

NOTA DINAS

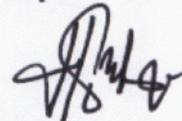
No. 39 /ND/XVIII.JMB/1/2019

Kepada Yth. : Auditor Utama Keuangan Negara V
Dari : Plt. Kepala Perwakilan Provinsi Jambi
Lampiran : Satu berkas
Hal : Penyampaian Laporan Kinerja Tahun 2018
Tempat, Tanggal : Jambi, 31 Januari 2019

Sehubungan dengan telah berakhirnya kegiatan di Tahun 2018 pada BPK Perwakilan Provinsi Jambi, bersama ini dengan hormat kami sampaikan Laporan Kinerja Tahun 2018 pada BPK Perwakilan Provinsi Jambi.

Demikian kami sampaikan, atas perhatian Bapak, kami ucapkan terima kasih.

Plt. Kepala Perwakilan,



Dede Sukarjo
NIP 197204181994011001

Tembusan Yth:

1. Inspektur Utama
2. Kepala Direktorat Utama Revbang



Laporan Kinerja
BPK Perwakilan Provinsi Jambi
Tahun 2018



KATA PENGANTAR

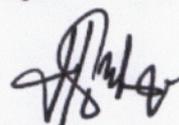
Renstra BPK periode 2016-2020 telah ditetapkan untuk memberikan arah dan strategi dalam mencapai visi dan misi BPK. Penetapan Renstra telah dilengkapi dengan Aplikasi Perencanaan Strategis dan Manajemen Strategis (PRISMA) BPK yang merupakan instrumen yang mampu menterjemahkan strategi ke dalam level operasional melalui Indikator Kinerja Utama (IKU), Inisiatif Strategis (IS) level BPK dan satker, serta fasilitas *scorecard* yang berfungsi untuk mengukur dan memonitor pencapaian target kinerja level BPK *Wide* maupun level satker.

Pengukuran kinerja tersebut menganut prinsip *self assesment* dimana data realisasi kinerja di-*input* oleh masing-masing satker ke dalam aplikasi SIMAK untuk menjadi informasi yang dibutuhkan manajemen dalam melihat kondisi yang sedang terjadi pada satker dan mengambil keputusan dan langkah perbaikan secara komprehensif dan cepat.

Sesuai dengan Peraturan Menteri Pendayagunaan Aparatur Negara dan Reformasi Birokrasi Nomor 29 Tahun 2010 tentang Pedoman Penyusunan Penetapan Kinerja dan Pelaporan Akuntabilitas Kinerja Instansi Pemerintah, BPK Perwakilan Provinsi Jambi menyusun Laporan Kinerja tahun 2018 sebagai gambaran keberhasilan dan ketidaktercapaian pelaksanaan tugas pokok dan fungsi selama periode 2018. Diharapkan laporan ini dapat menjadi bahan masukan bagi pemangku kepentingan dan umpan balik bagi jajaran BPK Perwakilan Provinsi Jambi untuk meningkatkan kinerja di masa yang akan datang, khususnya untuk tahun 2019 yang sedang berjalan ini.

Semoga Laporan Kinerja BPK Perwakilan Provinsi Jambi tahun 2018 ini bermanfaat untuk perkembangan pelaksanaan pertanggungjawaban publik pada masa sekarang dan masa yang akan datang. Segala saran dan kritik untuk perbaikan dalam penyusunan Laporan Kinerja ini kami terima dan akan kami jadikan sebagai bahan untuk mencapai hasil yang lebih berkualitas, transparan, dan akuntabel.

Jambi, 31 Januari 2019
Plt. Kepala Perwakilan



Dede Sukarjo
NIP 197204181994011001 ♀

DAFTAR ISI

	HALAMAN
KATA PENGANTAR	i
DAFTAR ISI	ii
DAFTAR TABEL	iii
DAFTAR GAMBAR	vi
DAFTAR GRAFIK	vii
BAB I PENDAHULUAN	1
A. Latar Belakang	1
B. Tugas Pokok dan Fungsi BPK Perwakilan Provinsi Jambi	1
C. Struktur Organisasi BPK Perwakilan Provinsi Jambi	3
D. Sumber Daya Manusia dan Anggaran BPK Perwakilan Provinsi Jambi	5
BAB II PERENCANAAN STRATEGIS DAN PERNYATAAN KOMITMEN PENCAPAIAN KINERJA (PKPK) BPK PERWAKILAN PROVINSI JAMBI ...	6
A. Perencanaan Strategis BPK Perwakilan Provinsi Jambi	6
B. Pernyataan Komitmen Pencapaian Kinerja (PKPK) BPK Perwakilan Provinsi Jambi	7
C. Monitoring dan Evaluasi Pencapaian Kinerja BPK Perwakilan Provinsi Jambi Tahun 2018	8
BAB III AKUNTABILITAS KINERJA BPK PERWAKILAN PROVINSI JAMBI (EVALUASI ATAS PENCAPAIAN KINERJA)	10
A. Pencapaian Skor BPK Perwakilan Provinsi Jambi Tahun 2018	10
B. Rincian Capaian IKU BPK Perwakilan Provinsi Jambi Tahun 2018	12
C. Realisasi Anggaran Tahun 2018	
BAB IV PENUTUP	42
LAMPIRAN	

DAFTAR TABEL

	HALAMAN
Tabel 2.1 : Target Pencapaian Kinerja BPK Perwakilan Provinsi Jambi Sesuai Dengan Pernyataan Komitmen Pencapaian Kinerja Tahun 2018	8
Tabel 3.1 : Perbandingan Realisasi Capaian Kinerja BPK Perwakilan Provinsi Jambi Tahun 2016-2018.....	11
Tabel B.3.2 : Perbandingan Realisasi Capaian Kinerja IKU 1.1 Tahun 2016, 2017, 2018 BPK Perwakilan Provinsi Jambi	13
Tabel B.3.3 : Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018 BPK Perwakilan Provinsi Jambi	13
Tabel B.3.4 : Perbandingan Realisasi Capaian Kinerja IKU 1.2 Tahun 2016, 2017, 2018 BPK Perwakilan Provinsi Jambi	14
Tabel B.3.5 : Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018 BPK Perwakilan Provinsi Jambi	14
Tabel B.3.6 : Perbandingan Realisasi Capaian Kinerja IKU 1.3 Tahun 2016, 2017, 2018 BPK Perwakilan Provinsi Jambi	15
Tabel B.3.7 : Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018 BPK Perwakilan Provinsi Jambi	15
Tabel B.3.8 : Perbandingan Realisasi Capaian Kinerja IKU 1.4 Tahun 2016, 2017, 2018 BPK Perwakilan Provinsi Jambi	16
Tabel B.3.9 : Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018 BPK Perwakilan Provinsi Jambi	16
Tabel B.3.10 : Perbandingan Realisasi Capaian Kinerja IK1.1.1 Tahun 2016, 2017, 2018 BPK Perwakilan Provinsi Jambi	17
Tabel B.3.11 : Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018 BPK Perwakilan Provinsi Jambi	17
Tabel B.3.12 : Perbandingan Realisasi Capaian Kinerja IK 1.1.2 Tahun 2016, 2017, 2018 BPK Perwakilan Provinsi Jambi	18
Tabel B.3.13 : Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018 BPK Perwakilan Provinsi Jambi	18
Tabel B.3.14 : Perbandingan Realisasi Capaian Kinerja IK 1.1.3 Tahun 2016, 2017, 2018 BPK Perwakilan Provinsi Jambi	19
Tabel B.3.15 : Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018 BPK Perwakilan Provinsi Jambi	19
Tabel B.3.16 : Perbandingan Realisasi Capaian Kinerja IK 1.2.1 Tahun 2016, 2017, 2018 BPK Perwakilan Provinsi Jambi	20
Tabel B.3.17 : Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018 BPK Perwakilan Provinsi Jambi	20

Tabel B.3.18	: Perbandingan Realisasi Capaian Kinerja IK 1.2.2 Tahun 2016, 2017, 2018 BPK Perwakilan Provinsi Jambi	21
Tabel B.3.19	: Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018 BPK Perwakilan Provinsi Jambi	21
Tabel B.3.20	: Perbandingan Realisasi Capaian Kinerja IK 1.2.3 Tahun 2016, 2017, 2018 BPK Perwakilan Provinsi Jambi	22
Tabel B.3.21	: Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018 BPK Perwakilan Provinsi Jambi	22
Tabel B.3.22	: Perbandingan Realisasi Capaian Kinerja IK 2.1.1 Tahun 2016, 2017, 2018 BPK Perwakilan Provinsi Jambi	23
Tabel B.3.23	: Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018 BPK Perwakilan Provinsi Jambi	23
Tabel B.3.24	: Perbandingan Realisasi Capaian Kinerja IK 2.1.2 Tahun 2016, 2017, 2018 BPK Perwakilan Provinsi Jambi	24
Tabel B.3.25	: Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018 BPK Perwakilan Provinsi Jambi	24
Tabel B.3.26	: Perbandingan Realisasi Capaian Kinerja IK 2.1.3 Tahun 2016, 2017, 2018 BPK Perwakilan Provinsi Jambi	25
Tabel B.3.27	: Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018 BPK Perwakilan Provinsi Jambi	25
Tabel B.3.28	: Perbandingan Realisasi Capaian Kinerja IK 2.1.4 Tahun 2016, 2017, 2018 BPK Perwakilan Provinsi Jambi	26
Tabel B.3.29	: Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018 BPK Perwakilan Provinsi Jambi	26
Tabel B.3.30	: Perbandingan Realisasi Capaian Kinerja IK 3.1.1 Tahun 2016, 2017, 2018 BPK Perwakilan Provinsi Jambi	27
Tabel B.3.31	: Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018 BPK Perwakilan Provinsi Jambi	27
Tabel B.3.32	: Perbandingan Realisasi Capaian Kinerja IK 3.1.2 Tahun 2016, 2017, 2018 BPK Perwakilan Provinsi Jambi	28
Tabel B.3.33	: Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018 BPK Perwakilan Provinsi Jambi	28
Tabel B.3.34	: Perbandingan Realisasi Capaian Kinerja IK 3.1.3 Tahun 2016, 2017, 2018 BPK Perwakilan Provinsi Jambi	29
Tabel B.3.35	: Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018 BPK Perwakilan Provinsi Jambi	29
Tabel B.3.36	: Perbandingan Realisasi Capaian Kinerja IK 3.2.1 Tahun 2016, 2017, 2018 BPK Perwakilan Provinsi Jambi	30
Tabel B.3.37	: Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018 BPK Perwakilan Provinsi Jambi	30

Tabel B.3.38	: Perbandingan Realisasi Capaian Kinerja IK 3.2.2 Tahun 2016, 2017, 2018 BPK Perwakilan Provinsi Jambi	31
Tabel B.3.39	: Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2012-2016 BPK Perwakilan Provinsi Jambi	31
Tabel B.3.40	: Perbandingan Realisasi Capaian Kinerja IK 3.2.3 Tahun 2016, 2017, 2018 BPK Perwakilan Provinsi Jambi	32
Tabel B.3.41	: Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2012-2016 BPK Perwakilan Provinsi Jambi	32
Tabel B.3.42	: Perbandingan Realisasi Capaian Kinerja IK 3.2.4 Tahun 2016, 2017, 2018 BPK Perwakilan Provinsi Jambi	33
Tabel B.3.43	: Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2012-2016 BPK Perwakilan Provinsi Jambi	33
Tabel B.3.44	: Perbandingan Realisasi Capaian Kinerja IK 3.2.5 Tahun 2016, 2017, 2018 BPK Perwakilan Provinsi Jambi	34
Tabel B.3.45	: Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2012-2016 BPK Perwakilan Provinsi Jambi	34
Tabel B.3.46	: Perbandingan Realisasi Capaian Kinerja IK 3.2.6 Tahun 2016, 2017, 2018 BPK Perwakilan Provinsi Jambi	35
Tabel B.3.47	: Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2012-2016 BPK Perwakilan Provinsi Jambi	36
Tabel B.3.48	: Perbandingan Realisasi Capaian Kinerja IK 3.2.7 Tahun 2016, 2017, 2018 BPK Perwakilan Provinsi Jambi	36
Tabel B.3.49	: Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018 BPK Perwakilan Provinsi Jambi	37
Tabel B.3.50	: Perbandingan Realisasi Capaian Kinerja IK 3.3.1 Tahun 2016, 2017, 2018 BPK Perwakilan Provinsi Jambi	38
Tabel B.3.51	: Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2012-2016 BPK Perwakilan Provinsi Jambi	38
Tabel B.3.52	: Perbandingan Realisasi Capaian Kinerja IK 3.3.2 Tahun 2016, 2017, 2018 BPK Perwakilan Provinsi Jambi	39
Tabel B.3.53	: Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2012-2016 BPK Perwakilan Provinsi Jambi	39
Tabel B.3.54	: Perbandingan Realisasi Capaian Kinerja IK 3.4.1 Tahun 2016, 2017, 2018 BPK Perwakilan Provinsi Jambi	40
Tabel B.3.55	: Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2012-2016 BPK Perwakilan Provinsi Jambi	40

DAFTAR GAMBAR

	HALAMAN
Gambar 1.1 : Struktur Organisasi BPK Perwakilan Provinsi Jambi	3
Gambar 2.1 : Peta Strategi Eselon I (Tortama KN V)	6
Gambar 2.2 : Peta Strategi BPK Perwakilan Provinsi Jambi	7

DAFTAR GRAFIK

	HALAMAN
Grafik B.3.1 : Perkembangan Status Tindak Lanjut IKU 1.1 Periode Tahun 2014 s.d. 2018	12
Grafik B.3.2 : Target dan Realisasi Indeks Kepuasan <i>Auditee</i> atas Kinerja Pemeriksa BPK Tahun 2016 s.d. 2018	25
Grafik B.3.3 : Target dan Realisasi Jumlah <i>Media Relation</i> yang Dilaksanakan Periode Tahun 2016 s.d. 2018.....	35

BAB I

PENDAHULUAN

A. Latar Belakang

Sebagai tindak lanjut Ketetapan Majelis Permusyawaratan Rakyat Nomor I/MPR/1998 dan Undang-Undang (UU) Nomor 28 Tahun 1999 tentang Penyelenggaraan Negara yang Bersih dan Bebas dari Korupsi, Kolusi, dan Nepotisme, maka Pemerintah telah menerbitkan Instruksi Presiden (Inpres) Nomor 7 Tahun 1999 tentang Akuntabilitas Kinerja Instansi Pemerintah (AKIP), yang mewajibkan setiap Instansi Pemerintah tidak terkecuali Badan Pemeriksa Keuangan (BPK), sebagai unsur penyelenggara pemerintahan negara untuk mempertanggungjawabkan pelaksanaan tugas pokok dan fungsinya dalam mengelola segala sumber daya yang dimiliki dan dalam mencapai misi dan tujuan organisasi. Kewajiban untuk menyusun LAKIP tidak hanya melekat pada BPK sebagai suatu lembaga, tapi juga unsur-unsur pelaksana BPK sebagaimana dinyatakan dalam peraturan Menteri Negara Pendayagunaan Aparatur Negara dan Reformasi Birokrasi Nomor 29 Tahun 2010 tentang Pedoman Penyusunan Penetapan Kinerja dan Pelaporan Akuntabilitas Kinerja Instansi Pemerintah Pasal 13 yang menyatakan bahwa instansi yang wajib menyusun laporan akuntabilitas kinerja diantaranya adalah (c) Unit Organisasi Eselon I pada Kementerian/Lembaga dan (e) Unit kerja mandiri yang ditetapkan.

B. Tugas pokok dan fungsi BPK Perwakilan Provinsi Jambi

BPK merupakan satu lembaga yang bebas dan mandiri yang bertugas memeriksa pengelolaan dan tanggung jawab keuangan negara sebagaimana diatur dalam UU Nomor 15 Tahun 2006 tentang BPK. Untuk melaksanakan tugas yang dimaksud dalam UU tersebut, BPK dibantu oleh Pelaksana BPK yang salah satu diantaranya adalah Auditorat Keuangan Negara (AKN) V. AKN V mempunyai tugas memeriksa pengelolaan dan tanggung jawab keuangan negara pada Kementerian Dalam Negeri, Kementerian Agama, Badan Pengembangan Wilayah Surabaya-Madura, Badan Nasional Pengelola Perbatasan, Badan Pengusahaan Kawasan Perdagangan dan Pelabuhan Bebas Batam, Badan Pengusahaan Kawasan Perdagangan dan Pelabuhan Bebas Sabang, serta keuangan daerah dan kekayaan daerah yang dipisahkan pada pemerintah daerah di wilayah Sumatera dan Jawa. Dalam pelaksanaan tugasnya, AKN V antara lain didukung oleh BPK Perwakilan Provinsi Jambi selaku unsur pelaksana sebagian tugas dan fungsi AKN V, khususnya tugas menyelenggarakan pemeriksaan pengelolaan dan tanggung jawab keuangan daerah dan kekayaan daerah yang dipisahkan pada Pemerintah Daerah di wilayah Provinsi Jambi.

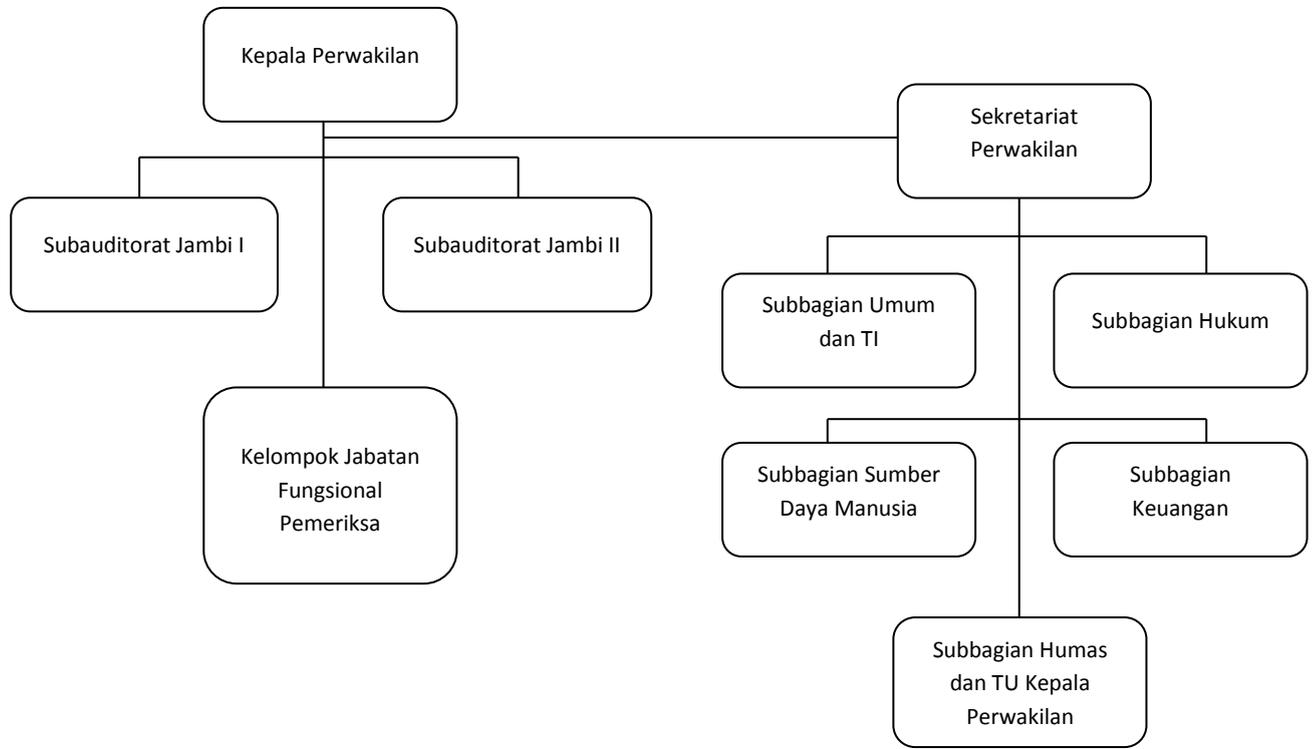
BPK Perwakilan Provinsi Jambi mendukung pelaksanaan tugas dan fungsi AKN V dalam memeriksa pengelolaan dan tanggung jawab keuangan daerah pada Pemerintah Provinsi Jambi, Kota/Kabupaten di Provinsi Jambi, serta BUMD dan lembaga terkait di lingkungan entitas tersebut di atas, termasuk melaksanakan pemeriksaan yang dilimpahkan oleh AKN. Untuk melaksanakan tugas tersebut BPK Perwakilan Provinsi Jambi menyelenggarakan fungsi:

- a. Perumusan dan evaluasi rencana aksi BPK Perwakilan Provinsi Jambi dengan mengidentifikasi IKU berdasarkan Rencana Implementasi Renstra (RIR) BPK;

- b. Perumusan rencana kegiatan BPK Perwakilan Provinsi Jambi berdasarkan rencana aksi, serta tugas dan fungsi BPK Perwakilan Provinsi Jambi;
- c. Perumusan kebijakan pelaksanaan pemeriksaan pengelolaan dan tanggung jawab keuangan daerah yang menjadi tugas BPK Perwakilan Provinsi Jambi;
- d. Penyusunan program, pelaksanaan, dan pengendalian kegiatan pemeriksaan pengelolaan dan tanggung jawab keuangan daerah yang dilaksanakan oleh BPK Perwakilan Provinsi Jambi, yang meliputi Pemeriksaan Keuangan, Pemeriksaan Kinerja, dan Pemeriksaan Dengan Tujuan Tertentu;
- e. Penetapan tim pemeriksa untuk melaksanakan kegiatan pemeriksaan pada lingkup tugas BPK Perwakilan Provinsi Jambi;
- f. Pemerolehan keyakinan mutu hasil pemeriksaan pada lingkup tugas BPK Perwakilan Provinsi Jambi;
- g. Pengompilasian hasil pemantauan penyelesaian kerugian daerah pada lingkup tugas BPK Perwakilan Provinsi Jambi;
- h. Penyusunan bahan penjelasan kepada Pemerintah Daerah dan DPRD tentang hasil pemeriksaan pada lingkup tugas BPK Perwakilan Provinsi Jambi;
- i. Pengevaluasian kegiatan pemeriksaan pada lingkup tugas BPK Perwakilan Provinsi Jambi yang dilaksanakan oleh Pemeriksa BPK, pemeriksa yang bekerja untuk dan atas nama BPK, dan akuntan publik berdasarkan ketentuan peraturan perundang-undangan;
- j. Pengompilasian dan pengevaluasian hasil pemeriksaan dalam rangka penyusunan Sumbangan Ikhtisar Hasil Pemeriksaan Semesteran (IHPS) pada lingkup tugas BPK Perwakilan Provinsi Jambi, baik yang pemeriksaannya dilaksanakan oleh Pemeriksa BPK maupun oleh pemeriksa yang bekerja untuk dan atas nama BPK;
- k. Pembahasan tindak lanjut hasil pemeriksaan pada lingkup tugas BPK Perwakilan Provinsi Jambi dengan aparat pengawasan internal pada entitas terperiksa;
- l. Pemantauan pelaksanaan tindak lanjut hasil pemeriksaan pada lingkup tugas BPK Perwakilan Provinsi Jambi;
- m. Penyiapan rumusan bahan pendapat BPK pada lingkup tugas BPK Perwakilan Provinsi Jambi yang akan disampaikan kepada pemangku kepentingan yang diperlukan karena sifat pekerjaannya;
- n. Penyiapan bahan kajian hasil pemeriksaan yang mengandung unsur tindak pidana dan/atau kerugian daerah untuk disampaikan kepada Ditama Binbangkum;
- o. Penyiapan LHP yang mengandung unsur tindak pidana untuk disampaikan kepada instansi penegak hukum;
- p. Pengelolaan SDM, keuangan, hukum, hubungan masyarakat, teknologi informasi, prasarana dan sarana, serta administrasi umum;
- q. Pemutakhiran data pada aplikasi SMP dan DEP pada lingkup tugas BPK Perwakilan Provinsi Jambi;
- r. Penyusunan Laporan Kinerja BPK Perwakilan Provinsi Jambi;
- s. Pelaporan hasil kegiatan secara berkala kepada BPK.

