 100,00% | 100,00% |

Dari Tabel 2 diketahui bahwa realisasi *output* pengawasan sebanyak 125 rekomendasi atau tercapai 91,24% dari rencana pada periode yang sama sebanyak 137 rekomendasi. Hal ini disebabkan karena ada penugasan yang direncanakan dimulai (RMP) setelah Triwulan III belum dilaksanakan di Triwulan ini dan terdapat *output* rekomendasi yang bersifat menunggu validasi dari pusat. Indikator *output* rekomendasi pengawasan oleh perwakilan BPKP baru tercapai 98,82%, dan rekomendasi pengawasan perwakilan BPKP (nawacita) baru tercapai 85,00%, disebabkan kurangnya SDM yang pada saat bersamaan sedang melaksanakan penugasan pengawasan lainnya. Rekomendasi perbaikan penyelenggaraan SPIP baru tercapai 80,00% dan rekomendasi pengawasan regional bidang otonomi daerah nawacita belum tercapai karena masih menunggu kesiapan pemerintah daerah dan menunggu validasi dari Pusat.

Sedangkan *output* pendukung pengawasan sebanyak 63 laporan/dokumen/kegiatan/bulan layanan atau tercapai 105,00% dari rencana pada periode yang sama sebanyak 60 laporan/dokumen/kegiatan/bulan layanan. Hal ini disebabkan adanya kegiatan di kepegawaian yang direncanakan di Triwulan IV namun sudah direalisasikan di Triwulan III.

Jika dibandingkan dengan rencana *output* setahun, maka *output* pengawasan tercapai 62,50% dan *output* pendukung pengawasan tercapai 78,75%.

3. Fokus Pengawasan

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

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

| No. | Bidang | Rencana PP | | Realisasi PP s.d. Trw. ini |
|-----|---|---------------|------------------|----------------------------------|
| | | Tahun 2016 | s.d. Trw. Ini | |
| (1) | (2) | (3) | (4) | (5) |
| 1. | Pengawasan Program Prioritas Pembangunan Nasional | 55 | 47 | 34 |
| 2. | Peningkatan Ruang Fiskal | 16 | 11 | 13 |
| 3. | Pengamanan Aset | 40 | 32 | 32 |
| 4. | Perbaikan <i>Governance System</i> | 89 | 75 | 69 |
| | Jumlah | 200 | 165 | 148 |

Dari Tabel 3 diketahui bahwa realisasi PP sesuai fokus pengawasan s.d. Triwulan III tahun 2016 belum sepenuhnya sesuai dengan rencananya, khususnya untuk fokus pengawasan program prioritas pembangunan nasional, baru terlaksana 34 PP dari 47 PP yang direncanakan dan fokus perbaikan *governance system* baru terlaksana 69 PP dari rencana 89 PP.

4. Penerbitan Laporan

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

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

| No. | Bidang | Rencana LHP PKPT | | Realisasi LHP PKPT 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. | IPP | 59 | 43 | 41 | 69,49% | 95,35% |
| 2. | APD | 56 | 30 | 36 | 64,29% | 120,00% |
| 3. | AN | 37 | 29 | 24 | 64,86% | 82,76% |
| 4. | INVESTIGASI | 48 | 37 | 24 | 50,00% | 64,86% |
| | Jumlah | 200 | 139 | 125 | 62,50% | 89,93% |

Dari Tabel 4 diketahui bahwa realisasi penerbitan laporan hasil pengawasan s.d. Triwulan III tahun 2016 sebanyak 125 LHP atau tercapai 89,93% dari rencana pada periode yang sama sebanyak 139 LHP.

Jika dibandingkan dengan rencana setahun, maka penerbitan laporan hasil pengawasan s.d. Triwulan III tahun 2016 tercapai 62,50%.

Hal ini disebabkan adanya penugasan yang direncanakan dimulai (RMP) Triwulan III belum dilaksanakan di Triwulan III ini dan terdapat penugasan yang belum terbit laporannya karena masih menunggu validasi dari pusat.

Di samping LHP PKPT di atas, Perwakilan juga menerbitkan LHP Non PKPT sebagaimana Tabel 5.

