

NOTA DINAS
No. 256.4/ND/XVIII.JKT/10/2021

Kepada Yth : Kepala Direktorat Utama Revbang
Dari : Kepala Perwakilan Provinsi DKI Jakarta
Lampiran : Satu berkas
Hal : Penyampaian Laporan Kinerja Triwulan III Tahun 2021
Tempat, Tanggal : Jakarta, 29 Oktober 2021

Sebagai bentuk akuntabilitas pelaksanaan tugas dan fungsi BPK Perwakilan Provinsi DKI Jakarta atas penggunaan anggaran, bersama ini kami sampaikan Laporan Kinerja Triwulan III Tahun 2021 sebagaimana terlampir.

Atas perhatian dan perkenan Bapak, kami ucapkan terima kasih.

Kepala Perwakilan,



Dede Sukarjo

NIP 197204181994011001

Dh

Tembusan:

1. Tortama KN V;
2. Kepala Auditorat Pengelolaan Pemeriksaan AKN V.

LAPORAN KINERJA

BPK PERWAKILAN PROVINSI DKI JAKARTA
TRIWULAN III TAHUN 2021



DAFTAR ISI

DAFTAR ISI	1
1. Latar Belakang	2
2. Maksud dan Tujuan Pelaporan	2
3. Target Pencapaian Kinerja	2
4. Pencapaian Kinerja Triwulan III	4
5. Permasalahan dalam Pencapaian Kinerja	7
6. Masukan	8

LAPORAN PENCAPAIAN KINERJA
BPK PERWAKILAN PROVINSI DKI JAKARTA
PERIODE TRIWULAN III TAHUN 2021

1. Latar Belakang

Berdasarkan Rencana Aksi Pencapaian Target Kinerja dan Perjanjian Kinerja (PK) Tahun 2021 yang telah ditetapkan, perlu disusun Laporan Pencapaian Kinerja Triwulanan pada BPK Perwakilan Provinsi DKI Jakarta. Laporan ini bertujuan untuk memberikan informasi mengenai pencapaian tingkat kinerja BPK Perwakilan Provinsi DKI Jakarta sampai dengan Triwulan III Tahun 2021, mengungkapkan permasalahan yang dihadapi dalam pencapaian kinerja serta masukan dalam mengatasi permasalahan tersebut.

Metode penilaian atas pencapaian kinerja yang terdapat dalam Perencanaan Implementasi Evaluasi dan Manajemen Kinerja (PRISMA) BPK yaitu dengan cara membandingkan realisasi pencapaian suatu Indikator Kerja Utama (IKU) dengan target IKU yang telah ditetapkan pada Pencapaian Kinerja.

2. Maksud dan Tujuan Pelaporan

Penyusunan Laporan Pencapaian Kinerja BPK Perwakilan Provinsi DKI Jakarta berdasarkan PRISMA BPK mempunyai maksud dan tujuan sebagai berikut:

- a. Mengetahui pencapaian kinerja BPK Perwakilan Provinsi DKI Jakarta periode Triwulan III Tahun 2021;
- b. Mengetahui permasalahan yang dihadapi dalam pencapaian kinerja BPK Perwakilan Provinsi DKI Jakarta periode Triwulan III Tahun 2021;
- c. Menyusun langkah-langkah untuk mengatasi permasalahan yang ditemui dalam pencapaian kinerja BPK Perwakilan Provinsi DKI Jakarta; dan
- d. Masukan untuk pencapaian kinerja BPK Perwakilan Provinsi DKI Jakarta.

3. Target Pencapaian Kinerja

Target pencapaian kinerja BPK Perwakilan Provinsi DKI Jakarta Tahun 2021 telah disepakati oleh Kepala Perwakilan Provinsi DKI Jakarta dan Auditor Utama Keuangan Negara V dan dituangkan dalam Perjanjian Kinerja (PK) Tahun 2021 yang ditandatangani di Jakarta pada tanggal 31 Januari 2021.

Tabel dibawah ini menguraikan Sasaran Strategis, IKU, dan target pencapaian IKU BPK Perwakilan Provinsi DKI Jakarta Tahun 2021.

