



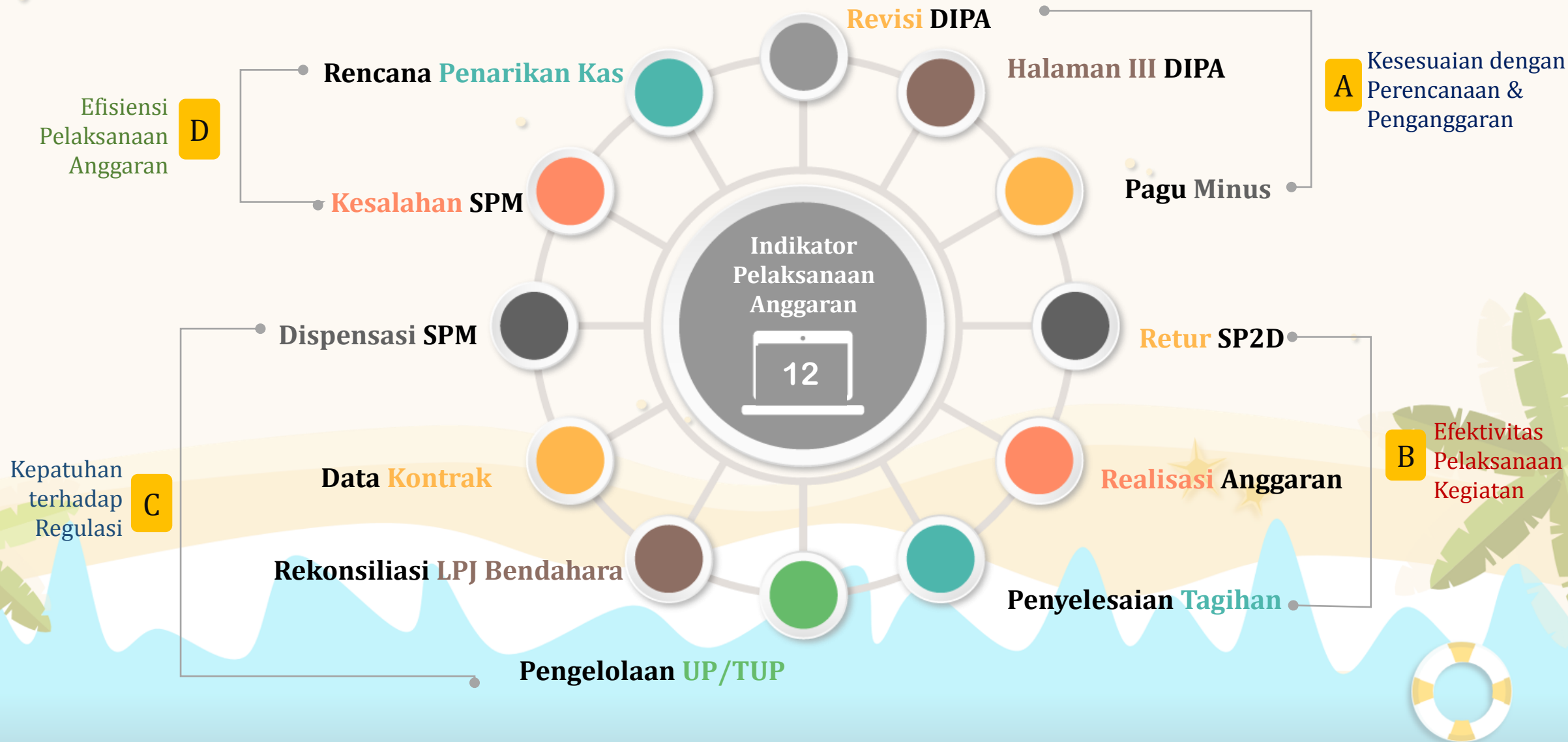
# **Evaluasi Pelaksanaan Anggaran Satker di Wilayah Kerja KPPN Manokwari Triwulan III Tahun 2018**