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

| No. | Bidang | Realisasi LHP Non PKPT s.d. Triwulan Ini | Total Realisasi LHP s.d. Triwulan Ini | (%) |
|-----|-------------|--|---------------------------------------|--------|
| (1) | (2) | (3) | (4) | 5=3/4 |
| 1. | IPP | 92 | 133 | 69,17% |
| 2. | APD | 151 | 187 | 80,75% |
| 3. | AN | 28 | 52 | 53,85% |
| 4. | INVESTIGASI | 25 | 49 | 51,02% |
| | Jumlah | 296 | 421 | 70,31% |

Dari Tabel 5 diketahui bahwa realisasi penerbitan LHP Non PKPT s.d. Triwulan III tahun 2016 mencapai 70,31% dari total realisasi penerbitan LHP pada periode yang sama.

5. Penugasan Pengawasan

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

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

| No. | Bidang | Rencana PP PKPT | | Realisasi PP PKPT 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. | IPP | 59 | 53 | 46 | 77,97% | 86,79% |
| 2. | APD | 56 | 38 | 38 | 67,86% | 100,00% |
| 3. | AN | 37 | 37 | 27 | 72,97% | 72,97% |
| 4. | INVESTIGASI | 48 | 37 | 37 | 77,08% | 100,00% |
| | Jumlah | 200 | 165 | 148 | 74,00% | 89,70% |

Dari Tabel 6 diketahui bahwa realisasi penugasan pengawasan s.d. Triwulan III tahun 2016 sebanyak 148 PP atau tercapai 89,70% dari rencana pada periode yang sama sebanyak 165 PP.

Jika dibandingkan dengan rencana setahun, maka penugasan pengawasan s.d. Triwulan III tahun 2016 tercapai 74,00%.

Hal ini disebabkan penugasan yang direncanakan dimulai (RMP) setelah Triwulan III telah dilaksanakan di Triwulan ini.

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 III Tahun 2016

| No. | Bidang | Realisasi PP Non PKPT s.d. Trw. ini | Total Realisasi PP s.d. Trw. ini | (%) |
|-----|-------------|-------------------------------------|----------------------------------|---------|
| (1) | (2) | (3) | (4) | (5=3/4) |
| 1. | IPP | 102 | 148 | 68,92% |
| 2. | APD | 195 | 233 | 83,69% |
| 3. | AN | 38 | 65 | 58,46% |
| 4. | INVESTIGASI | 52 | 89 | 58,43% |
| | Jumlah | 387 | 535 | 72,34% |

Dari Tabel 7 diketahui bahwa realisasi PP Non PKPT s.d. Triwulan III tahun 2016 mencapai 72,34% dari total realisasi PP pada periode yang sama.

6. Penugasan Pendukung Pengawasan

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

Tabel 8.
Rencana dan Realisasi PKAU s.d. Triwulan III Tahun 2016

| No. | Bagian/Bidang | Rencana Penugasan | | Realisasi Penugasan 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. | TU | 132 | 103 | 99 | 75,00% | 96,12% |
| | Jumlah | 132 | 103 | 99 | 75,00% | 96,12% |

Dari Tabel 8 diketahui bahwa realisasi penugasan pendukung pengawasan s.d. Triwulan III tahun 2016 sebanyak 99 penugasan atau tercapai 96,12% dari rencana pada periode yang sama sebanyak 103 penugasan.

Hal ini disebabkan adanya kegiatan forum-forum yang bersifat menunggu jadwal dari pusat.

Jika dibandingkan dengan rencana setahun, maka penugasan pendukung pengawasan tersebut tercapai 75,00%.

7. Penggunaan Hari Produktif

Jumlah pegawai sampai dengan Triwulan III tahun 2016 pada Perwakilan BPKP Provinsi Sumatera Selatan sebanyak 147 orang terdiri dari 108 PFA dan 39 PFU dan Pejabat Struktural. Potensi hari produktif tahun 2016 berikut realisasi penggunaannya s.d. Triwulan III tahun 2016 disajikan dalam Tabel 9.