Sasaran Kegiatan, Sasaran, dan Anggaran		Indikator Kinerja		Target
<p>Meningkatnya Pemeriksaan yang Bermutu Tinggi</p> <ul style="list-style-type: none"> • Meningkatkan Pemeriksaan Berkualitas • Meningkatkan Layanan Pemeriksaan 	Rp34.236.987.000	1	Pemenuhan Pengendalian dan Pemerolehan Keyakinan Mutu Pemeriksaan	100%
	Rp10.242.579.000	2	Tingkat Kesesuaian Hasil Pemeriksaan yang Memenuhi Harapan Penugasan	100%
		3	Persentase Tindak Lanjut Rekomendasi Hasil Pemeriksaan	75%
	Rp23.994.408.000	4	Tingkat Pemenuhan Keterlibatan Satuan Kerja dalam Pemeriksaan Tematik Nasional	100%
		5	Tingkat Pemenuhan Pemeriksaan dari Para Pemangku Kepentingan	100%
		6	Tingkat Pemenuhan Keterlibatan Satuan Kerja dalam Pemeriksaan Tematik Lokal	100%
		7	Indeks Implementasi Nilai Dasar BPK	Sangat Memuaskan (5,00)
		8	Hasil Evaluasi AKIP	A (87,00)
		9	Tingkat Pemanfaatan Teknologi dan Informasi	96%
		10	Tingkat Penerapan Manajemen Pengetahuan	100%
		11	Tingkat Kepuasan Para Pemangku Kepentingan atas Kualitas Komunikasi	Memuaskan (3,80)
		12	Pemenuhan Jam Diklat Pengembangan Kompetensi	100%
		13	Tingkat Kinerja Anggaran	87,50%

4. Pencapaian Kinerja Triwulan III

Pencapaian kinerja BPK Perwakilan Provinsi DKI Jakarta untuk periode Triwulan III Tahun 2021 dapat di lihat dalam tabel dibawah ini.

	Indikator Kinerja	Target TW III	Realisasi TW III	Capaian
1	Pemenuhan Pengendalian dan Pemerolehan Keyakinan Mutu Pemeriksaan	40%	40%	100
2	Tingkat Kesesuaian Hasil Pemeriksaan yang Memenuhi Harapan Penugasan	0,00%	0,00%	0,00
3	Persentase Tindak Lanjut Rekomendasi Hasil Pemeriksaan	75%	79,64%	105,00
4	Tingkat Pemenuhan Keterlibatan Satuan Kerja dalam Pemeriksaan Tematik Nasional	0,00%	0,00%	0,00
5	Tingkat Pemenuhan Pemeriksaan dari Para Pemangku Kepentingan	100%	100%	100
6	Tingkat Pemenuhan Keterlibatan Satuan Kerja dalam Pemeriksaan Tematik Lokal	0,00%	0,00%	0,00
7	Indeks Implementasi Nilai Dasar BPK	0,00	0,00	0,00
8	Hasil Evaluasi AKIP	0,00	0,00	0,00
9	Tingkat Pemanfaatan Teknologi dan Informasi	96%	98,90%	103,02
10	Tingkat Penerapan Manajemen Pengetahuan	50%	0%	0
11	Tingkat Kepuasan Para Pemangku Kepentingan atas Kualitas Komunikasi	(0,00)	(0,00)	0
12	Pemenuhan Jam Diklat Pengembangan Kompetensi	60%	84,81%	105,00
13	Tingkat Kinerja Anggaran	87,50%	76,79%	87,76

Pencapaian kinerja pada tabel diatas, masing-masing IKU diuraikan lebih lanjut dibawah ini.

a. IKU 1 Pemenuhan Pengendalian dan Pemerolehan Keyakinan Mutu Pemeriksaan

IKU ini menunjukkan sejauhmana pemeriksaan BPK telah dilaksanakan sesuai dengan SPKN, Kode Etik dan PMP melalui pemenuhan Quality Control (QC) Pemeriksaan yang dilaksanakan oleh Pejabat Fungsional Pemeriksaan (PFP) dan Quality Assurance (QA) dalam Pemeriksaan yang dilaksanakan oleh Pejabat Struktural Pemeriksaan (PSP), hasil evaluasi Direktorat EPP dan reviu Itama. Realisasi IKU ini sesuai dengan target yang ditetapkan yaitu sebesar 40%.

b. IKU 2 Tingkat Kesesuaian Hasil Pemeriksaan yang Memenuhi Harapan Penugasan

IKU ini bertujuan untuk mendorong satker pemeriksaan agar meningkatkan kualitas Laporan Hasil Pemeriksaan (LHP). Realisasi IKU ini masih sesuai dengan target yang ditetapkan. Realisasi IKU ini berdasarkan evaluasi Direktorat EPP atas LHP semester I s.d semester II Tahun 2021 dan hasilnya tercantum dalam Laporan Hasil Analisis Implementasi Strategi Pemeriksaan.