Manokwari, 3 dan 4 Oktober 2018



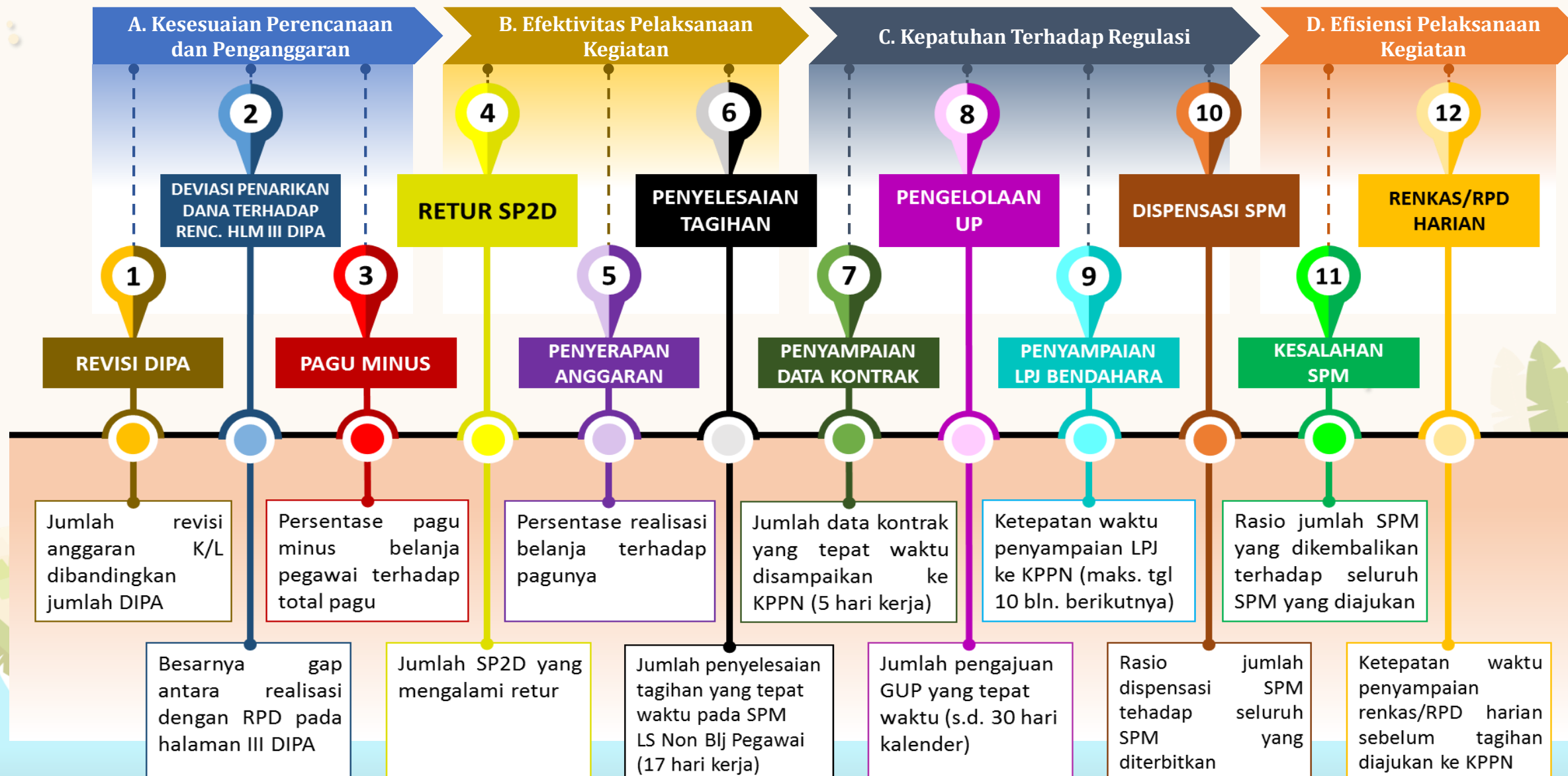


# 12 Indikator Kinerja Pelaksanaan Anggaran





# Indikator Penilaian Kinerja Pelaksanaan Anggaran





# Pengukuran Indikator Kinerja Pelaksanaan Anggaran

No.	Indikator	Uraian Indikator	Kalkulasi	Bobot	Subkriteria	
					Sub_kriteria	Nilai
1.	Penyerapan Anggaran	Dihitung berdasarkan persentase realisasi anggaran terhadap pagunya.	realisasi/pagu	20	(a) ≥ 90%	100
					(b) < 90%	Sesuai dengan realisasinya *100
2.	Penyelesaian Tagihan	Dihitung berdasarkan rasio penyelesaian tagihan yang tepat waktu dibagi dengan seluruh SPM LS Non Belanja Pegawai (yang tepat waktu dan terlambat).	(Jml Tagihan tepat waktu/Total Tagihan)*100	20	-	sesuai dengan rasio tagihan yang disampaikan tepat waktu
3.	Hal III DIPA	Dihitung berdasarkan rata-rata gap antara realisasi dengan rencana penarikan dana (% gap realisasi terhadap rencana). Angka gap per bulan yang diambil bernilai absolut sehingga dalam penghitungan rata-rata gap tidak saling meniadakan.	Rata rata Σ gap realisasi dengan rencana Hal III	5	-	100- Rasio Rata rata Deviasi Hal III DIPA
4.	Data Kontrak	Dihitung berdasarkan rasio data kontrak yang tepat waktu disampaikan terhadap seluruh kontrak yang disampaikan ke KPPN.	(jml Kontrak Tepat Waktu/Total Kontrak yang terdaftar)*100	10	-	sesuai dengan rasio data kontrak yang tepat waktu
5.	Pengelolaan UP	Dihitung berdasarkan jumlah GUP yang tepat waktu dibagi seluruh record GUP.	(jml GUP yang tepat waktu/total GUP)*100	10	-	sesuai dengan rasio GUP yang tepat waktu