C. Struktur organisasi BPK Perwakilan Provinsi Jambi

Gambar 1.1
Struktur Organisasi BPK Perwakilan Provinsi Jambi



Berdasarkan Keputusan BPK Nomor 14/K/I-XIII.2/9/2017 tentang Perubahan Keempat atas Keputusan Badan Pemeriksa Keuangan Nomor 3/K/I-VIII.2/7/2014 tentang Organisasi dan Tata Kerja Pelaksana pada Badan Pemeriksa Keuangan BAB XI Bagian Kedua Belas BPK Perwakilan Provinsi Jambi Pasal 463 menetapkan bahwa BPK Perwakilan Provinsi Jambi berada di bawah AKN V dan bertanggung jawab kepada Anggota V BPK melalui Tortama Keuangan Negara V. Mengacu pada Pasal 466 – 472, BPK Perwakilan Provinsi Jambi terdiri dari:

a. Subauditorat Jambi I

Mempunyai tugas:

1. Pada lingkup Pemerintah Provinsi Jambi, Kabupaten Kerinci, Kabupaten Tebo, Kabupaten Bungo, Kabupaten Batang Hari, Kota Sungai Penuh, BUMD dan lembaga terkait di lingkungan entitas untuk:
 - a) Merumuskan rencana kegiatan;
 - b) Mengusulkan tim pemeriksa;
 - c) Melakukan pemerolehan keyakinan mutu hasil pemeriksaan;
 - d) Mengompilasi hasil pemantauan penyelesaian kerugian daerah;
 - e) Menyusun bahan penjelasan kepada Pemerintah Daerah dan DPRD tentang hasil pemeriksaan;

- f) Mengevaluasi kegiatan pemeriksaan yang dilaksanakan oleh Pemeriksa BPK, pemeriksa yang bekerja untuk dan atas nama BPK, dan akuntan publik berdasarkan ketentuan peraturan perundang-undangan;
 - g) Mengompilasi dan mengevaluasi hasil pemeriksaan dalam rangka penyusunan Sumbangan IHPS, baik yang pemeriksaannya dilaksanakan oleh Pemeriksa BPK maupun oleh pemeriksa yang bekerja untuk dan atas nama BPK;
 - h) Melakukan pembahasan tindak lanjut hasil pemeriksaan dengan aparat pengawasan internal pada entitas terperiksa;
 - i) Memantau pelaksanaan tindak lanjut hasil pemeriksaan;
 - j) Menyiapkan bahan perumusan pendapat BPK yang akan disampaikan kepada pemangku kepentingan yang diperlukan karena sifat pekerjaannya;
 - k) Melakukan pemutakhiran data pada aplikasi Sistem Manajemen Pemeriksaan (SMP) dan *Database* Entitas Pemeriksaan (DEP).
2. Menyiapkan bahan penyusunan Laporan Akuntabilitas Kinerja BPK Perwakilan Provinsi Jambi.

b. Subauditorat Jambi II

Mempunyai tugas:

- 1. Pada lingkup Pemerintah Kota Jambi, Kabupaten Sarolangun, Kabupaten Merangin, Kabupaten Muaro Jambi, Kabupaten Tanjung Jabung Barat, Kabupaten Tanjung Jabung Timur, BUMD dan lembaga terkait di lingkungan entitas untuk:
 - a) Merumuskan rencana kegiatan;
 - b) Mengusulkan tim pemeriksa;
 - c) Melakukan pemerolehan keyakinan mutu hasil pemeriksaan;
 - d) Mengompilasi hasil pemantauan penyelesaian kerugian daerah;
 - e) Menyusun bahan penjelasan kepada Pemerintah Daerah dan DPRD tentang hasil pemeriksaan;
 - f) Mengevaluasi kegiatan pemeriksaan yang dilaksanakan oleh Pemeriksa BPK, pemeriksa yang bekerja untuk dan atas nama BPK, dan akuntan publik berdasarkan ketentuan peraturan perundang-undangan;
 - g) Mengompilasi dan mengevaluasi hasil pemeriksaan dalam rangka penyusunan Sumbangan IHPS, baik yang pemeriksaannya dilaksanakan oleh Pemeriksa BPK maupun oleh pemeriksa yang bekerja untuk dan atas nama BPK;
 - h) Melakukan pembahasan tindak lanjut hasil pemeriksaan dengan aparat pengawasan internal pada entitas terperiksa;
 - i) Memantau pelaksanaan tindak lanjut hasil pemeriksaan;
 - j) Menyiapkan bahan perumusan pendapat BPK yang akan disampaikan kepada pemangku kepentingan yang diperlukan karena sifat pekerjaannya;

- k) Melakukan pemutakhiran data pada aplikasi SMP dan DEP.
2. Menyiapkan bahan penyusunan Laporan Kinerja BPK Perwakilan Provinsi Jambi.

c. Sekretariat Perwakilan

Sekretariat Perwakilan mempunyai tugas menyelenggarakan dan mengoordinasikan dukungan administrasi, hukum, hubungan masyarakat dan perpustakaan, protokoler, serta sumber daya untuk kelancaran tugas dan fungsi BPK Perwakilan Provinsi Jambi.

1. Subbagian Hubungan Masyarakat dan Tata Usaha Kepala Perwakilan mempunyai tugas melaksanakan kegiatan di bidang kehumasan yang terkait dengan tugas dan fungsi BPK Perwakilan Provinsi Jambi, mengelola perpustakaan, kesekretariatan, keprotokolan, menyiapkan informasi yang dibutuhkan oleh Kepala Perwakilan, serta pemutakhiran data pada aplikasi SIMAK dalam rangka pengukuran IKU unit kerja dan penyimpanan DEP pada lingkup tugas BPK Perwakilan Provinsi Jambi.
2. Subbagian Sumber Daya Manusia mempunyai tugas melaksanakan pengurusan Sumber Daya Manusia (SDM) di lingkungan BPK Perwakilan Provinsi Jambi.
3. Subbagian Keuangan mempunyai tugas melaksanakan kebijakan anggaran, perbendaharaan, penatausahaan dan pertanggungjawaban keuangan, serta menyiapkan bahan pendukung dalam rangka penyusunan Laporan Keuangan BPK di lingkungan BPK Perwakilan Provinsi Jambi.
4. Subbagian Umum dan Teknologi Informasi mempunyai tugas melaksanakan pemberian layanan administrasi umum, pengelolaan arsip dan teknologi informasi, serta melaksanakan pengurusan prasarana dan sarana di lingkungan BPK Perwakilan Provinsi Jambi.
5. Subbagian Hukum mempunyai tugas melaksanakan pemberian layanan di bidang hukum yang meliputi legislasi, konsultasi, bantuan dan informasi hukum yang terkait dengan tugas dan fungsi BPK Perwakilan Provinsi Jambi.

D. Sumber daya manusia dan anggaran BPK Perwakilan Provinsi Jambi

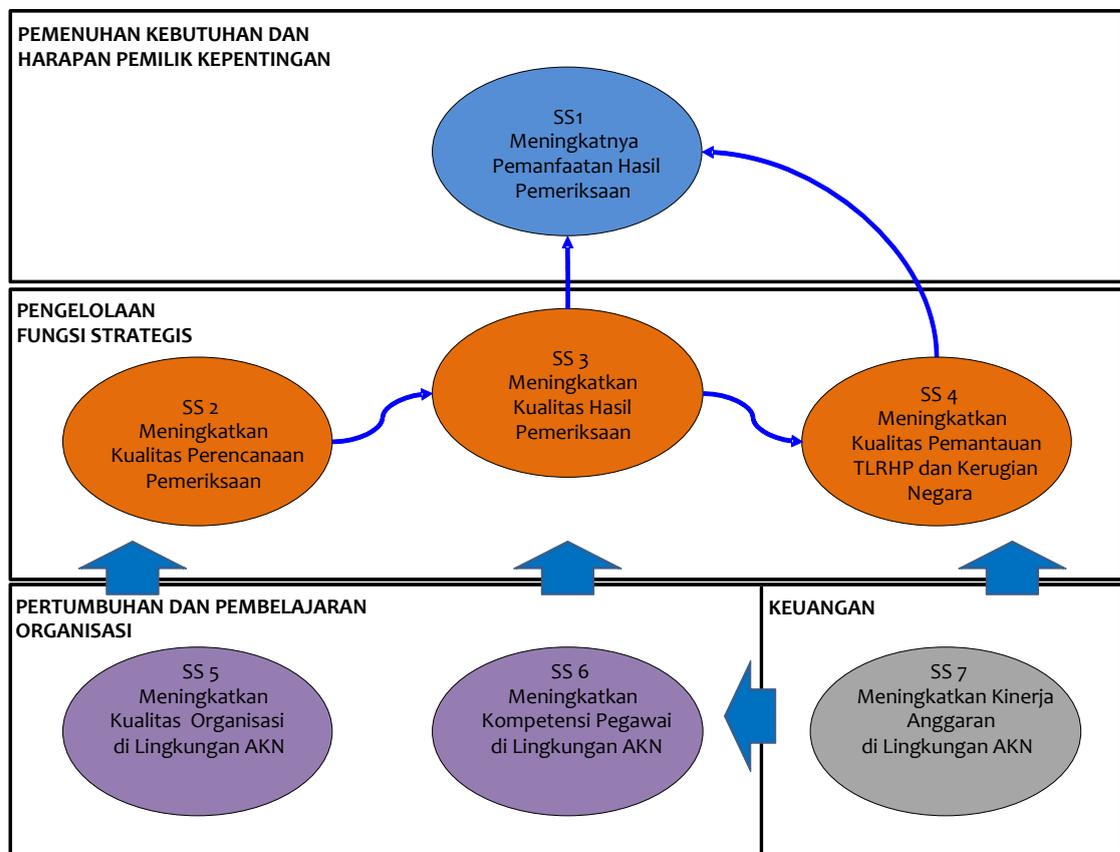
SDM yang terdapat pada BPK Perwakilan Provinsi Jambi berjumlah 81 orang yang terdiri dari 1 orang Plt. Kepala Perwakilan, 2 orang Kepala Subauditorat, 1 orang Kepala Sekretariat Perwakilan, 5 orang Kepala Subbagian, dan 82 orang staf. Pagu anggaran BPK Perwakilan Provinsi Jambi untuk tahun 2018 senilai Rp18.576.255.000,00.

BAB II
PERENCANAAN STRATEGIS DAN PERNYATAAN
KOMITMEN PENCAPAIAN KINERJA (PKPK)
BPK PERWAKILAN PROVINSI JAMBI

A. Perencanaan Strategis BPK Perwakilan Provinsi Jambi

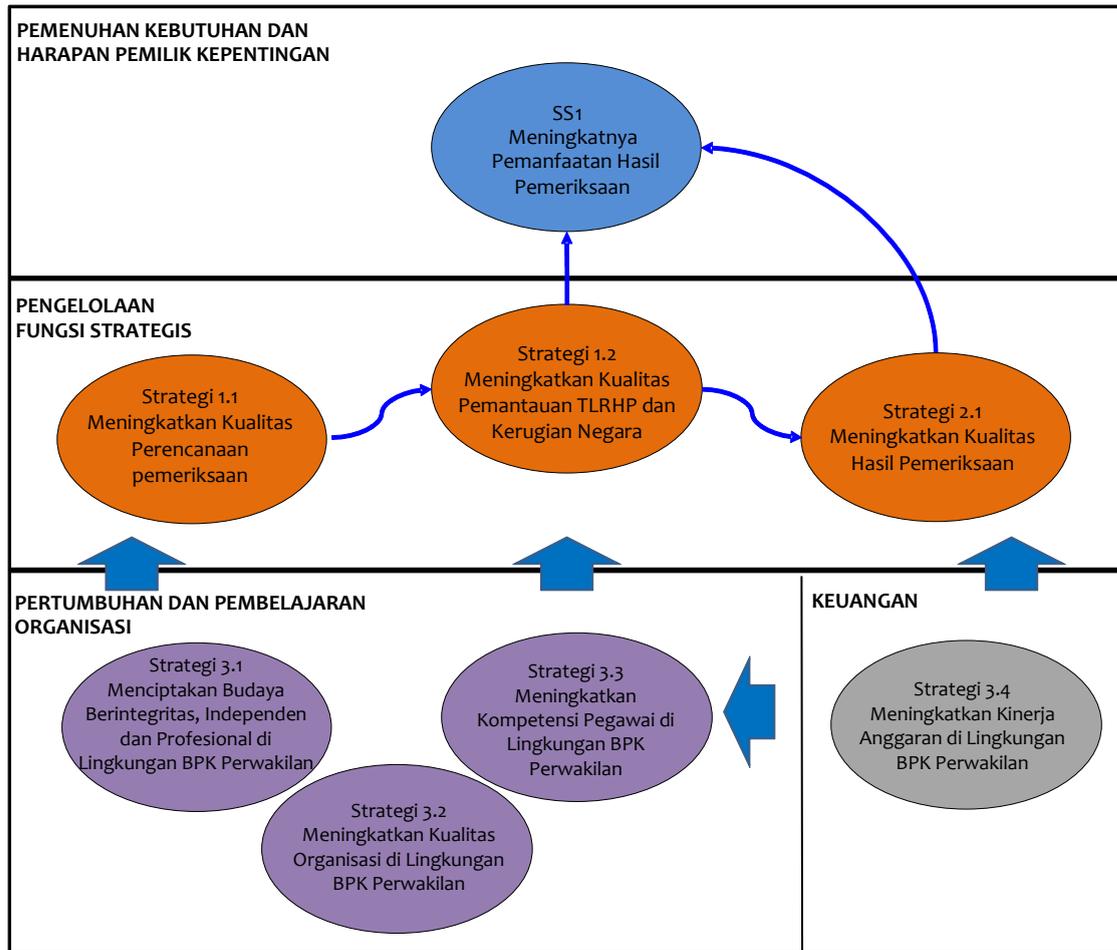
Renstra BPK 2016-2020 menetapkan visi, misi, dan tujuan strategis BPK yang digambarkan dalam renstra BPK *Wide*. Untuk mencapai tujuan strategis tersebut, Tortama KN V menetapkan 7 Sasaran Strategis (SS) yang digambarkan dalam bentuk Peta Strategi Eselon I (Tortama KN V) sebagai berikut.

Gambar 2.1
Peta Strategi Eselon I (Tortama KN V)



Dalam rangka mendukung pencapaian Sasaran Strategis 1 Tortama KN V, yaitu meningkatnya pemanfaatan hasil pemeriksaan, maka BPK Perwakilan Provinsi Jambi memiliki peranan strategis dalam mewujudkan peningkatan kinerja satker, yakni dalam hal memeriksa pengelolaan dan tanggung jawab keuangan daerah pada Pemerintah Provinsi Jambi, Kota/Kabupaten di Provinsi Jambi, serta BUMD dan lembaga terkait di lingkungan entitas tersebut di atas, termasuk melaksanakan pemeriksaan yang dilimpahkan oleh AKN. Keterkaitan tugas dan fungsi BPK Perwakilan Provinsi Jambi dalam rangka mendukung pencapaian Sasaran Strategis BPK dapat digambarkan dalam Peta Strategi BPK Perwakilan Provinsi Jambi berikut.

Gambar 2.2
Peta Strategi BPK Perwakilan Provinsi Jambi



B. Pernyataan Komitmen Pencapaian Kinerja (PKPK) BPK Perwakilan Provinsi Jambi

Untuk mengukur pencapaian sasaran-sasaran strategis yang telah ditetapkan, BPK Perwakilan Provinsi Jambi telah menyusun Indikator Kinerja Utama (IKU) beserta target pencapaian IKU. IKU beserta target pencapaiannya dituangkan dalam Pernyataan Komitmen Pencapaian Kinerja (PKPK) yang ditandatangani oleh Kepala Perwakilan BPK Provinsi Jambi selaku Eselon II dan Pejabat Eselon I (dhi. Tortama Keuangan Negara V) pada tanggal 23 April 2018.

Berikut Sasaran Strategis, IKU dan target pencapaian IKU BPK Perwakilan Provinsi Jambi tahun 2018.

Tabel 2.1
Target Pencapaian Kinerja BPK Perwakilan Provinsi Jambi
Sesuai Dengan Pernyataan Komitmen Pencapaian Kinerja Tahun 2018

Sasaran Strategis	Indikator Kinerja		Target
SS 1 Meningkatnya Pemanfaatan Hasil Pemeriksaan	IKU 1.1	Persentase Penyelesaian Tindak Lanjut Hasil Pemeriksaan	65%
	IKU 1.2	Persentase Penyampaian LHP yang Mengandung Unsur Tindak Pidana ke IPH	100%
	IKU 1.3	Tingkat Pemenuhan Permintaan Penghitungan Kerugian Negara dan Pemberian Keterangan Ahli	100%
	IKU 1.4	Jumlah Bahan Pendapat dan Pertimbangan yang Dimanfaatkan Ditama Revbang	1
Strategi 1.1 Meningkatkan Kualitas Perencanaan Pemeriksaan	IK 1.1.1	Tingkat Implementasi Strategi Pemeriksaan	90%
	IK 1.1.2	Rasio Jumlah LHP Kinerja terhadap Seluruh LHP	25%
	IK 1.1.3	Tingkat Evaluasi LHP	80%
Strategi 1.2 Meningkatkan Kualitas Pemantauan TLRHP dan Kerugian Negara	IK 1.2.1	Tingkat Kemutakhiran Data Tindak Lanjut Hasil Pemeriksaan	100%
	IK 1.2.2	Jumlah Laporan Pemantauan Penyelesaian Kerugian Negara	24
	IK 1.2.3	Ketepatan Waktu Penyampaian Laporan Pemantauan Penyelesaian Kerugian Negara ke Ditama Revbang	100%
Strategi 2.1 Meningkatkan Kualitas Hasil Pemeriksaan	IK 2.1.1	Pemenuhan <i>Quality Control (QC)</i> dan <i>Quality Assurance (QA)</i> Pemeriksaan	100%
	IK 2.1.2	Indeks Kepuasan Auditee atas Kinerja Pemeriksa BPK	4,1
	IK 2.1.3	Ketepatan Waktu Penyampaian LHP	100%
	IK 2.1.4	Persentase Gugatan atas LHP yang Dimenangkan BPK	100%
Strategi 3.1 Menciptakan Budaya Berintegritas, Independen dan Profesional di Lingkungan Perwakilan	IK 3.1.1	Indeks Pemahaman Pegawai Terhadap Visi Misi Dan Nilai Dasar BPK	5,0
	IK 3.1.2	Indeks Implementasi Nilai Dasar BPK	5,0
	IK 3.1.3	Tingkat Kepatuhan Pegawai terhadap Kode Etik dan Peraturan Disiplin	100%
Strategi 3.2 Meningkatkan Kualitas Organisasi di Lingkungan Perwakilan	IK 3.2.1	Hasil Evaluasi Itama atas Akuntabilitas Kinerja Perwakilan	A
	IK 3.2.2	Tingkat Pemanfaatan Teknologi dan Informasi	80%
	IK 3.2.3	Jumlah <i>Best Practice</i> yang Disusun	1
	IK 3.2.4	Tingkat Penerapan <i>Best Practice</i>	100%
	IK 3.2.5	Ketepatan Waktu Penyampaian Laporan Output dan Kinerja	100%
	IK 3.2.6	Jumlah Media Relation yang Dilaksanakan	2
	IK 3.2.7	Tingkat Pemenuhan Sarana dan Prasarana	91%
Strategi 3.3 Meningkatkan Kompetensi Pegawai di Lingkungan Perwakilan	IK 3.3.1	Persentase Pemeriksa yang Memenuhi Standar Jam Pelatihan Pemeriksa	100%
	IK 3.3.2	Persentase Pegawai yang Memenuhi Jam Pelatihan Teknis/ Manajerial (Non Pemeriksa)	100%
Strategi 3.4 Meningkatkan Kinerja Anggaran di Lingkungan Perwakilan	IK 3.4.1	Tingkat Kinerja Implementasi Anggaran di Lingkungan Perwakilan	85%

C. Monitoring dan Evaluasi Pencapaian Kinerja BPK Perwakilan Provinsi Jambi Tahun 2018

Dalam rangka memonitor dan mengevaluasi pencapaian kinerja tahun 2018, BPK Perwakilan Provinsi Jambi telah melakukan usaha sebagai berikut.