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

| No. | PFA/PFU | Potensi OH (HP/HK) | | Realisasi OH 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. | PFA (HP) | 25.596 | 19.197 | 13.728 | 53,63% | 71,51% |
| 2. | PFU (HK) | 9.243 | 6.932 | 8.079 | 87,41% | 116,54% |
| | Jumlah | 34.839 | 26.129 | 21.807 | 62,59% | 83,46% |

Dari Tabel 8 diketahui bahwa realisasi penggunaan OH s.d. Triwulan III tahun 2016 sebanyak 21.807 OH atau tercapai 83,46% dari potensi pada periode yang sama sebanyak 26.129 OH.

Jika dibandingkan dengan potensi hari produktif setahun, maka realisasi penggunaan hari produktif s.d. Triwulan III 2016 tercapai 62,59%.

Realisasi penggunaan hari produktif per pegawai s.d. Triwulan III tahun 2016 sebanyak (*Jumlah kolom 5/Jumlah Pegawai s.d. bulan ini*) 148 OH atau 62,45% dari potensi setahun sebanyak 237 OH.

8. Penyerapan Anggaran

Anggaran Perwakilan BPKP Provinsi Sumatera Selatan tahun 2016 setelah revisi sebesar Rp30.314.163.000,00. Realisasi anggaran s.d. Triwulan III tahun 2016 sebesar Rp22.764.573.594,00 atau terserap 101,39% dari rencana pada periode yang sama sebesar Rp22.451.500.000,00.

Jika dibandingkan dengan rencana penyerapan anggaran setahun, maka penyerapan anggaran tersebut sebesar 75,10%.

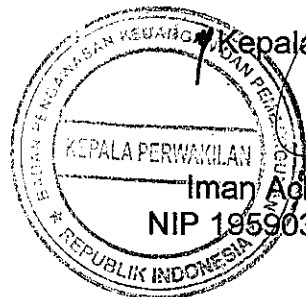
Rencana penyerapan anggaran tahun 2016 berikut realisasinya s.d. Triwulan III tahun 2016 disajikan dalam Tabel 10.

Tabel 10.
Penyerapan Anggaran s.d. Triwulan III 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 |
| Dukungan Manajemen dan pelaksanaan tugas teknis lainnya BPKP | Pembinaan administrasi dan pengelolaan perlengkapan serta pembayaran gaji/tunjangan BPKP | | 24.674.488.000 | 18.418.000.000 | 18.497.723.961 | 74,97% | 100,43% |
| | Fasilitasi dukungan manajemen perwakilan BPKP | | 845.373.000 | 598.500.000 | 522.335.765 | 61,79% | 87,27% |
| | Pengadaan sarana dan prasarana BPKP | | 540.000.000 | 540.000.000 | 537.810.000 | 99,59% | 99,59% |
| Program Pengawasan Intern Akuntabilitas Keuangan Negara dan Pembinaan Penyelenggaraan SPIP | Pelaksanaan Pengawasan Intern Akuntabilitas Keuangan Negara dan Pembinaan Penyelenggaraan SPIP | Rekomendasi Pengawasan Perwakilan BPKP | 2.652.957.000 | 1.709.000.000 | 2.232.430.162 | 84,15% | 130,63% |
| | | Rekomendasi Perbaikan Penyelenggaraan SPIP (Termasuk Piloting) | 716.958.000 | 460.000.000 | 390.981.179 | 54,53% | 85,00% |
| | | Rekomendasi Pengawasan Perwakilan BPKP (Nawa Cita) | 682.649.000 | 585.000.000 | 528.997.715 | 77,49% | 90,43% |
| | | Rekomendasi Pengawasan Regional Bidang Otonomi Daerah (Nawa Cita) | 104.889.000 | 44.200.000 | 9.875.000 | 9,41% | 22,34% |
| | | Rekomendasi Pembinaan Kapabilitas Pengawasan Intern Pemda (Termasuk Bimtek APIP Pemda) | 96.849.000 | 96.800.000 | 44.419.812 | 45,97% | 45,89% |
| Jumlah | | | 30.314.163.000 | 22.451.500.000 | 22.764.573.594 | 75,10% | 101,39% |

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

Atas perkenan Ibu Sekretaris Utama, kami ucapkan terima kasih.

 Kepala Perwakilan,
Iman Achmad Nugraha
NIP 19590304 198101 1 001

Tembusan Yth.:

Deputi Kepala BPKP Bidang Pengawasan Instansi Pemerintah Bidang Perekonomian dan Kemaritiman, selaku Deputi Pembina.