6.	Revisi DIPA	Dihitung berdasarkan jumlah revisi anggaran K/L per Satker. Data revisi DIPA yang digunakan adalah untuk data revisi yang bersifat pergeseran (dalam hal pagu tetap).	jml revisi/jml DIPA	5	(a) < 2	100
					(b) 2 - 2,49	85
					(b) 2,5 - 2,99	70
					(c) ≥ 3	60
7.	Pengembalian/ Kesalahan SPM	Dihitung berdasarkan rasio pengembalian SPM terhadap seluruh SPM yang diterbitkan KL. *Jumlah SPM yang diterbitkan KL termasuk jumlah SPM yang salah/ditolak	SPM salah/Total SPM	5	-	100 - Rasio Pengembalian/Kesalahan SPM
8	Retur SP2D	Dihitung dengan membandingkan jumlah retur SP2D dengan Jumlah SP2D yang terbit	Jml Retur/jml SP2D Terbit*100	5	-	100- Rasio Retur SP2D
9	Rekon LPJ Bendahara	Dihitung berdasarkan rasio LPJ Bendahara yang tepat waktu disampaikan terhadap seluruh penyampaian LPJ Bendahara yang disampaikan ke KPPN.	(jml LPJ yang tepat waktu/total penyampaian LPJ)*100	5	-	sesuai dengan rasio lpj tepat waktu
10	Dispensasi SPM	Dihitung berdasarkan jumlah dispensasi dibagi jumlah SPM yang diterbitkan (baik SPM benar dan SPM yang salah/retur) dikali 1000	(jml dispensasi/jumlah SPM)*1000	5	-	100 - Rasio Dispensasi SPM
11	Renkas	Dihitung berdasar rasio renkas yang tepat waktu disampaikan sesuai nilai rencana penarikan dan kategori KPPN terhadap seluruh Renkas yang disampaikan ke KPPN	(jml data renkas tepat waktu/jumlah data renkas)*1000	5	-	100 - Rasio Renkas Tepat Waktu
12	Pagu Minus	Dihitung berdasarkan persentase besarnya minus dibagi dengan pagu belanja pegawai K/L	(jumlah minus /jumlah pagu)*100%	5	-	100 - Rasio Pagu Minus



# Hasil Indikator Kinerja Pelaksanaan Anggaran Satker Wilayah Kerja KPPN Manokwari Sampai Dengan Bulan September Tahun 2018