- a. Memanfaatkan Aplikasi Perencanaan Strategis dan Manajemen Strategis (PRISMA) BPK secara optimal untuk memonitor, mengevaluasi, dan mengukur pencapaian kinerja tahun 2018.

- b. Melakukan monitoring dan pemantauan atas realisasi kegiatan, output, dan anggaran melalui mekanisme Laporan Mingguan dan Laporan Kegiatan yang dibuat oleh masing-masing unit kerja di lingkungan BPK Perwakilan Provinsi Jambi dengan memperhatikan kesesuaian terhadap Rencana Kerja Pemeriksaan (RKP)/Rencana Kerja Setjen dan Penunjang (RKSP).
- c. Penyusunan Laporan Bulanan Satuan Kerja dengan memperhatikan kesesuaian terhadap RKP/RKSP yang disampaikan secara rutin setiap bulan kepada Kepala Direktorat Evaluasi dan Pelaporan Pemeriksaan (Direktorat EPP), Kepala Biro Keuangan BPK Pusat, Tortama Keuangan Negara V dan Kepala Auditorat V.B.
- d. Mengirim Manajer IKU dan Inputer IKU untuk mengikuti forum Inputer dan forum Manajer IKU sebagai wadah untuk membangun kerjasama dan komunikasi pada setiap semester.
- e. Melaksanakan rapat setiap bulan terkait dengan pencapaian kinerja, hambatan dalam pencapaian kinerja dan langkah-langkah perbaikan yang dilakukan untuk meningkatkan kinerja.

Monitoring dan Evaluasi atas pencapaian kinerja tahun 2018 dituangkan ke dalam Laporan Kinerja berdasarkan Aplikasi Perencanaan Strategis dan Manajemen Strategis BPK yang dibuat setiap triwulan dan tahunan untuk disampaikan kepada Kepala Direktorat EPP.

BAB III
AKUNTABILITAS KINERJA BPK PERWAKILAN PROVINSI JAMBI
(EVALUASI ATAS PENCAPAIAN KINERJA)

A. Pencapaian skor BPK Perwakilan Provinsi Jambi Tahun 2018

Pengukuran capaian kinerja tahun 2018 merupakan bagian dari penyelenggaraan akuntabilitas kinerja tahunan BPK Perwakilan Provinsi Jambi. Pengukuran dilakukan terhadap kinerja yang diperjanjikan tahun 2018 dan membandingkannya dengan target yang diperjanjikan di dalam naskah Pernyataan Komitmen Pencapaian Kinerja (PKPK) yang ditandatangani oleh Kepala Perwakilan BPK Provinsi Jambi selaku Eselon II dan Pejabat Eselon I (dhi. Tortama Keuangan Negara V) tanggal 23 April 2018.

BPK Perwakilan Provinsi Jambi tahun 2018 memperoleh skor pencapaian kinerja sebesar 97,8. Skor ini turun dibandingkan dengan pencapaian skor tahun 2017 yaitu sebesar 99,85. Penurunan skor ini antara lain dipengaruhi oleh:

1. Realisasi IKU 1.1 Persentase Penyelesaian Tindak Lanjut atas Rekomendasi Hasil Pemeriksaan sebesar 52,90% di bawah target yang ditetapkan sebesar 65%. Realisasi IKU ini dinilai berdasarkan tindak lanjut yang diselesaikan oleh entitas, sehingga satker tidak bisa mengontrol secara penuh untuk pemenuhan IKU ini.
2. Realisasi IK 3.1.1 Indeks Pemahaman Pegawai Terhadap Visi Misi Dan Nilai Dasar BPK dan 3.1.2 Indeks Implementasi Nilai Dasar BPK masing-masing realiasi 3,89 dan 4,63 di bawah target sebesar 5,00. Penilaian IK ini berdasarkan pengisian kuisioner yang dikirimkan oleh Direktorat PSMK kepada sebagian pegawai melalui *e-mail* BPK.
3. Realisasi IK 3.2.1 Hasil Evaluasi Itama atas Akuntabilitas Kinerja dengan skor BB di bawah target yang ditetapkan sebesar A. Penilaian Itama meliputi Laporan Kinerja Tahun 2017, Rencana Strategis (Renstra), Rencana Kinerja Tahunan (RKT), Perjanjian Kinerja (PK), serta dokumen terkait yang mendukung seperti RKP/RKSP, notulensi rapat, dan lain-lain.
4. Realisasi IK 3.3.2 Persentase Pegawai yang Memenuhi Jam Pelatihan Teknis/ Manajerial (Non Pemeriksa) dengan capaian sebesar 94,12% dari target sebesar 100%, dimana dari 34 orang pegawai penunjang, terdapat dua orang yang tidak memenuhi 20 jam diklat. Kedua pegawai tersebut tidak dapat memenuhi panggilan diklat karena sedang melaksanakan tugas lain pada waktu yang bersamaan.

Perubahan Renstra dari tahun 2010-2015 menjadi Renstra 2016-2020 menyebabkan perubahan Sasaran Strategis yang ditetapkan oleh Tortama KN V sehingga IKU BPK Perwakilan Provinsi Jambi juga mengalami perubahan pada tahun 2018 jika dibandingkan tahun-tahun sebelumnya. Hal ini dilakukan untuk mendukung pencapaian visi, misi, dan tujuan strategis BPK yang digambarkan dalam renstra BPK *Wide*.

Pencapaian IKU BPK Perwakilan Provinsi Jambi tahun 2016 sampai dengan tahun 2018 serta target tahun 2018 dapat dilihat pada tabel 3.1 berikut:

Tabel 3.1
Perbandingan Realisasi Capaian Kinerja BPK Perwakilan Provinsi Jambi Tahun 2016-2018

Sasaran Strategis	Indikator Kinerja		Target Tahun 2018	Capaian Tahun 2018	Capaian Tahun 2017	Capaian Tahun 2016
SS 1 Meningkatnya Pemanfaatan Hasil Pemeriksaan	IKU 1.1	Persentase Penyelesaian Tindak Lanjut Hasil Pemeriksaan	65%	52,90%	61,37%	60,94%
	IKU 1.2	Persentase Penyampaian LHP yang Mengandung Unsur Tindak Pidana ke IPH	100%	100%	100%	101%
	IKU 1.3	Tingkat Pemenuhan Permintaan Penghitungan Kerugian Negara dan Pemberian Keterangan Ahli	100%	100%	105%	102%
	IKU 1.4	Jumlah Bahan Pendapat dan Pertimbangan yang Dimanfaatkan Ditama Revbang	1	1	1	2
Strategi 1.1 Meningkatkan Kualitas Perencanaan Pemeriksaan	IK 1.1.1	Tingkat Implementasi Strategi Pemeriksaan	90%	100%	N/A	N/A
	IK 1.1.2	Rasio Jumlah LHP Kinerja terhadap Seluruh LHP	25%	25%	25%	18,52%
	IK 1.1.3	Tingkat Evaluasi LHP	80%	100%	N/A	N/A
Strategi 1.2 Meningkatkan Kualitas Pemantauan TLRHP dan Kerugian Negara	IK 1.2.1	Tingkat Kemutakhiran Data Tindak Lanjut Hasil Pemeriksaan	100%	100%	100%	100%
	IK 1.2.2	Jumlah Laporan Pemantauan Penyelesaian Kerugian Negara	24	24	24	24
	IK 1.2.3	Ketepatan Waktu Penyampaian Laporan Pemantauan Penyelesaian Kerugian Negara ke Ditama Revbang	100%	100%	100%	100%
Strategi 2.1 Meningkatkan Kualitas Hasil Pemeriksaan	IK 2.1.1	Pemenuhan <i>Quality Control</i> (QC) dan <i>Quality Assurance</i> (QA) Pemeriksaan	100%	100%	100%	100%
	IK 2.1.2	Indeks Kepuasan Auditee atas Kinerja Pemeriksa BPK	4,1	4,61	4,47	4,36
	IK 2.1.3	Ketepatan Waktu Penyampaian LHP	100%	100%	100%	100%
	IK 2.1.4	Persentase Gugatan atas LHP yang Dimenangkan BPK	100%	100%	100%	N/A
Strategi 3.1 Menciptakan Budaya Berintegritas, Independen dan Profesional di Lingkungan Perwakilan	IK 3.1.1	Indeks Pemahaman Pegawai Terhadap Visi Misi Dan Nilai Dasar BPK	5,0	3,89	N/A	N/A
	IK 3.1.2	Indeks Implementasi Nilai Dasar BPK	5,0	4,63	N/A	N/A
	IK 3.1.3	Tingkat Kepatuhan Pegawai terhadap Kode Etik dan Peraturan Disiplin	100%	100	100%	100%
Strategi 3.2 Meningkatkan Kualitas Organisasi di Lingkungan Perwakilan	IK 3.2.1	Hasil Evaluasi Utama atas Akuntabilitas Kinerja Perwakilan	A	BB	A	A
	IK 3.2.2	Tingkat Pemanfaatan Teknologi dan Informasi	80%	97,99%	78%	86,56%
	IK 3.2.3	Jumlah <i>Best Practice</i> yang Disusun	1	1	0	0
	IK 3.2.4	Tingkat Penerapan <i>Best Practice</i>	100%	100%	0	0
	IK 3.2.5	Ketepatan Waktu Penyampaian Laporan Output dan Kinerja	100%	100%	100%	100%
	IK 3.2.6	Jumlah Media Relation yang Dilaksanakan	2	3,4	2,8	4,1
	IK 3.2.7	Tingkat Pemenuhan Sarana dan Prasarana	91%	91,79%	90,30%	90,30%
Strategi 3.3 Meningkatkan Kompetensi Pegawai di Lingkungan Perwakilan	IK 3.3.1	Persentase Pemeriksa yang Memenuhi Standar Jam Pelatihan Pemeriksa	100%	100%	98,78%	90%
	IK 3.3.2	Persentase Pegawai yang Memenuhi Jam Pelatihan Teknis/ Manajerial (Non Pemeriksa)	100%	94,12%	86,11%	90,32%
Strategi 3.4 Meningkatkan Kinerja Anggaran di Lingkungan Perwakilan	IK 3.4.1	Tingkat Kinerja Implementasi Anggaran di Lingkungan Perwakilan	85%	83,78%	86,08%	92,77%

B. Rincian capaian IKU BPK Perwakilan Provinsi Jambi Tahun 2018

1. Sasaran Strategis 1 Meningkatkan Pemanfaatan Hasil Pemeriksaan

Upaya BPK Perwakilan Provinsi Jambi untuk meningkatkan Pemanfaatan Hasil Pemeriksaan diukur melalui IKU 1.1 Persentase Penyelesaian Tindak Lanjut atas Rekomendasi Hasil Pemeriksaan, IKU 1.2 Persentase Penyampaian LHP yang Mengandung Unsur Tindak Pidana ke IPH, IKU 1.3 Tingkat Pemenuhan Permintaan Penghitungan Kerugian Negara dan Pemberian Keterangan Ahli, dan IKU 1.4 Jumlah Bahan Pendapat dan Pertimbangan yang Dimanfaatkan Ditama Revbang.

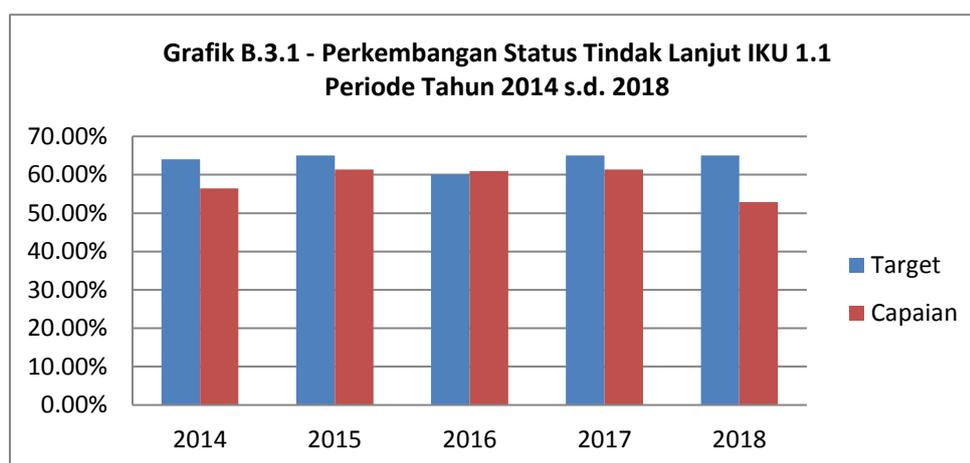
Pencapaian SS.1 tahun 2018 adalah sebesar 95,35% dengan uraian atas capaian masing-masing IKU sebagai berikut.

a. IKU 1.1 Persentase Penyelesaian Tindak Lanjut atas Rekomendasi Hasil Pemeriksaan

Rekomendasi adalah saran dari pemeriksa berdasarkan hasil pemeriksaannya, yang ditujukan kepada orang dan/atau badan yang berwenang untuk melakukan tindakan perbaikan. Tindak lanjut atas rekomendasi telah diatur dalam Peraturan BPK Nomor 2 Tahun 2010 tentang Pemantauan Pelaksanaan Tindak Lanjut Rekomendasi Hasil Pemeriksaan BPK. Dampak yang diharapkan dari pelaksanaan tindak lanjut atas rekomendasi BPK adalah semakin meningkatnya kualitas pengelolaan keuangan negara oleh pemerintah.

IKU 1.1 diukur dengan memantau jumlah rekomendasi yang telah selesai ditindaklanjuti dan yang tidak dapat ditindaklanjuti oleh *auditee* dibandingkan dengan jumlah keseluruhan rekomendasi dalam LHP yang disampaikan kepada entitas.

Jumlah rekomendasi yang telah disampaikan BPK Perwakilan Provinsi Jambi kepada entitas yang diperiksa periode tahun 2014 s.d. 2018 adalah sebanyak 3.808 rekomendasi dengan status tindak lanjut yang dapat dilihat pada grafik B.3.1 berikut.



Capaian IKU 1.1 Persentase Penyelesaian Tindak Lanjut atas Rekomendasi Hasil Pemeriksaan untuk tahun 2018 adalah sebesar 52,90% di bawah target sebesar 65,00%. Adapun secara rinci, perkembangan capaian IKU 1.1 dari tahun 2016 sampai dengan tahun 2018 dapat dilihat pada tabel B.3.2 berikut.

Tabel B.3.2
Perbandingan Realisasi Capaian Kinerja IKU 1.1 Tahun 2016, 2017, 2018
BPK Perwakilan Provinsi Jambi

Sasaran Strategis		Indikator Kinerja Utama (IKU)	Target Tahun 2018	Capaian Tahun 2018	Capaian Tahun 2017	Capaian Tahun 2016
1.	Meningkatnya Pemanfaatan Hasil Pemeriksaan	1.1 Persentase Penyelesaian Tindak Lanjut atas Rekomendasi Hasil Pemeriksaan	65%	52,90%	61,37%	60,94%

Pencapaian kinerja IKU 1.1 tahun 2017 sebesar 61,37% naik dibandingkan dengan pencapaian kinerja IKU 1.1 tahun 2016 sebesar 60,94%. Pencapaian kinerja IKU 1.1 tahun 2018 sebesar 52,90% turun dibandingkan dengan pencapaian IKU 1.1 tahun 2017, capaian tersebut di bawah target yang ditetapkan tahun 2018 sebesar 65,00%.

Secara keseluruhan Implementasi Renstra BPK Perwakilan Provinsi Jambi periode Tahun 2014-2018 untuk IKU 1.1 dapat dilihat pada tabel B.3.3 berikut.

Tabel B.3.3
Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018
BPK Perwakilan Provinsi Jambi

Indikator Kinerja Utama (IKU)		Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014 - 2018									
		Target Kinerja Tahun 2014	Realisasi Tahun 2014	Target Kinerja Tahun 2015	Realisasi Tahun 2015	Target Kinerja Tahun 2016	Realisasi Tahun 2016	Target Kinerja Tahun 2017	Realisasi Tahun 2017	Target Kinerja Tahun 2018	Realisasi Tahun 2018
1.1	Persentase Penyelesaian Tindak Lanjut atas Rekomendasi Hasil Pemeriksaan	64,00%	56,44%	65,00%	61,34%	60%	60,94%	65,00%	61,37%	65,00%	52,90%

Berdasarkan Tabel B.3.3 di atas, dapat dilihat bahwa realisasi IKU 1.1 pada tahun 2014 sampai dengan tahun 2018 belum mencapai target yang ditetapkan. Namun di tahun 2016 realisasi melebihi target yang ditetapkan sebesar 60,94% dari target 60%. Pencapaian target terendah terjadi di tahun 2018 dengan target sebesar 65,00% dan realisasi sebesar 52,90% atau sebesar 81,38% dari yang ditargetkan.

b. IKU 1.2 Persentase Penyampaian LHP yang Mengandung Unsur Tindak Pidana ke IPH

Dalam UU Nomor 15 Tahun 2004 tentang Pemeriksaan Pengelolaan dan Tanggung Jawab Keuangan Negara Pasal 14 disebutkan bahwa apabila dalam pemeriksaan ditemukan unsur pidana, BPK segera melaporkan hal tersebut kepada instansi yang berwenang sesuai dengan ketentuan peraturan perundang-undangan. Setiap temuan pemeriksaan yang berindikasi tindak pidana segera disampaikan ke Ditama Binbangkum pada tahun berjalan untuk disetujui dan disampaikan kepada Instansi Penegak Hukum (IPH).

IKU 1.2 menunjukkan kontribusi BPK dalam pemberantasan praktek tindak pidana, terutama tindak pidana korupsi. IKU ini bertujuan untuk mengukur tingkat kualitas temuan berindikasi tindak pidana untuk dapat segera ditindaklanjuti. IKU ini merupakan IKU bonus, dimana jika tidak ada temuan yang berindikasi tindak pidana,

maka tidak mempengaruhi skor kinerja secara keseluruhan.

Pencapaian IKU 1.2 dari tahun 2016 s.d. 2018 dan target tahun 2018 secara rinci dapat dilihat pada tabel B.3.4 berikut.

Tabel B.3.4
Perbandingan Realisasi Capaian Kinerja IKU 1.2 Tahun 2016, 2017, 2018
BPK Perwakilan Provinsi Jambi

Sasaran Strategis		Indikator Kinerja Utama (IKU)		Target Tahun 2018	Capaian Tahun 2018	Capaian Tahun 2017	Capaian Tahun 2018
1	Meningkatnya Pemanfaatan Hasil Pemeriksaan	1.2	Persentase Penyampaian LHP yang Mengandung Unsur Tindak Pidana ke IPH	100%	100%	100%	101%

Berdasarkan data pada tabel B.3.4 di atas dapat dilihat bahwa pencapaian IKU 1.2 sesuai target yang ditetapkan sebesar 100,00%.

Secara keseluruhan Implementasi Renstra BPK Perwakilan Provinsi Jambi periode Tahun 2014 – 2018 untuk IKU 1.2 dapat dilihat pada tabel B.3.5 berikut.

Tabel B.3.5
Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018
BPK Perwakilan Provinsi Jambi

Indikator Kinerja Utama (IKU)		Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014 - 2018									
		Target Kinerja Tahun 2014	Realisasi Tahun 2014	Target Kinerja Tahun 2015	Realisasi Tahun 2015	Target Kinerja Tahun 2016	Realisasi Tahun 2016	Target Kinerja Tahun 2017	Realisasi Tahun 2017	Target Kinerja Tahun 2018	Realisasi Tahun 2018
1.2	Persentase Penyampaian LHP yang Mengandung Unsur Tindak Pidana ke IPH	-	-	-	-	100%	101%	100%	100%	100%	100%

Berdasarkan Tabel B.3.5 di atas, dapat dilihat bahwa realisasi IKU 1.2 pada tahun 2014 s.d. 2015 adalah nihil. Realisasi pada tahun 2016 adalah 101% dari target sebesar 100%, serta realisasi dan target tahun 2017 dan 2018 adalah 100%.

c. IKU 1.3 Tingkat Pemenuhan Permintaan Penghitungan Kerugian Negara dan Pemberian Keterangan Ahli

Dalam UU Nomor 15 Tahun 2006 tentang BPK Pasal 10 ayat 1 disebutkan bahwa BPK menilai dan/atau menetapkan jumlah kerugian negara yang diakibatkan oleh perbuatan melawan hukum baik sengaja maupun lalai yang dilakukan oleh Bendahara, pengelola BUMN/BUMD, dan lembaga atau badan lain yang menyelenggarakan pengelolaan keuangan negara.

IKU 1.3 menunjukkan sejauh mana BPK dapat memenuhi permintaan pemangku kepentingan yang meliputi perhitungan kerugian negara/daerah (yang dinyatakan memenuhi syarat oleh BPK) serta sejauh mana BPK dapat memenuhi permintaan pemangku kepentingan terkait Pemberian Keterangan Ahli..