c. IKU 3 Persentase Tindak Lanjut Rekomendasi Hasil Pemeriksaan

IKU ini bertujuan untuk mengukur tingkat penerimaan auditee atas rekomendasi BPK melalui penyelesaian tindak lanjut atas rekomendasi hasil pemeriksaan BPK. Penilaian IKU ini didasarkan atas jumlah rekomendasi yang telah ditindaklanjuti sesuai dengan rekomendasi ditambah rekomendasi yang tidak dapat ditindaklanjuti dengan alasan yang sah dibagi dengan jumlah rekomendasi sejak tahun 2005. Realisasi kinerja untuk IKU ini melebihi target yaitu sebesar 79,64% dari target 75,00%.

d. IKU 4 Tingkat Pemenuhan Keterlibatan Satuan Kerja dalam Pemeriksaan Tematik Nasional

IKU ini bertujuan untuk mengukur kontribusi Perwakilan terkait pemeriksaan tematik. Realisasi IKU ini pada Triwulan III Tahun 2021 masih 0 karena pemeriksaan tematik nasional dilaksanakan pada Triwulan III dan diperkirakan selesai sampai terbitnya laporan pada Triwulan IV.

e. IKU 5 Tingkat Pemenuhan Pemeriksaan dari Para Pemangku Kepentingan

IKU ini bertujuan untuk mengukur tingkat pemenuhan permintaan para pemangku kepentingan terkait Penghitungan Kerugian Negara dan/atau Pemberian Keterangan Ahli. Pada Triwulan II Tahun 2021 tidak ada permintaan penghitungan kerugian negara dan pemberian keterangan ahli, namun pencapaian IKU ini tetap diberi skor 100%. IKU ini menjadi bonus, karena jika tidak ada permintaan perhitungan kerugian negara dan/atau pemberian Keterangan Ahli maka tidak mempengaruhi kinerja secara keseluruhan.

f. IKU 6 Tingkat Pemenuhan Keterlibatan Satuan Kerja dalam Pemeriksaan Tematik Lokal

IKU ini bertujuan untuk mengukur realisasi pemeriksaan terhadap rencana pemeriksaan yang disusun berdasarkan tema dan fokus pemeriksaan yang mengacu pada strategi pemeriksaan BPK. Karena pemeriksaan tematik lokal dilaksanakan pada

Triwulan III dan diperkirakan selesai sampai terbitnya laporan pada Triwulan IV maka belum terdapat output atas IKU ini.

g. IKU 7 Indeks Implementasi Nilai Dasar BPK

IKU ini bertujuan untuk mengukur sejauh mana pegawai BPK dalam memahami visi misi dan nilai dasar BPK. Capaian kinerja ini baru diperoleh pada Triwulan IIV berdasarkan hasil survei yang akan dilakukan oleh penyedia jasa survei eksternal.

h. IKU 8 Hasil Evaluasi AKIP

IKU ini bertujuan untuk mendorong peningkatan AKIP di seluruh satker. Penilaian IKU ini berdasarkan hasil evaluasi Inspektorat Utama (Itama) atas akuntabilitas kinerja satker. Hasil evaluasi mandiri (*self assesment*) atas evaluasi SAKIP pada aplikasi e-SAKIP Perwakilan Provinsi DKI Jakarta mendapatkan nilai 87,87 (A) sementara Nota Dinas hasil evaluasi AKIP tersebut masih dalam proses oleh Itama.

i. IKU 9 Tingkat Pemanfaatan Teknologi dan Informasi

IKU ini bertujuan untuk mendorong satker agar memanfaatkan layanan TIK dalam pelaksanaan tugas dan fungsi masing-masing, sehingga diharapkan dapat meningkatkan efektifitas dan efisiensi dalam pelaksanaan tugas dan fungsi. Penilaian IKU ini dilakukan berdasarkan data pemanfaatan teknologi dan informasi oleh Biro Teknologi dan Informasi. Menurut data dari Biro Teknologi dan Informasi, BPK Perwakilan Provinsi DKI Jakarta mendapatkan realisasi 98,90% atau lebih tinggi dari target Triwulan III Tahun 2021 yaitu 96,00%.

j. IKU 10 Tingkat Penerapan Manajemen Pengetahuan

IKU ini bertujuan untuk memastikan satker mengelola pengetahuan pegawai sehingga diharapkan tidak terjadi kesenjangan pengetahuan antar pegawai. IKU ini juga dimaksudkan untuk mendorong penerapan praktik-praktik terbaik yang memberikan nilai tambah dan kinerja organisasi dalam kerangka *knowledge management*. Realisasi IKU ini akan dilaksanakan di Triwulan IV dengan agenda *sharing knowledge* melalui KTF, FGD, Penyusunan dan Penerapan Best Practice dan lain-lain.