Nilai  
Total:  
88,56

01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12
<b>7,4</b> Pengelolaan UP	<b>7,9</b> Data Kontrak	<b>4,94</b> Kesalahan SPM	<b>4,98</b> Retur SP2D	<b>4,10</b> Halaman III DIPA	<b>5,0</b> Revisi DIPA	<b>18,80</b> Penyelesaian Tagihan	<b>4,03</b> Rekon LPJ	<b>4,40</b> Renkas	<b>18,15</b> Realisasi	<b>N/A</b> Pagu Minus	<b>N/A</b> Dispensasi SPM



# Pengelolaan UP

Pengajuan UP dilakukan secara rasional → sesuai kebutuhan operasional Satker satu bulan

Pengelolaan UP/TUP akan direviu oleh Kanwil DJPB/atau KPPN. → dasar pencairan UP/TUP

KPPN menyampaikan surat pemberitahuan dalam hal 2 (dua) bulan sejak SP2D-UP diterbitkan belum dilakukan pengajuan penggantian UP

Segera melakukan revolving UP → telah mencapai minimal 50%

Apabila perlu dana lebih besar dari UP yang dimiliki:

- Mempercepat frekuensi GUP
- Mengajukan TUP sesuai norma



# KINERJA UP

ONLINE MONITORING SPAN

KPPN MANOKWARI 2018

## Indikator Kinerja UP

KODE KPPN 065 PERIODE 09

No.	Periode	Tepat Waktu (akumulatif)	Terlambat (akumulatif)	Total (akumulatif)	Persen	Rincian
1	01	20	0	20	100	Rincian
2	02	165	11	176	94	Rincian
3	03	345	45	390	88	Rincian
4	04	503	113	616	82	Rincian
5	05	680	175	855	80	Rincian
6	06	778	225	1003	78	Rincian
7	07	928	316	1244	75	Rincian
8	08	1112	389	1501	74	Rincian
9	09	1298	464	1762	74	Rincian





# Ketertiban Penyampaian Data Kontrak ke KPPN

Memastikan data *supplier* tidak terdapat kesalahan, untuk menghindari proses pembayaran yang gagal dilakukan oleh KPPN

Memastikan penyampaian data perjanjian/kontrak paling lambat 5 (lima) hari kerja setelah ditandatanganinya perjanjian/kontrak

Data kontrak yang terlambat diajukan oleh Satker, pendaftaran kontrak dapat diproses setelah memperoleh dispensasi KPPN