IKU ini bertujuan untuk mengukur tingkat pemenuhan permintaan para pemangku kepentingan terkait Penghitungan Kerugian Negara dan untuk mengukur tingkat pemenuhan permintaan pemangku kepentingan sesuai tugas dan wewenang BPK. IKU

ini merupakan IKU bonus, dimana jika tidak ada permintaan perhitungan kerugian negara dan permintaan keterangan ahli, maka tidak mempengaruhi skor kinerja secara keseluruhan.

IKU 1.3 pada tahun 2017 muncul sebagai dua IKU terpisah, masing-masing IKU 1.3 Tingkat Pemenuhan Permintaan Penghitungan Kerugian Negara dan IKU 1.4 Tingkat Pemenuhan Permintaan Pemberian Keterangan Ahli.

Pencapaian IKU 1.3 dari tahun 2016 s.d. 2018 dan target tahun 2018 secara rinci dapat dilihat pada tabel B.3.6 berikut.

Tabel B.3.6
Perbandingan Realisasi Capaian Kinerja IKU 1.3 Tahun 2016, 2017, 2018
BPK Perwakilan Provinsi Jambi

Sasaran Strategis		Indikator Kinerja Utama (IKU)		Target Tahun 2018	Capaian Tahun 2018	Capaian Tahun 2017	Capaian Tahun 2018
1	Meningkatnya Pemanfaatan Hasil Pemeriksaan	1.3	Tingkat Pemenuhan Permintaan Penghitungan Kerugian Negara dan Pemberian Keterangan Ahli	100%	100%	105%	102%

Berdasarkan data pada tabel B.3.6 di atas dapat dilihat bahwa pencapaian IKU 1.3 telah sesuai dengan target yang ditetapkan sebesar 100,00%.

Secara keseluruhan Implementasi Renstra BPK Perwakilan Provinsi Jambi periode Tahun 2014-2018 untuk IKU 1.3 dapat dilihat pada tabel B.3.7 berikut.

Tabel B.3.7
Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018
BPK Perwakilan Provinsi Jambi

Indikator Kinerja Utama (IKU)		Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014 - 2018									
		Target Kinerja Tahun 2014	Realisasi Tahun 2014	Target Kinerja Tahun 2015	Realisasi Tahun 2015	Target Kinerja Tahun 2016	Realisasi Tahun 2016	Target Kinerja Tahun 2017	Realisasi Tahun 2017	Target Kinerja Tahun 2018	Realisasi Tahun 2018
1.2	Tingkat Pemenuhan Permintaan Penghitungan Kerugian Negara dan Permintaan Keterangan Ahli	-	-	-	-	100%	105%	100%	102%	100%	100%

Berdasarkan Tabel B.3.7 di atas, dapat dilihat bahwa realisasi IKU 1.3 pada tahun 2014 s.d. 2015 adalah nihil. Realisasi pada tahun 2016 adalah 105%, tahun 2017 adalah 102%, dan tahun 2018 adalah 100% dengan target masing-masing sebesar 100%.

d. IKU 1.4 Jumlah Bahan Pendapat dan Pertimbangan yang Dimanfaatkan Ditama Revbang

IKU ini menunjukkan tingkat produktivitas Perwakilan terkait pelaksanaan tugas dalam hal memberikan bahan pertimbangan dan bahan pendapat BPK kepada Pemerintah untuk memperbaiki tata kelola keuangan negara. Sesuai UU Nomor 15 Tahun 2006, BPK dapat memberikan pendapat kepada pemilik kepentingan, yang diperlukan karena sifat pekerjaannya. Untuk dapat memberikan pendapat, masing-masing perwakilan BPK memberikan masukan bahan pendapat agar dapat dimanfaatkan oleh Direktorat

EPP, untuk selanjutnya disampaikan kepada Ketua dan Anggota BPK.

IKU 1.4 ini bertujuan untuk mengukur kontribusi Perwakilan terkait pelaksanaan tugas/kewenangan BPK memberikan pertimbangan dan pendapat kepada Pemerintah untuk memperbaiki tata kelola keuangan negara.

IKU 1.4 pada tahun 2017 muncul pada IKU 1.5 Jumlah Bahan Pendapat dan Pertimbangan yang Dimanfaatkan Ditama Revbang.

Pencapaian IKU 1.4 dari tahun 2016 s.d. 2018 dan target tahun 2018 secara rinci dapat dilihat pada tabel B.3.8 berikut.

Tabel B.3.8
Perbandingan Realisasi Capaian Kinerja IKU 1.4 Tahun 2016, 2017, 2018
BPK Perwakilan Provinsi Jambi

Sasaran Strategis		Indikator Kinerja Utama (IKU)		Target Tahun 2018	Capaian Tahun 2018	Capaian Tahun 2017	Capaian Tahun 2016
1	Meningkatnya Pemanfaatan Hasil Pemeriksaan	1.4	Jumlah Bahan Pendapat dan Pertimbangan yang Dimanfaatkan Ditama Revbang	1	1	1	2

Berdasarkan data pada tabel B.3.8 di atas dapat dilihat bahwa IKU 1.6 telah melebihi target yang ditetapkan yaitu 1 bahan pendapat dengan realisasi juga sebesar 1 bahan pendapat.

Secara keseluruhan Implementasi Renstra BPK Perwakilan Provinsi Jambi periode Tahun 2014 s.d. 2018 untuk IKU 1.4 dapat dilihat pada tabel B.3.9 berikut.

Tabel B.3.9
Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018
BPK Perwakilan Provinsi Jambi

Indikator Kinerja Utama (IKU)		Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018									
		Target Kinerja Tahun 2014	Realisasi Tahun 2014	Target Kinerja Tahun 2015	Realisasi Tahun 2015	Target Kinerja Tahun 2016	Realisasi Tahun 2016	Target Kinerja Tahun 2017	Realisasi Tahun 2017	Target Kinerja Tahun 2018	Realisasi Tahun 2018
1.6	Jumlah Bahan Pendapat dan Pertimbangan yang Dimanfaatkan Ditama Revbang	1	2	1	2	1	2	1	1	1	1

Berdasarkan Tabel B.3.9 di atas, dapat dilihat bahwa realisasi IKU 1.4 secara kontinyu telah mencapai target yang ditetapkan dan melebihi target pada tahun 2014 s.d. 2016.

2. Strategi 1.1 Meningkatkan Kualitas Perencanaan Pemeriksaan

Dalam mewujudkan pemeriksaan yang bermutu untuk menghasilkan LHP yang bermanfaat dan sesuai dengan kebutuhan pemangku kepentingan, maka diperlukan peningkatan kualitas perencanaan pemeriksaan. Strategi BPK untuk peningkatan kualitas perencanaan pemeriksaan tersebut diukur dengan tiga IK yaitu IK 1.1.1 Tingkat Implementasi Strategi Strategi Pemeriksaan, IK 1.1.2 Rasio Jumlah LHP Kinerja terhadap seluruh LHP, dan IK 1.1.3 Tingkat Evaluasi LHP.

Pencapaian Strategi 1.1 tahun 2018 adalah sebesar 102,73%. Selanjutnya uraian atas capaian masing-masing IK yang mendukung sasaran strategis ini sebagai berikut.

a. IK 1.1.1 Tingkat Implementasi Strategi Strategi Pemeriksaan

IK ini menunjukkan tingkat pengelolaan strategi pemeriksaan, yang diwujudkan dalam bentuk tema dan fokus pemeriksaan. IK bertujuan untuk mengukur realisasi pemeriksaan terhadap rencana pemeriksaan yang disusun berdasarkan tema dan fokus pemeriksaan yang mengacu pada strategi pemeriksaan BPK.

IK ini merupakan indikator baru yang muncul pada IKU BPK Perwakilan Provinsi Jambi pada tahun 2018 yang tidak ada pada tahun sebelumnya.

Pencapaian IK 1.1.1. dari tahun 2016 sampai dengan tahun 2018 secara rinci dapat dilihat pada tabel B.3.10 berikut.

Tabel B.3.10
Perbandingan Realisasi Capaian Kinerja IK 1.1.1 Tahun 2016, 2017, 2018
BPK Perwakilan Provinsi Jambi

Strategi		Indikator Kinerja (IK)		Target Tahun 2018	Capaian Tahun 2018	Capaian Tahun 2017	Capaian Tahun 2016
1.1	Meningkatkan Kualitas Perencanaan Pemeriksaan	1.1.1	Tingkat Implementasi Strategi Strategi Pemeriksaan	90%	100%	-	-

Dari tabel B.3.10 di atas dapat dilihat BPK Perwakilan Provinsi Jambi pada tahun 2018 pencapaiannya melampaui target yang telah ditetapkan, sebesar 90% sedangkan pada tahun 2016 s.d. 2017 nihil.

Secara keseluruhan Implementasi Renstra BPK Perwakilan Provinsi Jambi periode Tahun 2014-2018 untuk IK 1.1.1. dapat dilihat pada tabel B.3.11 berikut.

Tabel B.3.11
Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018
BPK Perwakilan Provinsi Jambi

Indikator Kinerja (IK)		Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018									
		Target Kinerja Tahun 2014	Realisasi Tahun 2014	Target Kinerja Tahun 2015	Realisasi Tahun 2015	Target Kinerja Tahun 2016	Realisasi Tahun 2016	Target Kinerja Tahun 2017	Realisasi Tahun 2017	Target Kinerja Tahun 2018	Realisasi Tahun 2018
1.1.1	Tingkat Implementasi Strategi Pemeriksaan	-	-	-	-	-	-	-	-	90%	100%

Berdasarkan Tabel B.3.11 di atas, dapat dilihat bahwa realisasi IK 1.1.1 pada tahun 2014 s.d. 2017 adalah nihil. Realisasi pada tahun 2018 adalah 100% dari target sebesar 90%.

b. IK 1.1.2 Rasio Jumlah LHP Kinerja terhadap seluruh LHP

IK ini menunjukkan tingkat proporsi kegiatan pemeriksaan kinerja yang ditunjukkan oleh adanya peningkatan jumlah LHP pemeriksaan kinerja terhadap jumlah seluruh LHP yang dihasilkan.

IK 1.1.2 Rasio Jumlah LHP Kinerja terhadap seluruh LHP ini bertujuan untuk mendorong bertambahnya pelaksanaan pemeriksaan kinerja. BPK diarahkan pada pelaksanaan *insight* yang dilakukan melalui pemeriksaan kinerja. Selain itu, dalam mengawal RPJMN, DPR meminta agar BPK meningkatkan jumlah pemeriksaan kinerja. Jumlah pemeriksaan yang akan dilakukan oleh BPK tertuang dalam Renja dan RKA.

IK 1.1.2 pada tahun 2017 muncul pada IKU 2.2 Rasio Jumlah LHP Kinerja terhadap seluruh LHP

Pencapaian IK 1.1.2 dari tahun 2016 sampai dengan tahun 2018 secara rinci dapat dilihat pada tabel B.3.12 berikut.

Tabel B.3.12
Perbandingan Realisasi Capaian Kinerja IK 1.1.2 Tahun 2016, 2017, 2018
BPK Perwakilan Provinsi Jambi

Strategi		Indikator Kinerja (IK)		Target Tahun 2018	Capaian Tahun 2018	Capaian Tahun 2017	Capaian Tahun 2016
1.1	Meningkatkan Kualitas Perencanaan Pemeriksaan	1.1.2	Rasio Jumlah LHP Kinerja terhadap seluruh LHP	25%	25%	25%	18,52%

Realisasi IK 1.1.2 tahun 2018 mencapai sebesar 25%. Realisasi tersebut sesuai target yang ditetapkan sebesar 25%.

Secara keseluruhan Implementasi Renstra BPK Perwakilan Provinsi Jambi periode Tahun 2014-2018 untuk IK 1.1.2 dapat dilihat pada tabel B.3.13 berikut.

Tabel B.3.13
Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018
BPK Perwakilan Provinsi Jambi

Indikator Kinerja (IK)		Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018									
		Target Kinerja Tahun 2014	Realisasi Tahun 2014	Target Kinerja Tahun 2015	Realisasi Tahun 2015	Target Kinerja Tahun 2016	Realisasi Tahun 2016	Target Kinerja Tahun 2017	Realisasi Tahun 2017	Target Kinerja Tahun 2018	Realisasi Tahun 2018
1.1.2	Rasio Jumlah LHP Kinerja terhadap seluruh LHP	-	-	-	-	14%	18,52%	25%	25%	25%	25%

Berdasarkan Tabel B.3.13 di atas, dapat dilihat bahwa realisasi IK 1.1.2 pada tahun 2014 s.d. 2015 adalah nihil. Realisasi pada tahun 2016 adalah 18,52% melebihi target yang telah ditetapkan sebesar 14% sedangkan realisasi tahun 2017 dan 2018 sebesar 25% sesuai target.

c. IK 1.1.3 Tingkat Evaluasi LHP

IK ini menunjukkan tingkat evaluasi atas Laporan Hasil Pemeriksaan (LHP) yang diterbitkan oleh satker pemeriksaan. Indikator ini diukur berdasarkan hasil evaluasi LHP atas kesesuaian simpulan dengan TSAO.

IK ini bertujuan untuk mendorong satker pemeriksaan agar meningkatkan kualitas Laporan Hasil Pemeriksaan (LHP). IK ini merupakan IKU yang baru muncul di tahun 2018.

Pencapaian IK 1.1.3 dari tahun 2016 sampai dengan tahun 2018 secara rinci dapat dilihat pada tabel B.3.14 berikut.

Tabel B. 3.14
Perbandingan Realisasi Capaian Kinerja IK 1.1.3 Tahun 2016, 2017, 2018
BPK Perwakilan Provinsi Jambi

Strategi		Indikator Kinerja (IK)		Target Tahun 2018	Capaian Tahun 2018	Capaian Tahun 2017	Capaian Tahun 2016
1.1	Meningkatkan Kualitas Perencanaan Pemeriksaan	1.1.3	Ketepatan Waktu Penyampaian LHP	80%	100,00%	-	-

Pencapaian IK 1.1.3 tahun 2016 dan 2017 adalah nihil, sedangkan realisasi di tahun 2018 sebesar 100% di atas target sebesar 80%.

Secara keseluruhan Implementasi Renstra BPK Perwakilan Provinsi Jambi periode Tahun 2014-2018 untuk IK 1.1.3 dapat dilihat pada tabel B.3.15 berikut.

Tabel B.3.15
Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018
BPK Perwakilan Provinsi Jambi

Indikator Kinerja (IK)		Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018									
		Target Kinerja Tahun 2014	Realisasi Tahun 2014	Target Kinerja Tahun 2015	Realisasi Tahun 2015	Target Kinerja Tahun 2016	Realisasi Tahun 2016	Target Kinerja Tahun 2017	Realisasi Tahun 2017	Target Kinerja Tahun 2018	Realisasi Tahun 2018
1.1.3	Tingkat Evaluasi LHP	-	-	-	-	-	-	-	-	80%	100%

Berdasarkan Tabel B.3.15 di atas, dapat dilihat bahwa realisasi IK 1.1.3 tahun 2018 di atas target yang telah ditetapkan.

3. Strategi 1.2 tentang Meningkatkan Kualitas TLRHP dan Kerugian Negara

Sesuai amanat undang-undang, dalam rangka meningkatkan efektivitas penyelesaian ganti kerugian daerah, BPK memantau penyelesaian kerugian daerah tersebut. Pemantauan penyelesaian kerugian daerah dilakukan untuk seluruh entitas pemerintah daerah di BPK Perwakilan Provinsi Jambi

Strategi 1.2 ini meliputi 3 IK yaitu IK 1.2.1 Tingkat Kemutakhiran Data Tindak Lanjut Hasil Pemeriksaan, IK 1.2.2. Jumlah Laporan Pemantauan Penyelesaian Kerugian Negara dan IK 1.2.3 Ketepatan Waktu Penyampaian Laporan Pemantauan Penyelesaian Kerugian Negara ke Ditama Revbang.

Pencapaian Strategi 1.2 tahun 2018 sebesar 100%. Selanjutnya uraian atas capaian masing-masing IK yang mendukung sasaran strategis ini sebagai berikut.

a. IK 1.2.1 Tingkat Kemutakhiran Data Tindak Lanjut Hasil Pemeriksaan

IK ini menunjukkan tingkat kemutakhiran data tindak lanjut hasil pemeriksaan sebagaimana telah diatur dalam peraturan BPK Nomor 2 Tahun 2010 tentang

Pemantauan Pelaksanaan Tindak Lanjut Rekomendasi Hasil Pemeriksaan BPK.

IK 1.2.1 Tingkat Kemutakhiran Data Tindak Lanjut Hasil Pemeriksaan ini bertujuan untuk mengukur pelaksanaan kegiatan pemutakhiran data tindak lanjut yang dilakukan oleh pejabat terperiksa. Pemutakhiran ini akan direkapitulasi untuk digunakan sebagai salah satu bahan untuk menyusun IHPS.

IK ini muncul di tahun 2017 pada IKU 4.1 Tingkat Kemutakhiran Data Tindak Lanjut Hasil Pemeriksaan.

Capaian atas IK 1.2.1 Tingkat Kemutakhiran Data Tindak Lanjut Hasil Pemeriksaan tahun 2016-2018 secara rinci dapat dilihat pada tabel B.3.16 berikut.

Tabel B.3.16
Perbandingan Realisasi Capaian Kinerja IK 1.2.1 Tahun 2016, 2017, 2018
BPK Perwakilan Provinsi Jambi

Strategi		Indikator Kinerja (IK)		Target Tahun 2018	Capaian Tahun 2018	Capaian Tahun 2017	Capaian Tahun 2016
1.2	Meningkatkan Kualitas Pemantauan TLRHP dan Kerugian Negara	1.2.1	Tingkat Kemutakhiran Data Tindak Lanjut Hasil Pemeriksaan	100%	100%	100%	100%

Dari tabel B.3.16 di atas dapat dilihat BPK Perwakilan Provinsi Jambi pada tahun 2016 pencapaiannya sesuai target yang telah ditetapkan, sebesar 100%.

Secara keseluruhan Implementasi Renstra BPK Perwakilan Provinsi Jambi periode Tahun 2014-2018 untuk IK 1.2.1 dapat dilihat pada tabel B.3.17 berikut.

Tabel B.3.17
Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018
BPK Perwakilan Provinsi Jambi

Indikator Kinerja (IK)		Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018									
		Target Kinerja Tahun 2014	Realisasi Tahun 2014	Target Kinerja Tahun 2015	Realisasi Tahun 2015	Target Kinerja Tahun 2016	Realisasi Tahun 2016	Target Kinerja Tahun 2017	Realisasi Tahun 2017	Target Kinerja Tahun 2018	Realisasi Tahun 2018
1.2.1	Tingkat Kemutakhiran Data Tindak Lanjut Hasil Pemeriksaan	-	-	-	-	100%	100%	100%	100%	100%	100%

Berdasarkan Tabel B.3.17 di atas, dapat dilihat bahwa realisasi IK 1.2.1 pada tahun 2014 s.d. 2015 adalah nihil. Realisasi pada tahun 2016 s.d. 2018 adalah 100% sesuai dengan target yang telah ditetapkan.

b. IK 1.2.2 Jumlah Laporan Pemantauan Penyelesaian Kerugian Negara

IK ini bertujuan untuk mengukur kinerja Auditorat/ Perwakilan dalam melakukan pemantauan penyelesaian ganti kerugian negara/daerah sehingga efektivitas penyelesaian ganti kerugian negara/daerah baik dari sisi jangka waktu penyelesaian maupun besaran ganti rugi dapat tercapai.

IK ini pada tahun 2017 muncul pada IKU 4.2. Laporan Pemantauan Kerugian Negara yang diterbitkan.

Pencapaian IK 1.2.2 dari tahun 2016 s.d. 2018 dan target tahun 2018 secara rinci dapat dilihat pada tabel B.3.18 berikut.

Tabel B.3.18
Perbandingan Realisasi Capaian Kinerja IK 1.2.2 Tahun 2016, 2017, 2018
BPK Perwakilan Provinsi Jambi

Strategi		Indikator Kinerja (IK)		Target Tahun 2018	Capaian Tahun 2018	Capaian Tahun 2017	Capaian Tahun 2016
1.2	Meningkatkan Kualitas Pemantauan TLRHP dan Kerugian Negara	1.2.2	Jumlah Laporan Pemantauan Penyelesaian Kerugian Negara yang Diterbitkan	24	24	24	24

Realisasi IK 1.2.2 sepanjang tahun 2016 sampai dengan tahun 2018 memenuhi target yang ditetapkan sebanyak 24 laporan. BPK Perwakilan Provinsi Jambi tahun 2018 telah melaksanakan 24 Pemantauan Penyelesaian Ganti Kerugian Daerah pada 12 entitas selama dua semester. Atas pelaksanaan pemantauan tersebut telah diterbitkan 24 Laporan Hasil Pemantauan Penyelesaian Ganti Kerugian Daerah.

Secara keseluruhan Implementasi Renstra BPK Perwakilan Provinsi Jambi periode Tahun 2014-2018 untuk IK 1.2.2 dapat dilihat pada tabel B.3.19 berikut.

Tabel B.3.19
Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018
BPK Perwakilan Provinsi Jambi

Indikator Kinerja (IK)		Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018									
		Target Kinerja Tahun 2014	Realisasi Tahun 2014	Target Kinerja Tahun 2015	Realisasi Tahun 2015	Target Kinerja Tahun 2016	Realisasi Tahun 2016	Target Kinerja Tahun 2017	Realisasi Tahun 2017	Target Kinerja Tahun 2018	Realisasi Tahun 2018
1.2.2	Jumlah Laporan Pemantauan Penyelesaian Kerugian Negara	24	24	24	24	24	24	24	24	24	24

Berdasarkan Tabel B.3.19 di atas, dapat dilihat bahwa realisasi IK 1.2.2 pada umumnya telah mencapai target yang ditetapkan. Pencapaian target tahun 2014 s.d. 2018 sebanyak 24 laporan sehingga realisasi selalu 100% dari target yang telah ditetapkan.