k. IKU 11 Tingkat Kepuasan Para Pemangku Kepentingan atas Kualitas Komunikasi

IKU ini bertujuan untuk mengukur efektivitas dan kualitas hubungan, kerjasama dan komunikasi dengan para pemangku kepentingan di Lingkungan Perwakilan. IKU ini juga bertujuan untuk mengukur kinerja pemeriksa melalui aspek perilaku dan kualitas

yang dipraktikkan dalam pelaksanaan kegiatan pemeriksaan. Penilaian dari IKU ini dilaksanakan melalui survei oleh pihak eksternal IKU dan baru akan dilaksanakan pada Triwulan IV.

l. IKU 12 Pemenuhan Jam Diklat Pengembangan Kompetensi

IKU ini bertujuan untuk mengukur tingkat kepatuhan unit/satuan kerja dalam melaksanakan standar pemeriksaan terkait dengan pemenuhan persyaratan kompetensi dalam bentuk pendidikan/diklat berkelanjutan bagi pemeriksa yang melaksanakan tugas pemeriksaan dan pegawai penunjang dan pendukung (non-pemeriksaan). Realisasi IKU ini sebesar 84,81% atau lebih tinggi dari target Triwulan III Tahun 2021 yaitu 60%.

m. IKU 13 Tingkat Kinerja Anggaran

IKU ini bertujuan untuk mengoptimalkan pemanfaatan anggaran sesuai dengan prinsip penganggaran berbasis kinerja dalam rangka pelaksanaan tugas dan fungsi BPK untuk memeriksa pengelolaan dan tanggung jawab keuangan termasuk kegiatan-kegiatan penunjang dan pendukung pelaksanaan pemeriksaan tersebut. Penilaian IKU ini berdasarkan data rekapitulasi perhitungan kinerja anggaran perwakilan yang dilakukan oleh Biro Keuangan. BPK Perwakilan Provinsi DKI Jakarta telah melaksanakan realisasi kinerja anggaran sebesar 76,79% sehingga masih dibawah target Triwulan III yaitu sebesar 87,50%.

5. Permasalahan dalam Pencapaian Kinerja

Untuk Triwulan III Tahun 2021 terdapat kendala dalam pencapaian kinerja atas IKU 10 Tingkat Penerapan Manajemen Pengetahuan dan IKU 13 Tingkat Kinerja Anggaran. Belum tercapainya kedua IKU ini dikarenakan:

- a. IKU 10, secara pelaksanaan kegiatan sudah terdapat kegiatan yang dapat dikategorikan sebagai Penerapan Manajemen Pengetahuan antara lain pelaksanaan FGD dan KTF oleh Subauditorat DKI Jakarta III pada Triwulan III namun belum didokumentasikan dengan baik serta penyusunan *best practice* perwakilan yang diajukan pada bulan Oktober 2021 dimana sedang dalam tahap penilaian oleh Direktorat PSMK sehingga belum dapat disampaikan sebagai dokumen pendukung pencapaian IKU pada Triwulan III.
- b. IKU 13, terdapat kegiatan yang belum dapat direalisasikan baik di bidang pemeriksaan maupun penunjang pendukung antara lain pembayaran Uang Harian

dan Uang Kegiatan Pemeriksaan serta Belanja Modal Kendaraan Roda 4 sehingga berpengaruh pada rendahnya realisasi anggaran.

6. Masukan

- a. Untuk tercapainya kinerja penerapan manajemen pengetahuan, agar tim Manajemen Pengetahuan (MP) dapat mendokumentasikan kegiatan FGD/KTF yang sudah dilaksanakan serta menyusun laporan pelaksanaan kegiatan tersebut. Sementara untuk tingkat kinerja anggaran atas kegiatan di bidang pemeriksaan dan penunjang Penanggung jawab masing-masing kegiatan agar dapat meningkatkan dan mempercepat proses pertanggungjawaban sehingga target IKU tersebut dapat tercapai pada Triwulan IV.
- b. Untuk mendukung sasaran strategis dan target pencapaian IKU berdasarkan Perjanjian Kinerja Tahun 2021, agar Manager Risiko pada BPK Perwakilan Provinsi DKI Jakarta mengidentifikasi kembali risiko kunci yang dapat mempengaruhi kinerja dan rencana penanganannya.

Jakarta, 29 Oktober 2021

Mengetahui
Kepala Perwakilan,



Dede Sukarjo
NIP 197204181994011001

Manajer IKU,



Dudy Hamzah
NIP 197205051998031005