BPK Perwakilan Provinsi Jambi diharapkan mampu mempertahankan pencapaian target Laporan Pemantauan Penyelesaian Ganti Kerugian Negara/Daerah yang diterbitkan tahun 2019.

c. IK 1.2.3 Ketepatan Waktu Penyampaian Laporan Pemantauan Ganti Kerugian Negara ke Ditama Revbang

IK ini bertujuan untuk mengukur kinerja penyampaian laporan pemantauan penyelesaian ganti kerugian negara, khususnya melalui SIKAD agar tepat waktu.

IK 1.2.3 pada tahun 2017 muncul pada IKU 4.3. Ketepatan Waktu Penyampaian Laporan Pemantauan Kerugian Negara/Daerah ke Ditama Revbang.

Pencapaian IK 1.2.3 dari tahun 2014 sampai dengan tahun 2016 secara rinci dapat dilihat pada tabel B.3.20 berikut.

Tabel B.3.20
Perbandingan Realisasi Capaian Kinerja IK 1.2.3 Tahun 2016, 2017, 2018
BPK Perwakilan Provinsi Jambi

Strategi		Indikator Kinerja (IK)		Target Tahun 2018	Capaian Tahun 2018	Capaian Tahun 2017	Capaian Tahun 2016
1.2	Meningkatkan Kualitas Pemantauan TLRHP dan Kerugian Negara	1.2.3	Ketepatan Waktu Penyampaian Laporan Pemantauan Penyelesaian Kerugian Negara ke Ditama Revbang	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

BPK Perwakilan Provinsi Jambi telah menyampaikan laporan pemantauan penyelesaian ganti kerugian negara kepada Ditama Revbang masing-masing tanggal 13 Juli 2018 untuk LHPT Semester I dan tanggal 14 Januari 2019 untuk LHPT Semester II sesuai dengan Berita Acara Serah Terima Dokumen Pemantauan Penyelesaian Ganti Kerugian Negara/Daerah.

Secara keseluruhan Implementasi Renstra BPK Perwakilan Provinsi Jambi periode Tahun 2014-2018 untuk IK 1.2.3 dapat dilihat pada tabel B.3.21 berikut.

Tabel B.3.21
Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018
BPK Perwakilan Provinsi Jambi

Indikator Kinerja (IK)		Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014 - 2018									
		Target Kinerja Tahun 2014	Realisasi Tahun 2014	Target Kinerja Tahun 2015	Realisasi Tahun 2015	Target Kinerja Tahun 2016	Realisasi Tahun 2016	Target Kinerja Tahun 2017	Realisasi Tahun 2017	Target Kinerja Tahun 2018	Realisasi Tahun 2018
1.2.3	Ketepatan Waktu Penyampaian Laporan Pemantauan Ganti Kerugian Negara	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Berdasarkan Tabel B.3.21 di atas, dapat dilihat bahwa realisasi IK 1.2.3 pada umumnya sudah mencapai target yang ditetapkan. Pencapaian tahun 2014-2018 sebesar 100,00% dari target yang ditetapkan.

BPK Perwakilan Provinsi Jambi diharapkan mampu mempertahankan pencapaian target IK 1.2.3 pada tahun 2019.

4. Strategi 2.1 Meningkatkan Kualitas Hasil Pemeriksaan

Strategi ini adalah dalam rangka mendukung salah satu misi BPK yaitu Meningkatkan Kualitas Hasil Pemeriksaan. Sasaran strategis BPK untuk meningkatkan Kualitas Hasil Pemeriksaan tersebut diukur dengan tiga IK yaitu IK 2.1.1 Pemenuhan *Quality Control*

(QC) Pemeriksaan, dan *Quality Assurance* (QA) Pemeriksaan, IK 2.1.2 Indeks Kepuasan Auditee atas Kinerja Pemeriksa BPK, IK 2.1.3 Ketepatan Waktu Penyampaian LHP, dan IK 2.1.4 Persentase Gugatan atas LHP yang Dimenangkan BPK.

Pencapaian Strategi 2.1 tahun 2018 adalah sebesar 101 Selanjutnya uraian atas capaian masing-masing IKU yang mendukung sasaran strategis ini sebagai berikut.

a. IK 2.1.1 Pemenuhan *Quality Control* (QC) dan *Quality Assurance* (QA) Pemeriksaan

IK 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). IK ini bertujuan untuk mengukur kesesuaian pelaksanaan pemeriksaan BPK dengan SPKN, Kode Etik dan PMP.

Pemenuhan *Quality Control* (QC) dan *Quality Assurance* (QA) pada tahun 2017 muncul secara terpisah pada IKU 3.1 Pemenuhan *Quality Control* (QC) Pemeriksaan dan IKU 3.2 Pemenuhan *Quality Assurance* (QA) Pemeriksaan.

Pencapaian atas IK 2.1.1 Pemenuhan *Quality Control* (QC) dan *Quality Assurance* (QA) Pemeriksaan pada tahun 2016-2018 secara rinci dapat dilihat pada tabel B.3.22 berikut.

**Tabel B.3.22
Perbandingan Realisasi Capaian Kinerja IK 2.1.1 Tahun 2016, 2017, 2018
BPK Perwakilan Provinsi Jambi**

Strategi		Indikator Kinerja (IK)		Target Tahun 2018	Capaian Tahun 2018	Capaian Tahun 2017	Capaian Tahun 2016
2.1	Meningkatkan Kualitas Hasil Pemeriksaan	2.1.1	Pemenuhan <i>Quality Control</i> (QC) dan <i>Quality Assurance</i> (QA) Pemeriksaan	100%	100%	100%	100%

Dari tabel B.3.22 di atas dapat dilihat BPK Perwakilan Provinsi Jambi pada tahun 2018 pencapaiannya sesuai target yang telah ditetapkan yaitu sebesar 100%.

Secara keseluruhan Implementasi Renstra BPK Perwakilan Provinsi Jambi periode Tahun 2014-2018 untuk IK 2.1.1 dapat dilihat pada tabel B.3.23 berikut.

**Tabel B.3.23
Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018
BPK Perwakilan Provinsi Jambi**

Indikator Kinerja (IK)		Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018									
		Target Kinerja Tahun 2014	Realisasi Tahun 2014	Target Kinerja Tahun 2015	Realisasi Tahun 2015	Target Kinerja Tahun 2016	Realisasi Tahun 2016	Target Kinerja Tahun 2017	Realisasi Tahun 2017	Target Kinerja Tahun 2018	Realisasi Tahun 2018
2.1.1	Pemenuhan <i>Quality Control</i> (QC) dan <i>Quality Assurance</i> (QA) Pemeriksaan	-	-	-	-	100%	100%	100%	100%	100%	100%

Berdasarkan Tabel B.3.23 di atas, dapat dilihat bahwa realisasi IKU 3.1 pada tahun 2012 s.d. 2015 adalah nihil. Realisasi pada tahun 2016 s.d. 2018 adalah 100% sesuai dengan target yang telah ditetapkan.

b. IK 2.1.2 Indeks Kepuasan *Auditee* atas Kinerja Pemeriksa BPK

IKU ini mengukur tingkat kepuasan *auditee* atas kinerja pemeriksa dalam menerapkan nilai – nilai dasar organisasi BPK, yang diukur berdasarkan persepsi *auditee* melalui survei tingkat kepuasan. Dimensi yang diukur mencakup integritas, independensi dan profesionalisme.

IK 2.1.2 Indeks Kepuasan *Auditee* atas Kinerja Pemeriksa BPK bertujuan untuk mengukur kinerja pemeriksa melalui aspek perilaku dan kualitas yang dipraktikkan dalam pelaksanaan kegiatan pemeriksaan. IK ini muncul pada tahun 2017 pada IKU 3.4 Indeks Kepuasan *Auditee* atas Kinerja Pemeriksa BPK.

Pencapaian IK 2.1.2 dari tahun 2016 s.d. 2018 dan target tahun 2018 secara rinci dapat dilihat pada tabel B.3.24 berikut.

Tabel B.3.24
Perbandingan Realisasi Capaian Kinerja IK 2.1.2 Tahun 2016, 2017, 2018
BPK Perwakilan Provinsi Jambi

Strategi		Indikator Kinerja (IK)		Target Tahun 2018	Capaian Tahun 2018	Capaian Tahun 2017	Capaian Tahun 2016
2.1	Meningkatkan Kualitas Hasil Pemeriksaan	2.1.2	Indeks Kepuasan <i>Auditee</i> atas Kinerja Pemeriksa BPK	4.10	4.61	4,47	4,36

Berdasarkan data pada tabel B.3.24 di atas dapat dilihat bahwa pencapaian IK 2.1.2 telah melampaui target yang ditetapkan sebesar 4,61.

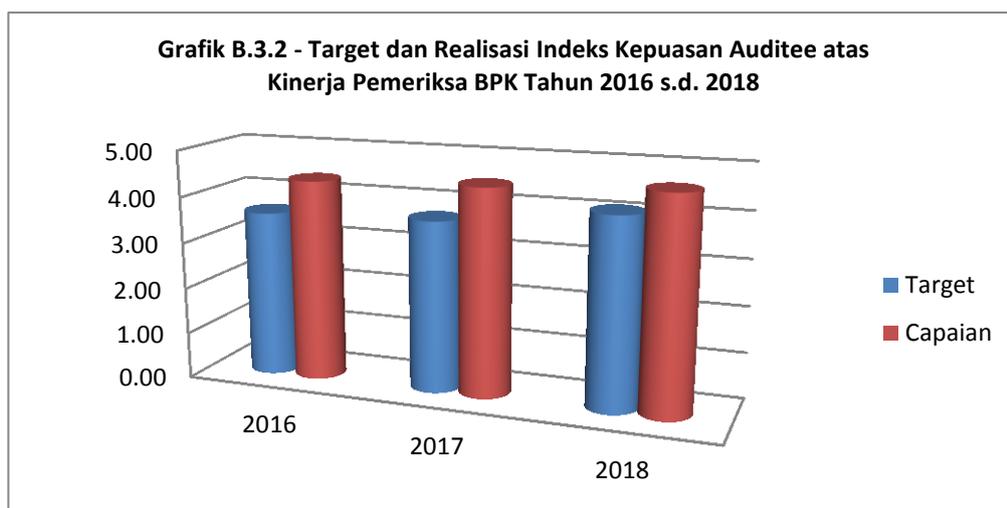
Secara keseluruhan Implementasi Renstra BPK Perwakilan Provinsi Jambi periode Tahun 2014-2018 untuk IKU 1.2 dapat dilihat pada tabel B.3.25 berikut.

Tabel B.3.25
Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018
BPK Perwakilan Provinsi Jambi

Indikator Kinerja (IK)	Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018										
	Target Kinerja Tahun 2014	Realisasi Tahun 2014	Target Kinerja Tahun 2015	Realisasi Tahun 2015	Target Kinerja Tahun 2016	Realisasi Tahun 2016	Target Kinerja Tahun 2017	Realisasi Tahun 2017	Target Kinerja Tahun 2018	Realisasi Tahun 2018	
2.1.2	Indeks Kepuasan <i>Auditee</i> atas Kinerja Pemeriksa BPK	-	-	-	-	3,60	4,36	3,70	4,47	4,10	4,61

Berdasarkan Tabel B.3.25 di atas, dapat dilihat bahwa realisasi IK pada tahun 2014 s.d. 2015 adalah nihil. Realisasi pada tahun 2016 adalah 4,36 dari target sebesar 3,60, realisasi tahun 2017 sebesar 4,47 dari target sebesar 3,70, dan realisasi tahun 2018 sebesar 4,61 dari target sebesar 4,10.

Tren perbandingan target dan realisasi Indeks Kepuasan *Auditee* atas Kinerja Pemeriksa BPK dapat dilihat pada Grafik B.3.2 di bawah ini.



c. IK 2.1.3 Ketepatan Waktu Penyampaian LHP

Ketepatan waktu penyampaian hasil pemeriksaan merupakan salah satu indikator dari efektivitas pelaksanaan pemeriksaan. Ketepatan waktu penyampaian LHP untuk pemeriksaan keuangan diatur dengan Undang-undang No.15 Tahun 2004, sementara untuk pemeriksaan kinerja dan pemeriksaan dengan tujuan tertentu didasarkan pada perencanaan penyelesaian yang dinyatakan dalam P2.

IKU ini bertujuan untuk mengukur efektivitas pelaksanaan pemeriksaan melalui pengukuan terhadap ketepatan waktu penyampaian LHP kepada entitas/stakeholder.

Capaian atas IK 2.1.3 Ketepatan Waktu Penyampaian LHP tahun 2016-2018 secara rinci dapat dilihat pada tabel B.3.26 berikut.

**Tabel B.3.26
Perbandingan Realisasi Capaian Kinerja IK 2.1.3 Tahun 2016, 2017, 2018
BPK Perwakilan Provinsi Jambi**

Strategi		Indikator Kinerja (IK)		Target Tahun 2018	Capaian Tahun 2018	Capaian Tahun 2017	Capaian Tahun 2016
2.1	Meningkatkan Kualitas Hasil Pemeriksaan	2.1.3	Ketepatan Waktu Penyampaian LHP	100%	100%	100%	100%

Dari tabel B.3.26 di atas dapat dilihat BPK Perwakilan Provinsi Jambi pada tahun 2018 pencapaiannya sesuai target yang telah ditetapkan, sebesar 100%.

Secara keseluruhan Implementasi Renstra BPK Perwakilan Provinsi Jambi periode Tahun 2014-2018 untuk IK 2.1.3 dapat dilihat pada tabel B.3.27 berikut.

**Tabel B.3.27
Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018
BPK Perwakilan Provinsi Jambi**

Indikator Kinerja (IK)		Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018									
		Target Kinerja Tahun 2014	Realisasi Tahun 2014	Target Kinerja Tahun 2015	Realisasi Tahun 2015	Target Kinerja Tahun 2016	Realisasi Tahun 2016	Target Kinerja Tahun 2017	Realisasi Tahun 2017	Target Kinerja Tahun 2018	Realisasi Tahun 2018
2.1.3	Ketepatan Waktu Penyampaian LHP	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%

Berdasarkan Tabel B.3.27 di atas, dapat dilihat bahwa realisasi IK 2.1.3 pada tahun 2014 s.d. 2018 adalah 100% sesuai dengan target yang telah ditetapkan.

Adapun upaya BPK Perwakilan Provinsi Jambi untuk mempertahankan pencapaian setiap tahun antara lain.

- 1) Memaksimalkan penggunaan sistem aplikasi pemeriksaan yang berbasis *online*, yaitu *e-Audit*, sehingga dengan pengimplementasian *e-Audit* diharapkan dapat meningkatkan efisiensi dan efektivitas pemeriksaan dan tanggung jawab keuangan negara baik dalam proses perolehan data dan informasi, pengolahan data dan informasi, maupun dalam pengambilan keputusan dan pelaporan;
- 2) Optimalisasi Pemanfaatan Sistem Manajemen Pemeriksaan (SMP);
- 3) Peningkatan Efektivitas Penerapan *Risk Based Audit* (RBA) dalam Pemeriksaan Laporan Keuangan.

d. IK 2.1.4 Persentase Gugatan atas LHP yang Dimenangkan BPK

IK ini menunjukkan kualitas pelaksanaan dan pelaporan hasil pemeriksaan sesuai dengan SPKN, yang mensyaratkan bahwa tidak ada LHP yang digugat dan dinyatakan kalah di pengadilan.

IK ini bertujuan untuk menunjukkan kualitas LHP BPK. Jika LHP digugat dan dinyatakan kalah akan menunjukkan kualitas LHP yang kurang baik. Atau sebaliknya, jika BPK memenangkan tuntutan dari pihak ketiga berarti LHP BPK berkualitas.

IK ini muncul pada tahun 2017 paa IKU 3.6 Persentase LHP yang Digugat dan BPK Dinyatakan Menang.

Capaian atas IK 2.1.4 Persentase Gugatan atas LHP yang Dimenangkan BPK tahun 2016-2018 secara rinci dapat dilihat pada tabel B.3.28 berikut.

Tabel B.3.28
Perbandingan Realisasi Capaian Kinerja IK 2.1.4 Tahun 2016, 2017, 2018
BPK Perwakilan Provinsi Jambi

Strategi		Indikator Kinerja (IK)		Target Tahun 2018	Capaian Tahun 2018	Capaian Tahun 2017	Capaian Tahun 2016
2.1	Meningkatkan Kualitas Hasil Pemeriksaan	2.1.4	Persentase Gugatan atas LHP yang Dimenangkan BPK	100%	100%	100%	100%

Secara keseluruhan Implementasi Renstra BPK Perwakilan Provinsi Jambi periode Tahun 2014-2018 untuk IK 2.1.4 dapat dilihat pada tabel B.3.29 berikut.

Tabel B.3.29
Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018
BPK Perwakilan Provinsi Jambi

Indikator Kinerja (IK)		Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018									
		Target Kinerja Tahun 2014	Realisasi Tahun 2014	Target Kinerja Tahun 2015	Realisasi Tahun 2015	Target Kinerja Tahun 2016	Realisasi Tahun 2016	Target Kinerja Tahun 2017	Realisasi Tahun 2017	Target Kinerja Tahun 2018	Realisasi Tahun 2018
2.1.4	Persentase Gugatan atas LHP yang Dimenangkan BPK	-	-	-	-	-	-	100%	100%	100%	100%

Berdasarkan Tabel B.3.29 di atas, dapat dilihat bahwa realisasi IK 2.1.4 pada tahun 2014 s.d.2016 adalah nihil, sedangkan realisasi tahun 2017 dan 2018 adalah 100% sesuai dengan target yang telah ditetapkan.

5. Strategi 3.1 Menciptakan Budaya Berintegritas, Independen dan Profesional di Lingkungan Perwakilan

Strategi 3.1 Menciptakan Budaya Berintegritas, Independen, dan Profesional di Lingkungan Perwakilan diukur dengan IK 3.1.1 Indeks Pemahaman Pegawai Terhadap Visi, Misi, dan Nilai Dasar BPK, IK 3.1.2 Indeks Implementasi Nilai Dasar NPK, dan IK 3.1.3 Tingkat Kepatuhan Pegawai terhadap Kode Etik dan Peraturan Disiplin.

Pencapaian Strategi 3.1 tahun 2016 telah dibawah target yang ditetapkan sebesar 88,62 Selanjutnya uraian atas capaian masing-masing IK yang mendukung sasaran strategis ini sebagai berikut:

a. IK 3.1.1 Indeks Pemahaman Pegawai Terhadap Visi, Misi, dan Nilai Dasar BPK

IK ini mengukur tingkat pemahaman visi, misi, dan nilai-nilai dasar oleh seluruh pegawai BPK yang dilakukan melalui survey.

IK ini merupakan dasar bagi pengembangan budaya organisasi BPK IKU ini bertujuan untuk mengukur sejauh mana pegawai BPK dalam memahami visi misi dan nilai dasar BPK. IK ini merupakan IK baru yang baru muncul di tahun 2018.

Berdasarkan hasil survey yang dilaksanakan oleh Ditama Revbang, realisasi IK ini pada Tahun 2018 adalah sebesar 3,89 dari target sebesar 5.

Tabel B.3.30
Perbandingan Realisasi Capaian Kinerja IK 3.1.1 Tahun 2016, 2017, 2018
BPK Perwakilan Provinsi Jambi

Strategi		Indikator Kinerja (IK)		Target Tahun 2018	Capaian Tahun 2018	Capaian Tahun 2017	Capaian Tahun 2016
3.1	Menciptakan Budaya Berintegritas, Independen, dan Profesional di Lingkungan Perwakilan	3.1.1	Indeks Pemahaman Pegawai Terhadap Visi, Misi, dan Nilai Dasar BPK	5,00	3,89	-	-

Dari tabel B.3.30 di atas dapat dilihat BPK Perwakilan Provinsi Jambi pada tahun 2018 pencapaian IK 3.1.1 sebesar 3,89 di bawah target yang telah ditetapkan, sebesar 5,00.

Secara keseluruhan Implementasi Renstra BPK Perwakilan Provinsi Jambi periode Tahun 2014-2018 untuk IK 3.1.1 dapat dilihat pada tabel B.3.31 berikut.

Tabel B.3.31
Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018
BPK Perwakilan Provinsi Jambi

Indikator Kinerja (IK)		Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018									
		Target Kinerja Tahun 2014	Realisasi Tahun 2014	Target Kinerja Tahun 2015	Realisasi Tahun 2015	Target Kinerja Tahun 2016	Realisasi Tahun 2016	Target Kinerja Tahun 2017	Realisasi Tahun 2017	Target Kinerja Tahun 2018	Realisasi Tahun 2018
3.1.1	Indeks Pemahaman Pegawai Terhadap Visi, Misi, dan Nilai Dasar BPK	-	-	-	-	-	-	-	-	5,00	3,89

Berdasarkan Tabel B.3.31 di atas, dapat dilihat bahwa realisasi IK 3.1.2 pada tahun 2014 s.d. 2017 adalah nihil. Realisasi pada tahun 2018 adalah 3,89 dari target sebesar 5,00.

b. IK 3.1.2 Indeks Implementasi Nilai Dasar BPK

IKU ini mengukur tingkat penerapan nilai-nilai dasar BPK sebagai budaya organisasi oleh seluruh komponen BPK. IKU ini bertujuan untuk mengukur sejauh mana Nilai dasar BPK diterapkan dalam organisasi.

Berdasarkan hasil survey kepada pegawai yang dilaksanakan oleh Ditama Revbang, realisasi IK ini pada Tahun 2018 adalah sebesar 4,63 dari target sebesar 5.

Tabel B.3.32
Perbandingan Realisasi Capaian Kinerja IK 3.1.2 Tahun 2016, 2017, 2018
BPK Perwakilan Provinsi Jambi

Strategi		Indikator Kinerja (IK)		Target Tahun 2018	Capaian Tahun 2018	Capaian Tahun 2017	Capaian Tahun 2016
3.1	Menciptakan Budaya Berintegritas, Independen, dan Profesional di Lingkungan Perwakilan	3.1.2	Indeks Implementasi Nilai Dasar BPK	5,00	4,63	-	-

Dari tabel B.3.32 di atas dapat dilihat BPK Perwakilan Provinsi Jambi pada tahun 2018 pencapaian IK 3.1.2 sebesar 4,63 di bawah target yang telah ditetapkan, sebesar 5,00.

Secara keseluruhan Implementasi Renstra BPK Perwakilan Provinsi Jambi periode Tahun 2014-2018 untuk IK 3.1.2 dapat dilihat pada tabel B.3.33 berikut.

Tabel B.3.33
Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018
BPK Perwakilan Provinsi Jambi

Indikator Kinerja (IK)		Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018									
		Target Kinerja Tahun 2014	Realisasi Tahun 2014	Target Kinerja Tahun 2015	Realisasi Tahun 2015	Target Kinerja Tahun 2016	Realisasi Tahun 2016	Target Kinerja Tahun 2017	Realisasi Tahun 2017	Target Kinerja Tahun 2018	Realisasi Tahun 2018
3.1.2	Indeks Implementasi Nilai Dasar BPK	-	-	-	-	-	-	-	-	5,00	4,63

Berdasarkan Tabel B.3.33 di atas, dapat dilihat bahwa realisasi IK 3.1.2 pada tahun 2014 s.d. 2017 adalah nihil. Realisasi tahun 2018 adalah 4,63 dari target sebesar 5,00

c. IK 3.1.3 Tingkat Kepatuhan Pegawai terhadap Kode Etik dan Peraturan Disiplin

Pegawai adalah PNS di lingkungan BPK. Kode Etik Pegawai merupakan kode etik sebagaimana diatur dalam Peraturan BPK No. 2 Tahun 2011 tentang Kode Etik Badan Pemeriksa Keuangan. Sementara itu, disiplin pegawai merupakan kedisiplinan sesuai dengan PP No. 53 Tahun 2010 tentang Disiplin Pegawai Negeri Sipil. IKU ini bertujuan untuk mengetahui tingkat kepatuhan pegawai BPK terhadap kode etik dan peraturan terkait kedisiplinan pegawai.

IK ini muncul di tahun 2017 pada IKU 5.9 Tingkat Kepatuhan Pegawai terhadap Kode Etik dan Peraturan Disiplin.

Tabel B.3.34
Perbandingan Realisasi Capaian Kinerja IK 3.1.3 Tahun 2016, 2017, 2018
BPK Perwakilan Provinsi Jambi

Strategi		Indikator Kinerja (IK)		Target Tahun 2018	Capaian Tahun 2018	Capaian Tahun 2017	Capaian Tahun 2016
3.1	Menciptakan Budaya Berintegritas, Independen, dan Profesional di Lingkungan Perwakilan	3.1.3	Tingkat Kepatuhan Pegawai terhadap Kode Etik dan Peraturan Disiplin	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Secara keseluruhan Implementasi Renstra BPK Perwakilan Provinsi Jambi periode Tahun 2012-2016 untuk IKU 4.3 dapat dilihat pada tabel B.3.35 berikut.

Tabel B.3.35
Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018
BPK Perwakilan Provinsi Jambi

Indikator Kinerja (IK)	Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018									
	Target Kinerja Tahun 2014	Realisasi Tahun 2014	Target Kinerja Tahun 2015	Realisasi Tahun 2015	Target Kinerja Tahun 2016	Realisasi Tahun 2016	Target Kinerja Tahun 2017	Realisasi Tahun 2017	Target Kinerja Tahun 2018	Realisasi Tahun 2018
3.1.3 Tingkat Kepatuhan Pegawai terhadap Kode Etik dan Peraturan Disiplin	-	-	-	-	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Berdasarkan Tabel B.3.35 di atas, dapat dilihat bahwa realisasi IK 3.1.3 pada umumnya sudah mencapai target yang ditetapkan. Pencapaian tahun 2016-2018 sebesar 100,00% dari target yang ditetapkan.

6. Strategi 3.2 Meningkatkan Kualitas Organisasi di Lingkungan Perwakilan

Strategi Meningkatkan Kualitas Organisasi di Lingkungan Perwakilan ini diukur dengan IK 3.2.1 Hasil Evaluasi Itama atas Akuntabilitas Kinerja Perwakilan, IK 3.2.2 Tingkat Pemanfaatan Teknologi dan Informasi, IK 3.2.3 Jumlah *Best-Practice* yang Disusun, IK 3.2.4 Tingkat Penerapan *Best-Practice*, IK 3.2.5 Ketepatan Waktu Penyampaian Laporan *Output* dan Kinerja, IK 3.2.7 Jumlah *Media Relation* yang Dilaksanakan, dan IK 3.2.7 Tingkat Pemenuhan Sarana dan Prasarana.

Pencapaian Strategi 3.2 tahun 2018 adalah sebesar 99,22 dari target yang ditetapkan sebesar 100. Selanjutnya uraian atas capaian masing-masing IK yang mendukung sasaran strategis ini sebagai berikut.

a. IK 3.2.1 Hasil Evaluasi Itama atas Akuntabilitas Kinerja Perwakilan Provinsi Jambi

Evaluasi AKIP merupakan evaluasi yang dilaksanakan oleh Itama ke seluruh satker di BPK. IKU tentang Hasil Evaluasi Itama atas Akuntabilitas Kinerja Perwakilan

Provinsi Jambi ini bertujuan untuk mendorong peningkatan AKIP di seluruh satker.

IK 3.2.1 muncul di tahun 2017 pada IKU 5.1 Hasil Evaluasi Itama atas Akuntabilitas Kinerja Perwakilan.

Pencapaian IK 3.2.1 dari tahun 2016 sampai dengan tahun 2018 secara rinci dapat dilihat pada tabel B.3.36 berikut.

Tabel B.3.36
Perbandingan Realisasi Capaian Kinerja IK 3.2.1 Tahun 2016 2017 2018
BPK Perwakilan Provinsi Jambi

Strategi		Indikator Kinerja (IK)		Target Tahun 2018	Capaian Tahun 2018	Capaian Tahun 2017	Capaian Tahun 2016
3.2	Meningkatkan Kualitas Organisasi di Lingkungan Perwakilan	3.2.1	Hasil Evaluasi Itama atas Akuntabilitas Kinerja Perwakilan	A	BB	A	A

Realisasi IK 3.2.3 di tahun 2016 dan 2017 telah memenuhi target yang telah ditetapkan yaitu A. Sedangkan tahun 2018 realisasi adalah BB di bawah target A.

Secara keseluruhan Implementasi Renstra BPK Perwakilan Provinsi Jambi periode Tahun 2014-2018 untuk IKU 5.1 dapat dilihat pada tabel B.3.37 berikut.

Tabel B.3.37
Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018
BPK Perwakilan Provinsi Jambi

Indikator Kinerja (IK)		Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014 - 2018									
		Target Kinerja Tahun 2014	Realisasi Tahun 2014	Target Kinerja Tahun 2015	Realisasi Tahun 2015	Target Kinerja Tahun 2016	Realisasi Tahun 2016	Target Kinerja Tahun 2017	Realisasi Tahun 2017	Target Kinerja Tahun 2018	Realisasi Tahun 2018
3.2.1	Hasil Evaluasi Itama atas Akuntabilitas Kinerja Perwakilan	-	-	-	-	A	A	A	A	A	BB

Berdasarkan Tabel B.3.37 di atas, dapat dilihat bahwa realisasi IK 3.2.1 pada tahun 2014 s.d. 2015 adalah nihil. Realisasi pada tahun 2016 dan 2017 adalah A, sedangkan realisasi tahun 2018 adalah BB.

b. IK 3.2.2 Tingkat Pemanfaatan Teknologi dan Informasi

BPK melalui Biro TI telah menyediakan layanan TIK bagi seluruh pegawai yang meliputi layanan dasar (*email, eDrive*), layanan aplikasi SISDM dan layanan aplikasi pemeriksaan (*SMP, eAudit*). Untuk mendorong *IT culture* di lingkungan BPK, seluruh satker diharapkan memanfaatkan layanan yang disediakan ini secara optimal.

IK 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 dalam organisasi BPK.

IK ini adalah indikator yang pada tahun 2017 muncul pada IKU 5.2 Tingkat Pemanfaatan Teknologi Informasi.

Pencapaian IK 3.2.2 dari tahun 2016-2018 secara rinci dapat dilihat pada tabel B.3.38 berikut.

Tabel B.3.38
Perbandingan Realisasi Capaian Kinerja IK 3.2.2 Tahun 2016, 2017, 2018
BPK Perwakilan Provinsi Jambi

Strategi		Indikator Kinerja (IK)		Target Tahun 2018	Capaian Tahun 2018	Capaian Tahun 2017	Capaian Tahun 2016
3.2	Meningkatkan Kualitas Organisasi di Lingkungan Perwakilan	3.2.2	Tingkat Pemanfaatan Teknologi dan Informasi	80%	97,99%	78%	86,56%

Capaian tahun 2018 sebesar 97,99% melebihi target yang ditetapkan sebesar 80%. Secara keseluruhan Implementasi Renstra BPK Perwakilan Provinsi Jambi periode Tahun 2014-2018 untuk IK 3.2.2 dapat dilihat pada tabel B.3.39 berikut.

Tabel B.3.39
Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018
BPK Perwakilan Provinsi Jambi

Indikator Kinerja (IK)		Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014 - 2018									
		Target Kinerja Tahun 2014	Realisasi Tahun 2014	Target Kinerja Tahun 2015	Realisasi Tahun 2015	Target Kinerja Tahun 2016	Realisasi Tahun 2016	Target Kinerja Tahun 2017	Realisasi Tahun 2017	Target Kinerja Tahun 2018	Realisasi Tahun 2018
3.2.2	Tingkat Pemanfaatan Teknologi dan Informasi	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	86,56%	100,00%	78%	80,00%	97,99%

Jika dilihat dari target yang ditetapkan hingga tahun 2018, capaian atas IKU tahun 2018 naik dari tahun sebelumnya. Pencapaian IKU telah sesuai target sebesar 80%, yaitu sebesar 97,99%. BPK Perwakilan Provinsi Jambi ke depan akan semakin mengoptimalkan pemanfaatan TIK dalam pelaksanaan tugas dan fungsi BPK dan meningkatkan koordinasi dengan Biro TI terkait dengan penggunaan aplikasi TIK.

c. IK 3.2.3 Jumlah *Best-Practice* yang Disusun

Best practice adalah setiap proses pekerjaan yang ada di BPK yang akan dilegalisasi menjadi pengetahuan setelah melewati proses validasi dan pengesahan oleh satker yang berwenang. Setiap tahun BPK akan menargetkan sejumlah proses pekerjaan menjadi *best practice*. IKU ini mengukur tingkat penyusunan jumlah *best practices* yang telah teruji dalam pelaksanaan tugas pekerjaan pada satker-satker BPK.

IK ini muncul di tahun 2017 pada IKU 5.3 Jumlah Usulan *Best Practice*, dan merupakan IKU bonus untuk tahun 2017, sedangkan tahun 2018 sudah diupercapikan sebagai salah satu capaian.

Pencapaian IK 3.2.3 dari tahun 2016 sampai dengan tahun 2018 secara rinci dapat dilihat pada tabel B.3.40 berikut.

Tabel B.3.40
Perbandingan Realisasi Capaian Kinerja IK 3.2.3 Tahun 2016, 2017, 2018
BPK Perwakilan Provinsi Jambi

Strategi		Indikator Kinerja (IK)		Target Tahun 2018	Capaian Tahun 2018	Capaian Tahun 2017	Capaian Tahun 2016
3.2	Meningkatkan Kualitas Organisasi di Lingkungan Perwakilan	3.2.3	Jumlah <i>Best Practice</i> yang Disusun	1	1	0	0

Pencapaian IK 3.2.3 tahun 2018 sesuai dengan target sebesar 1, dimana BPK Perwakilan Provinsi Jambi telah menyusun dan menyampaikan *Best Practice* dengan judul “Program Kerja Sama Penyediaan Akomodasi Penginapan dan Penyediaan Transportasi Pesawat Terbang antara BPK Perwakilan Provinsi Jambi dengan Hotel Penyedia Penginapan se-Kabupaten/Kota di Provinsi Jambi dan Agen Perjalanan di Kota Jambi” sesuai Nota Dinas Penyampaian dari Kepala Perwakilan No.325/ND/XVIII.JMB/9/2018 tanggal 19 September 2018.

Target dan realisasi IK 3.2.3 dapat dilihat pada tabel B.3.41 di bawah ini.

Tabel B.3.41
Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018
BPK Perwakilan Provinsi Jambi

Indikator Kinerja (IK)	Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018									
	Target Kinerja Tahun 2014	Realisasi Tahun 2014	Target Kinerja Tahun 2015	Realisasi Tahun 2015	Target Kinerja Tahun 2016	Realisasi Tahun 2016	Target Kinerja Tahun 2017	Realisasi Tahun 2017	Target Kinerja Tahun 2018	Realisasi Tahun 2018
3.2.3 Jumlah <i>Best Practice</i> yang Disusun	-	-	-	-	-	-	-	-	1	1

d. IK 3.2.4 Tingkat Penerapan *Best-Practice*

Best practice adalah setiap proses pekerjaan yang ada di BPK yang akan dilegalisasi menjadi pengetahuan setelah melewati proses validasi dan pengesahan oleh satker yang berwenang. BP yang harus diterapkan adalah BP ditetapkan dan telah dilengkapi dengan pedoman pelaksanaannya

Indikator ini dimaksudkan untuk mendorong penerapan praktik-praktik terbaik yang memberikan nilai tambah dan kinerja organisasi dalam kerangka *knowledge management*.

IK ini muncul di tahun 2017 pada IKU 5.4 Persentase Penyebaran *Best Practice*, dan merupakan IKU bonus untuk tahun 2017, sedangkan di tahun 2018 sudah diuiphitungkan sebagai salah satu capaian.

Pencapaian IK 3.2.4 dari tahun 2016 sampai dengan tahun 2018 secara rinci dapat dilihat pada tabel B.3.42 berikut.

Tabel B.3.42
Perbandingan Realisasi Capaian Kinerja IK 3.2.4 Tahun 2016, 2017, 2018
BPK Perwakilan Provinsi Jambi

Strategi		Indikator Kinerja (IK)		Target Tahun 2018	Capaian Tahun 2018	Capaian Tahun 2017	Capaian Tahun 2016
3.2	Meningkatkan Kualitas Organisasi di Lingkungan Perwakilan	3.2.4	Tingkat penerapan <i>Best-Practice</i>	100%	100%	0%	0%

Pencapaian IK 3.2.4 tahun 2018 sesuai dengan target sebesar 100%, dimana BPK Perwakilan Provinsi Jambi telah menerapkan *Best Practice* "Pemanfaatan Portal EPP dalam Penyusunan IHPS dan Penyimpanan Arsip IHPS" sesuai dengan hasil Rapat Pelaksana BPK Tahun 2018 dan telah dinilai oleh Direktorat PSMK dengan capaian 100%.

Berikut target dan realisasi IK 3.2.4 tahun 2014-2018 terlihat pada tabel B.3.43 di bawah ini.

Tabel B.3.43
Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018
BPK Perwakilan Provinsi Jambi

Indikator Kinerja (IK)	Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018									
	Target Kinerja Tahun 2014	Realisasi Tahun 2014	Target Kinerja Tahun 2015	Realisasi Tahun 2015	Target Kinerja Tahun 2016	Realisasi Tahun 2016	Target Kinerja Tahun 2017	Realisasi Tahun 2017	Target Kinerja Tahun 2018	Realisasi Tahun 2018
3.2.4 Tingkat penerapan Best-Practice	-	-	-	-	0%	0%	0%	0%	100%	100%

e. IK 3.2.5 Ketepatan Waktu Penyampaian Laporan *Output* dan Kinerja

Ketepatan waktu penyampaian Laporan Kinerja tahunan adalah sesuai dengan yang diatur dalam SK Sekretaris Jenderal No 286/2017 terkait Pelaporan Kinerja, yakni satu bulan setelah tahun pengukuran berakhir.

Ketepatan waktu penyampaian Laporan Kinerja triwulanan adalah sesuai dengan yang diatur dalam SK Sekretaris Jenderal No 320/2011 terkait Pengelolaan Pengukuran Kinerja berbasis SIMAK, yakni satu bulan setelah triwulan pengukuran berakhir.

Ketepatan waktu penyampaian laporan *output* adalah penyampaian laporan bulanan sesuai dengan yang diatur dalam SK Sekretaris Jenderal No 545/2013 tentang POS Penyusunan Laporan Kegiatan Pelaksana BPK yakni hari kerja ke-10 di bulan berikutnya.

IKU ini bertujuan untuk mendorong unit kerja/satuan kerja untuk menyusun dan menyampaikan Laporan Kinerja tahunan, Laporan Kinerja triwulanan dan laporan *output* secara tepat waktu.

IK ini muncul di tahun 2017 pada IKU 5.5 Persentase Ketepatan Waktu Penyampaian Laporan Akuntabilitas Kinerja Perwakilan dan IKU 5.6 Persentase Ketepatan Waktu Penyampaian Laporan Bulanan.

Pencapaian IK 3.2.4 dari tahun 2016-2018 secara rinci dapat dilihat pada tabel B.3.44 berikut.

Tabel B.3.44
Perbandingan Realisasi Capaian Kinerja IK 3.2.5 Tahun 2016, 2017, 2018
BPK Perwakilan Provinsi Jambi

Strategi		Indikator Kinerja (IK)		Target Tahun 2018	Capaian Tahun 2018	Capaian Tahun 2017	Capaian Tahun 2016
3.2	Meningkatkan Kualitas Organisasi di Lingkungan Perwakilan	3.2.5	Ketepatan Waktu Penyampaian Laporan <i>Output</i> dan Kinerja	100%	100%	100%	100%

Realisasi IK 3.2.5 di tahun 2018 memenuhi target yang telah ditetapkan yaitu 100% dimana seluruh laporan *output* dan laporan kinerja telah disampaikan tepat waktu.

Secara keseluruhan Implementasi Renstra BPK Perwakilan Provinsi Jambi periode Tahun 2014-2018 untuk IK 3.2.5 dapat dilihat pada tabel B.3.45 berikut.

Tabel B.3.45
Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018
BPK Perwakilan Provinsi Jambi

Indikator Kinerja (IK)		Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018									
		Target Kinerja Tahun 2014	Realisasi Tahun 2014	Target Kinerja Tahun 2015	Realisasi Tahun 2015	Target Kinerja Tahun 2016	Realisasi Tahun 2016	Target Kinerja Tahun 2017	Realisasi Tahun 2017	Target Kinerja Tahun 2018	Realisasi Tahun 2018
3.2.5	Ketepatan Waktu Penyampaian Laporan <i>Output</i> dan Kinerja	-	-	-	-	100%	100%	100%	100%	100%	100%

Berdasarkan Tabel B.3.45 di atas, dapat dilihat bahwa realisasi IK 3.2.5 pada tahun 2014 s.d. 2015 adalah nihil. Realisasi pada tahun 2018 adalah 100% sesuai dengan target yang telah ditetapkan.

f. IK 3.2.6 Jumlah *Media Relation* yang Dilaksanakan

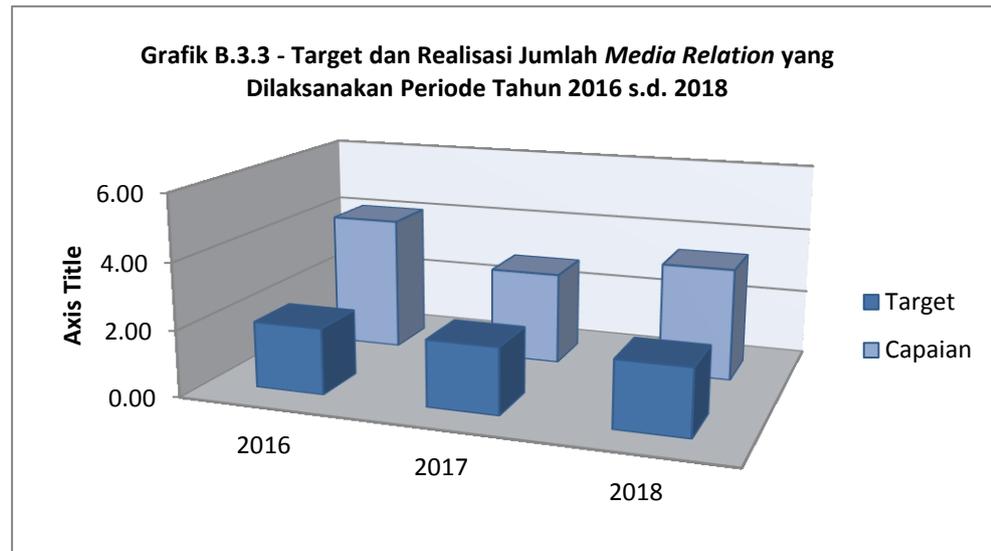
Untuk dapat memenuhi harapan pemangku kepentingan, BPK meningkatkan komunikasi dengan *stakeholder* salah satunya dengan menyelenggarakan *media relation* yang diukur melalui IK 3.2.6. Kegiatan *media relation* merupakan salah satu bentuk kegiatan hubungan dan kerja sama dengan media massa. Kegiatan *media relation* dapat diselenggarakan dalam bentuk:

1. Sosialisasi kepada wartawan mengenai hasil pemeriksaan BPK yang telah disampaikan kepada lembaga perwakilan.
2. Pelatihan workshop bagi para wartawan dalam proses pembelajaran mengenai hal-hal yang terait dengan teknis pemeriksaan seperti: istilah-istilah yang digunakan dalam laporan hasil pemeriksaan BPK, cara membaca laporan hasil pemeriksaan atas laporan keuangan (LKPP/LKPD), jenis dan kriteria penilaian pendapat (opini) dsb.

IK 3.2.6 Jumlah *Media Relation* yang Dilaksanakan ini bertujuan untuk memberikan pemahaman yang menyeluruh mengenai hasil pemeriksaan BPK RI, memperoleh dukungan dari media massa dalam menyebarkan hasil pemeriksaan BPK RI secara jelas dan akurat kepada masyarakat dan meningkatkan hubungan yang harmonis dan saling mendukung dengan media massa.

IKU ini adalah indikator yang pada tahun 2017 muncul pada IKU 5.7. Jumlah *Media Relation* yang Dilaksanakan.

Trend perkembangan realisasi IK 3.2.6 dari tahun 2016, 2017 dan 2018 secara grafik dapat dilihat pada grafik B.3.3 berikut.



Pencapaian IK 3.2.6 dari tahun 2016-2018 secara rinci dapat dilihat pada tabel B.3.46 berikut.

**Tabel B.3.46
Perbandingan Realisasi Capaian Kinerja IK 3.2.6 Tahun 2016, 2017, 2018
BPK Perwakilan Provinsi Jambi**

Strategi		Indikator Kinerja (IK)	Target Tahun 2018	Capaian Tahun 2018	Capaian Tahun 2017	Capaian Tahun 2016
3.2	Meningkatkan Kualitas Organisasi di Lingkungan Perwakilan	3.2.6 Jumlah <i>Media Relation</i> yang Dilaksanakan	2	3,4	2,8	4.10

Pencapaian IK 3.2.6 tahun 2018 ini naik dibandingkan dengan pencapaian Tahun 2016 dan 2017.

Secara keseluruhan Implementasi Renstra BPK Perwakilan Provinsi Jambi periode Tahun 2014-2018 untuk IK 3.2.6 dapat dilihat pada tabel B.3.47 berikut.

Tabel B.3.47
Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018
BPK Perwakilan Provinsi Jambi

Indikator Kinerja (IK)		Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018									
		Target Kinerja Tahun 2014	Realisasi Tahun 2014	Target Kinerja Tahun 2015	Realisasi Tahun 2015	Target Kinerja Tahun 2016	Realisasi Tahun 2016	Target Kinerja Tahun 2017	Realisasi Tahun 2017	Target Kinerja Tahun 2018	Realisasi Tahun 2018
3.2.6	Jumlah <i>Media Relation</i> yang Dilaksanakan	2	2	2	2,3	2	4,10	2	2,8	2	3,4

Berdasarkan Tabel B.3.47 di atas, dapat dilihat bahwa BPK Perwakilan Provinsi Jambi secara kontinyu mampu mencapai target yang ditetapkan, bahkan selama tiga tahun terakhir mampu merealisasikan di atas target.

g. IK 3.2.7 Tingkat Pemenuhan Sarana & Prasarana

IK ini bertujuan agar sarana dan prasarana kerja yang digunakan untuk menunjang pelaksanaan tupoksi sesuai dengan standar yang ditetapkan sehingga dapat mendukung efisiensi dan efektivitas pelaksanaan tugas seluruh pegawai. Tingkat Pemenuhan Sarana dan Prasarana Kerja adalah upaya yang dilakukan oleh satuan kerja untuk memenuhi standar sarana dan prasarana kerja sesuai Panduan Standar Sarana dan Prasarana Kerja BPK.

Standar sarana dan prasarana kerja merupakan pedoman yang menjadi acuan dalam perencanaan, pengadaan, pendistribusian, serta penataan sarana dan prasarana kerja di lingkungan BPK. Sarana dan prasarana yang tersedia berpengaruh langsung terhadap kinerja BPK. Oleh karena itu, setiap unit kerja/satuan kerja yang ada di BPK diharapkan dapat meningkatkan pemenuhan sarana dan prasarana kerja sesuai standar yang telah ditetapkan dalam SK Sekjen BPK Nomor 299/K/X-XIII.2/8/2009 tanggal 21 Agustus 2009.

IKU ini adalah indikator yang pada tahun 2017 muncul pada IKU 5.8 Tingkat Pemenuhan Sarana dan Prasarana .

Selanjutnya uraian atas capaian IK 3.2.7 dari tahun 2016 sampai dengan tahun 2018 secara rinci dapat dilihat pada tabel B.3.48 berikut.

Tabel B.3.48
Perbandingan Realisasi Capaian Kinerja IK 3.2.7 Tahun 2016, 2017, 2018
BPK Perwakilan Provinsi Jambi

Strategi		Indikator Kinerja (IK)		Target Tahun 2018	Capaian Tahun 2018	Capaian Tahun 2017	Capaian Tahun 2016
3.2	Meningkatkan Kualitas Organisasi di Lingkungan Perwakilan Provinsi Jambi	3.2.7	Tingkat Pemenuhan Standar Sarana dan Prasarana Kerja	90%	91,79%	91,79%	90,30%

Pencapaian IK 3.2.7 pada tahun 2017 dan 2018 melampaui target yang telah ditetapkan.

Secara keseluruhan Implementasi Renstra BPK Perwakilan Provinsi Jambi periode Tahun 2014-2018 untuk IK 3.2.7 dapat dilihat pada tabel B.3.49 berikut.

Tabel B.3.49
Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018
BPK Perwakilan Provinsi Jambi

Indikator Kinerja (IK)		Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018									
		Target Kinerja Tahun 2014	Realisasi Tahun 2014	Target Kinerja Tahun 2015	Realisasi Tahun 2015	Target Kinerja Tahun 2016	Realisasi Tahun 2016	Target Kinerja Tahun 2017	Realisasi Tahun 2017	Target Kinerja Tahun 2018	Realisasi Tahun 2018
3.2.7	Tingkat Pemenuhan Standar Sarana dan Prasarana Kerja	85,00%	88,81%	86,00%	88,81%	90%	90,30%	90%	91,79%	90%	91,79%

Berdasarkan Tabel B.3.49 di atas, dapat dilihat bahwa realisasi IK 3.2.7 pada umumnya telah mencapai target yang ditetapkan.

BPK Perwakilan Provinsi Jambi akan berupaya meningkatkan capaian IK 3.2.7 dengan melakukan reviu atas standar sarana dan prasarana yang telah ada dan menyesuaikannya dengan kondisi organisasi pada saat ini. Dengan demikian diharapkan akan terwujud suatu pengelolaan sarana dan prasarana kerja yang lebih efektif dalam rangka mendukung kinerja seluruh pegawai dalam melaksanakan tugas pokok dan fungsi BPK.

7. Strategi 3.3 tentang Meningkatkan Kompetensi Pegawai di Lingkungan Perwakilan

Berdasarkan Standar Umum SPKN, setiap 2 tahun pemeriksa harus menyelesaikan paling tidak 80 jam pendidikan. Sedikitnya 24 jam dari 80 jam pendidikan harus berhubungan dengan pemeriksaan atas pengelolaan dan tanggung jawab keuangan negara.

SS.6 bertujuan untuk mengetahui pengembangan kompetensi melalui pendidikan dan pelatihan bagi pemeriksa untuk memenuhi standar pendidikan berkelanjutan yang diatur dalam SPKN dan non pemeriksa untuk selalu mengikuti perkembangan termutakhir di organisasi maupun manajemen perkantoran.

Sasaran strategis tentang Meningkatkan Kompetensi Pegawai di Lingkungan Perwakilan diukur dengan IK 3.3.1 Persentase Pemeriksa yang Memenuhi Standar Jam Pelatihan Pemeriksa dan IK 3.3.2 Persentase Pegawai yang Memenuhi Jam Pelatihan Teknis/Manajerial (Non Pemeriksa).

Pencapaian Strategi 3.3 tahun 2018 belum sesuai target yang ditetapkan sebesar 97,79 dari target 100. Selanjutnya uraian atas capaian masing-masing IKU yang mendukung sasaran strategis ini sebagai berikut.

a. IK 3.3.1 Persentase Pemeriksa yang Memenuhi Standar Jam Pelatihan Pemeriksa

IK 3.3.1 bertujuan untuk mengukur tingkat kepatuhan unit/satuan kerja dalam melaksanakan standar pemeriksaan terkait dengan pemenuhan persyaratan kompetensi dalam bentuk pendidikan berkelanjutan bagi pemeriksa yang melaksanakan tugas pemeriksaan. Berdasarkan Standar Umum SPKN setiap pemeriksa yang melaksanakan pemeriksaan paling sedikit harus mengikuti 80 jam pendidikan setiap 2 tahun. Standar jam pelatihan yang harus dipenuhi setiap pemeriksa per tahunnya adalah 40 jam.

IKU ini adalah indikator yang pada tahun 2017 muncul pada IKU 6.1 Persentase Pemeriksa yang Memenuhi Standar Jam Pelatihan.

Pencapaian IK 3.3.1 dari tahun 2016 sampai dengan tahun 2018 secara rinci dapat dilihat pada tabel B.3.50 berikut.

Tabel B.3.50
Perbandingan Realisasi Capaian Kinerja IK 3.3.1 Tahun 2016, 2017, 2018
BPK Perwakilan Provinsi Jambi

Strategi		Indikator Kinerja (IK)		Target Tahun 2018	Capaian Tahun 2018	Capaian Tahun 2017	Capaian Tahun 2016
3.3	Meningkatkan Kompetensi Pegawai di Lingkungan Perwakilan	3.3.1	Persentase Pemeriksa yang Memenuhi Standar Jam Pelatihan Pemeriksa	100%	100%	97,78%	90%

Realisasi IK 3.3.1 Persentase Pemeriksa yang Memenuhi Standar Jam Pelatihan Pemeriksa tahun 2018 telah sesuai dengan target yang telah ditetapkan sebesar 100%.

Secara keseluruhan Implementasi Renstra BPK Perwakilan Provinsi Jambi periode Tahun 2014-2018 untuk IK 3.3.1 dapat dilihat pada tabel B.3.51 berikut.

Tabel B.3.51
Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018
BPK Perwakilan Provinsi Jambi

Indikator Kinerja (IK)		Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018									
		Target Kinerja Tahun 2014	Realisasi Tahun 2014	Target Kinerja Tahun 2015	Realisasi Tahun 2015	Target Kinerja Tahun 2016	Realisasi Tahun 2016	Target Kinerja Tahun 2017	Realisasi Tahun 2017	Target Kinerja Tahun 2018	Realisasi Tahun 2018
3.3.1	Persentase Pemeriksa yang Memenuhi Standar Jam Pelatihan Pemeriksa	95,00%	78,57%	95,00%	92,11%	100%	90%	100%	97,78%	100%	100%

Berdasarkan Tabel B.3.51 di atas, dapat dilihat bahwa realisasi IK 3.3.1 pada umumnya belum mencapai target yang ditetapkan. Tetapi realisasi pada tahun 2018 sesuai target yang ditetapkan sebesar 100%, dimana seluruh pemeriksa telah mengikuti diklat selama minimal 40 jam selama tahun 2018.

Agar capaian IK ini dapat bertahan di tahun 2019, BPK Perwakilan Provinsi Jambi akan berupaya yaitu dengan:

- 1) Mengirimkan pegawai untuk mengikuti diklat agar memenuhi standar jam pelatihan;
- 2) Meningkatkan koordinasi dengan Pusdiklat guna memperoleh kesesuaian antara jadwal pelatihan yang diberikan Pusdiklat dengan waktu pemeriksa melaksanakan kegiatan pemeriksaan.

b. IK 3.3.2 Persentase Pegawai yang Memenuhi Jam Pelatihan Teknis/Manajerial (Non Pemeriksa)

Dalam rangka memenuhi tujuan peningkatan kompetensi Sumber Daya Manusia di berbagai lini organisasi BPK, setiap pegawai dipersyaratkan untuk diberikan pendidikan/pelatihan yang relevan dengan pelaksanaan tugas dan fungsi yang diemban

oleh pegawai yang bersangkutan. Sebagaimana pemeriksa, pegawai non pemeriksa, yakni staf maupun pejabat struktural pada lingkup AKN dipersyaratkan untuk memelihara kompetensi sesuai bidang tugas yang menjadi tanggung jawabnya.

IK ini bertujuan untuk mengukur tingkat kepatuhan unit/satuan kerja pengembangan kompetensi pegawainya melalui pendidikan dan pelatihan.

IK ini adalah indikator yang pada tahun 2017 muncul pada IKU 6.2 Persentase Pegawai yang Memenuhi Jam Pelatihan Teknis/Manajerial (Non Pemeriksa).

Pencapaian IK 3.3.2 dari tahun 2016-2018 secara rinci dapat dilihat pada tabel B.3.52 berikut.

Tabel B.3.52
Perbandingan Realisasi Capaian Kinerja IK 3.3.2 Tahun 2016, 2017, 2018
BPK Perwakilan Provinsi Jambi

Strategi		Indikator Kinerja (IK)		Target Tahun 2018	Capaian Tahun 2018	Capaian Tahun 2017	Capaian Tahun 2016
3.3	Meningkatkan Kompetensi Pegawai di Lingkungan Perwakilan	3.3.2	Persentase Pegawai yang Memenuhi Jam Pelatihan Teknis/Manajerial (Non Pemeriksa)	100%	94,12%	83,33%	90,32%

Realisasi IK 3.3.2 di tahun 2018 melampaui target yang telah ditetapkan yaitu sebesar 94,12%.

Secara keseluruhan Implementasi Renstra BPK Perwakilan Provinsi Jambi periode Tahun 2014-2018 untuk IK 3.3.2 dapat dilihat pada tabel B.3.53 berikut.

Tabel B.3.53
Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018
BPK Perwakilan Provinsi Jambi

Indikator Kinerja (IK)		Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018									
		Target Kinerja Tahun 2014	Realisasi Tahun 2014	Target Kinerja Tahun 2015	Realisasi Tahun 2015	Target Kinerja Tahun 2016	Realisasi Tahun 2016	Target Kinerja Tahun 2017	Realisasi Tahun 2017	Target Kinerja Tahun 2018	Realisasi Tahun 2018
3.3.2	Persentase Pegawai yang Memenuhi Jam Pelatihan Teknis/Manajerial (Non Pemeriksa)	-	-	-	-	90%	90,32%	93%	97,78%	100%	94,12%

Berdasarkan Tabel B.3.53 di atas, dapat dilihat bahwa realisasi IK 3.3.2 pada tahun 2014 s.d. 2015 adalah nihil. Realisasi pada tahun 2016 adalah 90,32% melampaui target yang telah ditetapkan sebesar 90%, realisasi tahun 2017 sebesar 97,78% di atas target sebesar 93%, dan realisasi tahun 2018 sebesar 94,12% di bawah target sebesar 100%.

8. Strategi 3.4 Meningkatkan Kinerja Anggaran di Lingkungan Perwakilan Provinsi Jambi

IK ini merupakan upaya BPK Perwakilan Provinsi Jambi dalam mendukung pengelolaan keuangan BPK yang efisien, efektif dan ekonomis dengan mengedepankan akuntabilitas dan transparansi. Pencapaian sasaran ini tercermin melalui IK 3.4.1 Tingkat Kinerja Implementasi Anggaran.

Tingkat kinerja atas aspek Implementasi berdasarkan PMK 249 tahun 2011, dinilai dari 4 indikator, yaitu:

- a. Penyerapan anggaran
- b. Konsistensi antara perencanaan dan implementasi
- c. Pencapaian keluaran
- d. Efisiensi

IK 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 pelaksana pemeriksaan tersebut.

IK ini adalah indikator yang pada tahun 2017 muncul pada IKU 7.1 Tingkat Kinerja Implementasi Anggaran di Lingkungan Perwakilan.

Pencapaian Strategi 3.4 tahun 2018 sebesar 98,56 di bawah target yang ditetapkan sebesar 100,00. Selanjutnya uraian atas capaian IK 3.4.1 dari tahun 2016 sampai dengan tahun 2018, secara rinci dapat dilihat pada tabel B.3.54 berikut.

Tabel B.3.54
Perbandingan Realisasi Capaian Kinerja IK 3.4.1 Tahun 2016, 2017, 2018

Strategi		Indikator Kinerja (IK)		Target Tahun 2018	Capaian Tahun 2018	Capaian Tahun 2017	Capaian Tahun 2016
3.4	Meningkatkan Kinerja Anggaran di Lingkungan Perwakilan	3.4.1	Tingkat Kinerja Implementasi Anggaran di Lingkungan Perwakilan	85%	83,78%	86,08%	92,77%

Pencapaian IK 3.4.1 tahun 2018 sebesar 83,78% di atas target yang ditetapkan sebesar 85%.

Secara keseluruhan Implementasi Renstra BPK Perwakilan Provinsi Jambi periode Tahun 2014-2018 untuk IK 3.4.1 dapat dilihat pada tabel B.3.55 berikut.

Tabel B.3.55
Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018
BPK Perwakilan Provinsi Jambi

Indikator Kinerja (IK)	Target Kinerja dan Realisasi Tahun 2014-2018									
	Target Kinerja Tahun 2014	Realisasi Tahun 2014	Target Kinerja Tahun 2015	Realisasi Tahun 2015	Target Kinerja Tahun 2016	Realisasi Tahun 2016	Target Kinerja Tahun 2017	Realisasi Tahun 2017	Target Kinerja Tahun 2018	Realisasi Tahun 2018
3.4.1 Tingkat Kinerja Implementasi Anggaran di Lingkungan Perwakilan	-	-	-	-	80%	92,77%	82%	86,08%	85%	83,78%

Berdasarkan Tabel B.3.55 di atas, dapat dilihat bahwa realisasi IK 3.4.1 di tahun 2018 83,78% belum sesuai target yang ditetapkan sebesar 85%. BPK Perwakilan Provinsi Jambi akan meningkatkan capaian IK 3.4.1 tahun 2019 dengan mendorong setiap unit kerja dilingkungan BPK Perwakilan Provinsi Jambi untuk menyusun analisis kebutuhan agar perencanaan anggaran benar-benar disesuaikan dengan perencanaan kebutuhan kegiatan di periode selanjutnya dan menyusun *disbursement plan* sesuai dengan rencana pelaksanaan kegiatan.

C. Realisasi Anggaran Tahun 2018

Berdasarkan hasil pengukuran seluruh target IKU yang telah ditetapkan dalam dokumen PKPK, pencapaian target kinerja tahun 2018 mencapai nilai sebesar 97,8%, dengan realisasi sebesar Rp18.277.698.434,00 atau sebesar 96,72% dari anggaran yang dialokasikan sebesar Rp18.576.255.000,00. Pencapaian kinerja BPK Perwakilan Provinsi Jambi tersebut turun dibandingkan dengan pencapaian skor tahun 2018 yaitu sebesar 99,85%.

BAB IV PENUTUP

Laporan Kinerja BPK Perwakilan Provinsi Jambi ini merupakan sumbangan penyusunan Laporan Kinerja AKN V sebagai perwujudan akuntabilitas pencapaian kinerja BPK, baik keberhasilan ataupun kegagalan dalam mencapai misi dan visi dalam rangka terselenggaranya *good governance* yang bebas dari korupsi, kolusi, dan nepotisme.

Laporan ini diharapkan dapat memberikan gambaran setiap kegiatan yang telah dilaksanakan, yang meliputi hambatan atau kendala, upaya yang telah dilakukan, maupun langkah yang akan diambil sehingga dapat menjadi landasan dalam menentukan rencana aksi selanjutnya dalam pencapaian visi, misi, dan tujuan organisasi.

Dari hasil analisis pengukuran selama tahun 2018 terlihat bahwa BPK Perwakilan Provinsi Jambi secara umum hampir dapat memenuhi seluruh target yang telah ditetapkan. Beberapa IKU yang belum mencapai target dan perlu mendapat perhatian khusus adalah sebagai berikut.

1. Realisasi IKU 1.1 Persentase Penyelsaian Tindak Lanjut Rekomendasi Hasil Pemeriksaan sebesar 52,90% dari target sebesar 65%.

BPK Perwakilan Provinsi Jambi akan meningkatkan capaian IKU ini di tahun 2019 dengan memaksimalkan SIPTL sehingga dapat memantau perkembangan tindak lanjut atas LHP pada tahun yang bersangkutan.

2. Realisasi 3.1.1 Indeks Pemahaman Pegawai Terhadap Visi, Misi, dan Nilai Dasar BPK dan IK 3.1.2 Indeks Implementasi Nilai Dasar BPK dengan capaian masing-masing sebesar 3,89 dan 4,63 di bawah target yang ditetapkan sebesar 5,00.

BPK Perwakilan Provinsi Jambi akan meningkatkan capaian IK ini dengan memberikan pengarahan kepada pegawai secara kontinyu tentang visi, misi, dan nilai dasar BPK serta implementasinya.

3. Realisasi IK 3.3.2 Persentase Pegawai yang Memenuhi Jam pelatihan Teknis/Manajerial (Non Pemeriksa) sebesar 94,12% yang tidak sesuai target sebesar 100%, dimana terdapat 2 orang pegawai non pemeriksa yang tidak memenuhi jam diklat sebesar 20 jam, dari total 34 orang pegawai non pemeriksa.

BPK Perwakilan Provinsi Jambi akan memaksimalkan pencapaian IK ini dengan mengikutsertakan seluruh pegawai tanpa terkecuali untuk diklat, workshop, ataupun sosialisasi yang dapat meningkatkan kompetensi masing-masing pegawai.

4. Realisasi IK 3.4.1 Tingkat Kinerja Implementasi Anggaran sebesar 83,78% yang tidak sesuai target sebesar 85%.

BPK Perwakilan Provinsi Jambi akan meningkatkan elemen-elemen penilaian IK ini untuk dapat memaksimalkan kinerja implementasi anggaran di Tahun 2019.

Penyusunan Laporan Kinerja BPK Perwakilan Provinsi Jambi ini diharapkan dapat menjadi salah satu dokumen yang bermanfaat untuk pengambilan keputusan maupun untuk penetapan kebijakan oleh Pimpinan BPK.

LAMPIRAN

**Target Pencapaian Kinerja BPK Perwakilan Provinsi Jambi
Sesuai Dengan Pernyataan Komitmen Pencapaian Kinerja Tahun 2018**

Sasaran Strategis	Indikator Kinerja Utama (IKU)		Tahun Tahun 2018
(1)	(2)		(3)
SS 1 Meningkatnya Pemanfaatan Hasil Pemeriksaan	IKU 1.1	Persentase Penyelesaian Tindak Lanjut Hasil Pemeriksaan	65%
	IKU 1.2	Persentase Penyampaian LHP yang Mengandung Unsur Tindak Pidana ke IPH	100%
	IKU 1.3	Tingkat Pemenuhan Permintaan Penghitungan Kerugian Negara dan Pemberian Keterangan Ahli	100%
	IKU 1.4	Jumlah Bahan Pendapat dan Pertimbangan yang Dimanfaatkan Ditama Revbang	1
Strategi 1.1 Meningkatkan Kualitas Perencanaan Pemeriksaan	IK 1.1.1	Tingkat Implementasi Strategi Pemeriksaan	90%
	IK 1.1.2	Rasio Jumlah LHP Kinerja terhadap Seluruh LHP	25%
	IK 1.1.3	Tingkat Evaluasi LHP	80%
Strategi 1.2 Meningkatkan Kualitas Pemantauan TLRHP dan Kerugian Negara	IK 1.2.1	Tingkat Kemutakhiran Data Tindak Lanjut Hasil Pemeriksaan	100%
	IK 1.2.2	Jumlah Laporan Pemantauan Penyelesaian Kerugian Negara	24
	IK 1.2.3	Ketepatan Waktu Penyampaian Laporan Pemantauan Penyelesaian Kerugian Negara ke Ditama Revbang	100%
Strategi 2.1 Meningkatkan Kualitas Hasil Pemeriksaan	IK 2.1.1	Pemenuhan <i>Quality Control (QC)</i> dan <i>Quality Assurance (QA)</i> Pemeriksaan	100%
	IK 2.1.2	Indeks Kepuasan Auditee atas Kinerja Pemeriksa BPK	4.1
	IK 2.1.3	Ketepatan Waktu Penyampaian LHP	100%
	IK 2.1.4	Persentase Gugatan atas LHP yang Dimenangkan BPK	100%
Strategi 3.1 Menciptakan Budaya Berintegritas, Independen dan Profesional di Lingkungan Perwakilan	IK 3.1.1	Indeks Pemahaman Pegawai Terhadap Visi Misi Dan Nilai Dasar BPK	5
	IK 3.1.2	Indeks Implementasi Nilai Dasar BPK	5
	IK 3.1.3	Tingkat Kepatuhan Pegawai terhadap Kode Etik dan Peraturan Disiplin	100%
Strategi 3.2 Meningkatkan Kualitas Organisasi di Lingkungan Perwakilan	IK 3.2.1	Hasil Evaluasi Utama atas Akuntabilitas Kinerja Perwakilan	A
	IK 3.2.2	Tingkat Pemanfaatan Teknologi dan Informasi	80%
	IK 3.2.3	Jumlah <i>Best Practice</i> yang Disusun	1
	IK 3.2.4	Tingkat Penerapan <i>Best Practice</i>	100%
	IK 3.2.5	Ketepatan Waktu Penyampaian Laporan Output dan Kinerja	100%
	IK 3.2.6	Jumlah Media Relation yang Dilaksanakan	2
	IK 3.2.7	Tingkat Pemenuhan Sarana dan Prasarana	91%
Strategi 3.3 Meningkatkan Kompetensi Pegawai di Lingkungan Perwakilan	IK 3.3.1	Persentase Pemeriksa yang Memenuhi Standar Jam Pelatihan Pemeriksa	100%
	IK 3.3.2	Persentase Pegawai yang Memenuhi Jam Pelatihan Teknis/ Manajerial (Non Pemeriksa)	100%
Strategi 3.4 Meningkatkan Kinerja Anggaran di Lingkungan Perwakilan	IK 3.4.1	Tingkat Kinerja Implementasi Anggaran di Lingkungan Perwakilan	85%

Perbandingan Realisasi Capaian Kinerja BPK Perwakilan Provinsi Jambi Tahun 2016-2018

Sasaran Strategis	Indikator Kinerja		Target Tahun 2018	Capaian Tahun 2018	Capaian Tahun 2017	Capaian Tahun 2016
(1)	(2)		(3)	(4)	(5)	(6)
SS 1 Meningkatnya Pemanfaatan Hasil Pemeriksaan	IKU 1.1	Persentase Penyelesaian Tindak Lanjut Hasil Pemeriksaan	65%	52.90%	61.37%	60.94%
	IKU 1.2	Persentase Penyampaian LHP yang Mengandung Unsur Tindak Pidana ke IPH	100%	100%	100%	101%
	IKU 1.3	Tingkat Pemenuhan Permintaan Penghitungan Kerugian Negara dan Pemberian Keterangan Ahli	100%	100%	105%	102%
	IKU 1.4	Jumlah Bahan Pendapat dan Pertimbangan yang Dimanfaatkan Ditama Revbang	1	1	1	2
Strategi 1.1 Meningkatkan Kualitas Perencanaan Pemeriksaan	IK 1.1.1	Tingkat Implementasi Strategi Pemeriksaan	90%	100%	N/A	N/A
	IK 1.1.2	Rasio Jumlah LHP Kinerja terhadap Seluruh LHP	25%	25%	25%	18.52%
	IK 1.1.3	Tingkat Evaluasi LHP	80%	100%	N/A	N/A
Strategi 1.2 Meningkatkan Kualitas Pemantauan TLRHP dan Kerugian Negara	IK 1.2.1	Tingkat Kemutakhiran Data Tindak Lanjut Hasil Pemeriksaan	100%	100%	100%	100%
	IK 1.2.2	Jumlah Laporan Pemantauan Penyelesaian Kerugian Negara	24	24	24	24
	IK 1.2.3	Ketepatan Waktu Penyampaian Laporan Pemantauan Penyelesaian Kerugian Negara ke Ditama Revbang	100%	100%	100%	100%
Strategi 2.1 Meningkatkan Kualitas Hasil Pemeriksaan	IK 2.1.1	Pemenuhan <i>Quality Control</i> (QC) dan <i>Quality Assurance</i> (QA) Pemeriksaan	100%	100%	100%	100%
	IK 2.1.2	Indeks Kepuasan Auditee atas Kinerja Pemeriksa BPK	4.1	4.61	4.47	4.36
	IK 2.1.3	Ketepatan Waktu Penyampaian LHP	100%	100%	100%	100%
	IK 2.1.4	Persentase Gugatan atas LHP yang Dimenangkan BPK	100%	100%	100%	N/A
Strategi 3.1 Menciptakan Budaya Berintegritas, Independen dan Profesional di Lingkungan Perwakilan	IK 3.1.1	Indeks Pemahaman Pegawai Terhadap Visi Misi Dan Nilai Dasar BPK	5	3.89	N/A	N/A
	IK 3.1.2	Indeks Implementasi Nilai Dasar BPK	5	4.63	N/A	N/A
	IK 3.1.3	Tingkat Kepatuhan Pegawai terhadap Kode Etik dan Peraturan Disiplin	100%	100	100%	100%
Strategi 3.2 Meningkatkan Kualitas Organisasi di Lingkungan Perwakilan	IK 3.2.1	Hasil Evaluasi Itama atas Akuntabilitas Kinerja Perwakilan	A	BB	A	A
	IK 3.2.2	Tingkat Pemanfaatan Teknologi dan Informasi	80%	97.99%	78%	86.56%
	IK 3.2.3	Jumlah <i>Best Practice</i> yang Disusun	1	1	0	0
	IK 3.2.4	Tingkat Penerapan <i>Best Practice</i>	100%	100%	0	0
	IK 3.2.5	Ketepatan Waktu Penyampaian Laporan Output dan Kinerja	100%	100%	100%	100%
	IK 3.2.6	Jumlah Media Relation yang Dilaksanakan	2	3.4	2.8	4.1
	IK 3.2.7	Tingkat Pemenuhan Sarana dan Prasarana	91%	91.79%	90.30%	90.30%
Strategi 3.3 Meningkatkan Kompetensi Pegawai di Lingkungan Perwakilan	IK 3.3.1	Persentase Pemeriksa yang Memenuhi Standar Jam Pelatihan Pemeriksa	100%	100%	98.78%	90%
	IK 3.3.2	Persentase Pegawai yang Memenuhi Jam Pelatihan Teknis/ Manajerial (Non Pemeriksa)	100%	94.12%	86.11%	90.32%
Strategi 3.4 Meningkatkan Kinerja Anggaran di Lingkungan Perwakilan	IK 3.4.1	Tingkat Kinerja Implementasi Anggaran di Lingkungan Perwakilan	85%	83.78%	86.08%	92.77%

PERBANDINGAN REALISASI CAPAIAN TAHUN PELAPORAN DENGAN TARGET LIMA TAHUN

INDIKATOR KINERJA UTAMA (IKU)		TARGET KINERJA LIMA TAHUN					Realisasi Tahun 2018	Persentase Realisasi Tahun 2018 dibanding target Kinerja Tahun 2020
		Target 2016	Target 2017	Target 2018	Target 2019	Target 2020		
(1)		(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
IKU 1.1	Persentase Penyelesaian Tindak Lanjut Hasil Pemeriksaan	60%	65%	65%	70%	70%	52.90%	75.57%
IKU 1.2	Persentase Penyampaian LHP yang Mengandung Unsur Tindak Pidana ke IPH	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
IKU 1.3	Tingkat Pemenuhan Permintaan Penghitungan Kerugian Negara dan Pemberian Keterangan Ahli	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
IKU 1.4	Jumlah Bahan Pendapat dan Pertimbangan yang Dimanfaatkan Ditama Revbang	1	1	1	1	1	1	100%
IK 1.1.1	Tingkat Implementasi Strategi Pemeriksaan	N/A	N/A	90%	90%	90%	100%	111.11%
IK 1.1.2	Rasio Jumlah LHP Kinerja terhadap Seluruh LHP	14%	25%	25%	20%	20%	25%	125%
IK 1.1.3	Tingkat Evaluasi LHP	N/A	N/A	80%	90%	90%	100%	111.11%
IK 1.2.1	Tingkat Kemutakhiran Data Tindak Lanjut Hasil Pemeriksaan	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
IK 1.2.2	Jumlah Laporan Pemantauan Penyelesaian Kerugian Negara	24	24	24	24	24	24	100%
IK 1.2.3	Ketepatan Waktu Penyampaian Laporan Pemantauan Penyelesaian Kerugian Negara ke Ditama Revbang	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
IK 2.1.1	Pemenuhan <i>Quality Control</i> (QC) dan <i>Quality Assurance</i> (QA) Pemeriksaan	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
IK 2.1.2	Indeks Kepuasan Auditee atas Kinerja Pemeriksa BPK	3.6	3.7	4.1	3.7	3.8	4.61	121.32%
IK 2.1.3	Ketepatan Waktu Penyampaian LHP	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
IK 2.1.4	Persentase Gugatan atas LHP yang Dimenangkan BPK	N/A	100%	100%	100%	100%	100%	100%
IK 3.1.1	Indeks Pemahaman Pegawai Terhadap Visi Misi Dan Nilai Dasar BPK	N/A	N/A	5	5	5	3.89	77.80%
IK 3.1.2	Indeks Implementasi Nilai Dasar BPK	N/A	N/A	5	5	5	4.63	92.60%
IK 3.1.3	Tingkat Kepatuhan Pegawai terhadap Kode Etik dan Peraturan Disiplin	N/A	100%	100%	100%	100%	100%	100%
IK 3.2.1	Hasil Evaluasi Itama atas Akuntabilitas Kinerja Perwakilan	A	A	A	AA	AA	BB	
IK 3.2.2	Tingkat Pemanfaatan Teknologi dan Informasi	100%	100%	80%	100%	100%	97.99%	97.99%
IK 3.2.3	Jumlah <i>Best Practice</i> yang Disusun	0	0	1	1	1	1	100%
IK 3.2.4	Tingkat Penerapan <i>Best Practice</i>	0%	0%	100%	100%	100%	100%	100%
IK 3.2.5	Ketepatan Waktu Penyampaian Laporan Output dan Kinerja	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
IK 3.2.6	Jumlah Media Relation yang Dilaksanakan	2	2	2	2	2	3.4	170%
IK 3.2.7	Tingkat Pemenuhan Sarana dan Prasarana	90%	90%	91%	100%	100%	91.79%	91.79%
IK 3.3.1	Persentase Pemeriksa yang Memenuhi Standar Jam Pelatihan Pemeriksa	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
IK 3.3.2	Persentase Pegawai yang Memenuhi Jam Pelatihan Teknis/ Manajerial (Non Pemeriksa)	90%	93%	100%	100%	100%	94.12%	94.12%
IK 3.4.1	Tingkat Kinerja Implementasi Anggaran di Lingkungan Perwakilan	80%	82%	85%	85%	85%	83.78%	98.56%

PENGUKURAN KINERJA TINGKAT SATUAN KERJA ESELON II BADAN PEMERIKSA KEUANGAN

Satuan Kerja Eselon II : BPK Perwakilan Provinsi Jambi
 Tahun Anggaran : 2018

Sasaran Strategis (1)	Indikator Kinerja Utama (IKU) (2)		Target (3)	Realisasi (4)	% (5)
SS 1 Meningkatnya Pemanfaatan Hasil Pemeriksaan	IKU 1.1	Persentase Penyelesaian Tindak Lanjut Hasil Pemeriksaan	65%	52.90%	81.38%
	IKU 1.2	Persentase Penyampaian LHP yang Mengandung Unsur Tindak Pidana ke IPH	100%	100%	100%
	IKU 1.3	Tingkat Pemenuhan Permintaan Penghitungan Kerugian Negara dan Pemberian Keterangan Ahli	100%	100%	100%
	IKU 1.4	Jumlah Bahan Pendapat dan Pertimbangan yang Dimanfaatkan Ditama Revbang	1	1	100%
Strategi 1.1 Meningkatkan Kualitas Perencanaan Pemeriksaan	IK 1.1.1	Tingkat Implementasi Strategi Pemeriksaan	90%	100%	111.11%
	IK 1.1.2	Rasio Jumlah LHP Kinerja terhadap Seluruh LHP	25%	25%	100%
	IK 1.1.3	Tingkat Evaluasi LHP	80%	100%	125%
Strategi 1.2 Meningkatkan Kualitas Pemantauan TLRHP dan Kerugian Negara	IK 1.2.1	Tingkat Kemutakhiran Data Tindak Lanjut Hasil Pemeriksaan	100%	100%	100%
	IK 1.2.2	Jumlah Laporan Pemantauan Penyelesaian Kerugian Negara	24	24	100%
	IK 1.2.3	Ketepatan Waktu Penyampaian Laporan Pemantauan Penyelesaian Kerugian Negara ke Ditama Revbang	100%	100%	100.00%
Strategi 2.1 Meningkatkan Kualitas Hasil Pemeriksaan	IK 2.1.1	Pemenuhan <i>Quality Control</i> (QC) dan <i>Quality Assurance</i> (QA) Pemeriksaan	100%	100%	100.00%
	IK 2.1.2	Indeks Kepuasan Auditee atas Kinerja Pemeriksa BPK	4.1	4.61	112.44%
	IK 2.1.3	Ketepatan Waktu Penyampaian LHP	100%	100%	100.00%
	IK 2.1.4	Persentase Gugatan atas LHP yang Dimenangkan BPK	100%	100%	100.00%
Strategi 3.1 Menciptakan Budaya Berintegritas, Independen dan Profesional di Lingkungan Perwakilan	IK 3.1.1	Indeks Pemahaman Pegawai Terhadap Visi Misi Dan Nilai Dasar BPK	5	3.89	77.80%
	IK 3.1.2	Indeks Implementasi Nilai Dasar BPK	5	4.63	92.60%
	IK 3.1.3	Tingkat Kepatuhan Pegawai terhadap Kode Etik dan Peraturan Disiplin	100%	100%	100.0%
Strategi 3.2 Meningkatkan Kualitas Organisasi di Lingkungan Perwakilan	IK 3.2.1	Hasil Evaluasi Itama atas Akuntabilitas Kinerja Perwakilan	A	BB	-
	IK 3.2.2	Tingkat Pemanfaatan Teknologi dan Informasi	80%	97.99%	122.49%
	IK 3.2.3	Jumlah <i>Best Practice</i> yang Disusun	1	1	100%
	IK 3.2.4	Tingkat Penerapan <i>Best Practice</i>	100%	100%	100%
	IK 3.2.5	Ketepatan Waktu Penyampaian Laporan Output dan Kinerja	100%	100%	100%
	IK 3.2.6	Jumlah Media Relation yang Dilaksanakan	2	3.4	170%
	IK 3.2.7	Tingkat Pemenuhan Sarana dan Prasarana	91%	91.79%	100.87%
Strategi 3.3 Meningkatkan Kompetensi Pegawai di Lingkungan Perwakilan	IK 3.3.1	Persentase Pemeriksa yang Memenuhi Standar Jam Pelatihan Pemeriksa	100%	100%	100%
	IK 3.3.2	Persentase Pegawai yang Memenuhi Jam Pelatihan Teknis/ Manajerial (Non Pemeriksa)	100%	94.12%	94.12%
Strategi 3.4 Meningkatkan Kinerja Anggaran di Lingkungan Perwakilan	IK 3.4.1	Tingkat Kinerja Implementasi Anggaran di Lingkungan Perwakilan	85%	83.78%	98.56%



**BERITA ACARA VALIDASI SIMAK SEMESTER II 2018
MINGGU VALIDASI DATA SIMAK
JAKARTA, 10 s.d. 15 JANUARI 2019**

SATKER : BPK Perwakilan Provinsi Jambi

NAMA IKU	SEBELUM VALIDASI (Data pada periode penginputan TW IV s.d tgl 9 Januari 2019)		SETELAH VALIDASI (HASIL KOREKSI)		CATATAN	
	Target	Realisasi	Target	Realisasi		
1.1	Persentase Penyelesaian Tindak Lanjut Rekomendasi Hasil Pemeriksaan	65%	52,90%	65%	52,90%	
1.2	Persentase Penyampaian LHP yang Mengandung Tindak Pidana ke IPH	100%	100%	100%	100%	
1.3	Tingkat Pemenuhan Permintaan Penghitungan Kerugian Negara dan Pemberian Keterangan Ahli	100%	100%	100%	100%	
1.4	Jumlah Bahan Pendapat dan Pertimbangan yang Dimanfaatkan Ditama Revbang	1	1	1	1	
1.1.1	Tingkat Implementasi Strategi Pemeriksaan	90%	100%	90%	100%	
1.1.2	Rasio Jumlah LHP Kinerja terhadap seluruh LHP	25%	25%	25%	25%	
1.1.3	Tingkat Evaluasi LHP	80%	100%	80%	100%	
1.2.1	Tingkat Kemutakhiran Data Tindak Lanjut Hasil Pemeriksaan	100%	100%	100%	100%	
1.2.2	Jumlah Laporan Pemantauan Penyelesaian Kerugian Negara	24	24	24	24	
1.2.3	Ketepatan Waktu Penyampaian Laporan Pemantauan Penyelesaian Kerugian Negara ke Ditama Revbang	100%	100%	100%	100%	
2.1.1	Pemenuhan Quality Control dan Quality Assurance Pemeriksaan	100%	100%	100%	100%	
2.1.2	Indeks Kepuasan Auditee atas Kinerja Pemeriksa BPK	4,10	4,61	4,10	4,61	
2.1.3	Ketepatan Waktu Penyampaian LHP	100%	100%	100%	100%	
2.1.4	Persentase Gugatan atas LHP yang Dimenangkan BPK	100%	100%	100%	100%	
3.1.1	Indeks Pemahaman Pegawai Terhadap Visi Misi Dan Nilai Dasar BPK	5,00	3,89	5,00	3,89	
3.1.2	Indeks Implementasi Nilai Dasar BPK	5,00	4,63	5,00	4,63	
3.1.3	Tingkat Kepatuhan Pegawai terhadap Kode Etik dan Peraturan Disiplin	100%	100%	100%	100%	
3.2.1	Hasil Evaluasi Itama atas Akuntabilitas Kinerja	A	BB	A	BB	
3.2.2	Tingkat Pemanfaatan Teknologi dan Informasi	80%	97,99%	80%	97,99%	
3.2.3	Jumlah Best Practice yang Disusun	1	1	1	1	
3.2.4	Tingkat Penerapan Best Practice	100%	100%	100%	100%	
3.2.5	Ketepatan Waktu Penyampaian Laporan Output dan Kinerja	100%	100%	100%	100%	
3.2.6	Tingkat Pemenuhan Sarana dan Prasarana	91%	91,79%	91%	91,79%	
3.2.7	Jumlah Media Relation yang Dilaksanakan	2	3,4	2	3,4	
3.3.1	Persentase Pemeriksa yang Memenuhi Standar Jam Pelatihan Pemeriksa	100%	100%	100%	100%	
3.3.2	Persentase Pegawai yang Memenuhi Jam Pelatihan Teknis/Manajerial (Non Pemeriksa)	100%	94,12%	100%	94,12%	-
3.4.1	Tingkat Kinerja Implementasi Anggaran	85%	83,78%	85%	83,78%	-

Jakarta, Januari 2019

Kepala Seksi MAKIN I

Suryadinata
NIP 197105291997031002

AO PSMK

Titis Imanda
NIP 198404282007082001

Manajer IKU

Hermawan
NIP 196604071986031001

Inputer IKU

Islami Intan Sari
NIP 198609122010052001