# KINERJA PENYAMPAIAN KONTRAK

## ✓ Indikator Penyampaian Kontrak



PDF



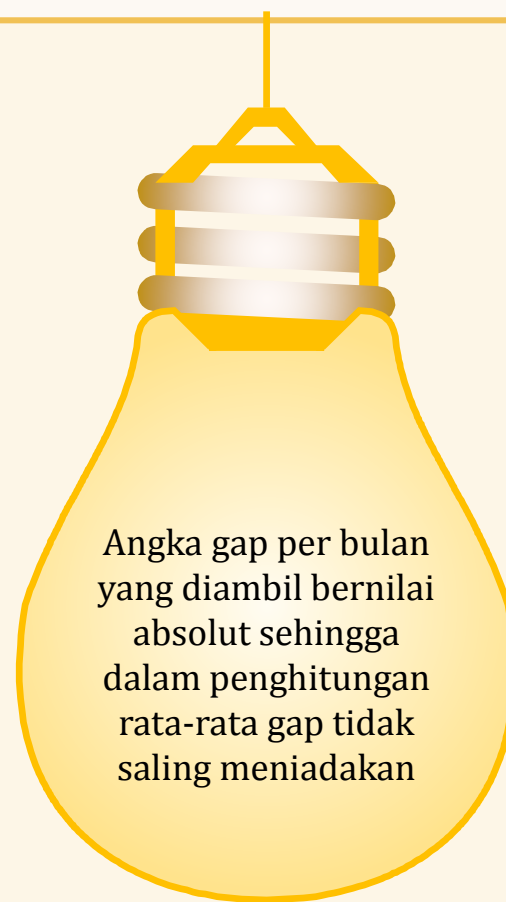
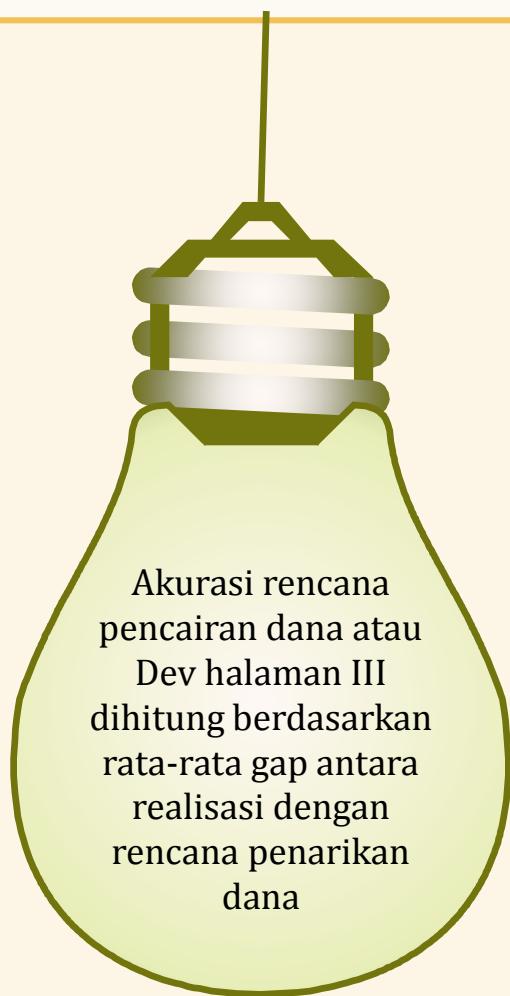
EXCEL

No.	Kode KPPN	Nama KPPN	Periode	Tepat Waktu	Terlambat	Total	Persen	Rincian Kontrak
1	065	MANOKWARI	01	40	63	103	39	Rincian Kontrak
2	065	MANOKWARI	02	244	88	332	73	Rincian Kontrak
3	065	MANOKWARI	03	447	155	602	74	Rincian Kontrak
4	065	MANOKWARI	04	591	200	791	75	Rincian Kontrak
5	065	MANOKWARI	05	716	239	955	75	Rincian Kontrak
6	065	MANOKWARI	06	772	262	1034	75	Rincian Kontrak
7	065	MANOKWARI	07	918	282	1200	77	Rincian Kontrak
8	065	MANOKWARI	08	1034	296	1330	78	Rincian Kontrak
9	065	MANOKWARI	09	1147	301	1448	79	Rincian Kontrak





# Halaman III DIPA





# HALAMAN III DIPA

## Indikator Kinerja Halaman III DIPA

KODE KPPN 065 PERIODE 09



No.	Periode	Rencana	Realisasi	Deviasi	Deviasi (%)	akumulasi deviasi (%)	rata-rata deviasi (%)	Nilai Akhir
1	01	64,684,981,683	45,649,904,060	19,035,077,623	29.43	29.43	29.43	70.57
2	02	131,899,082,914	146,348,222,548	14,449,139,634	10.95	40.38	20.19	79.81
3	03	179,622,463,481	212,301,433,150	32,678,969,669	18.19	58.57	19.52	80.48
4	04	225,431,531,324	269,334,779,139	43,903,247,815	19.48	78.05	19.51	80.49
5	05	233,979,963,782	259,233,803,051	25,253,839,269	10.79	88.84	17.77	82.23
6	06	287,157,357,023	244,974,133,114	42,183,223,909	14.69	103.53	17.26	82.74
7	07	405,919,353,082	393,622,430,339	12,296,922,743	3.03	106.56	15.22	84.78
8	08	419,066,907,262	357,052,214,707	62,014,692,555	14.80	121.36	15.17	84.83
9	09	487,641,478,699	293,600,914,568	194,040,564,131	39.79	161.15	17.91	82.09

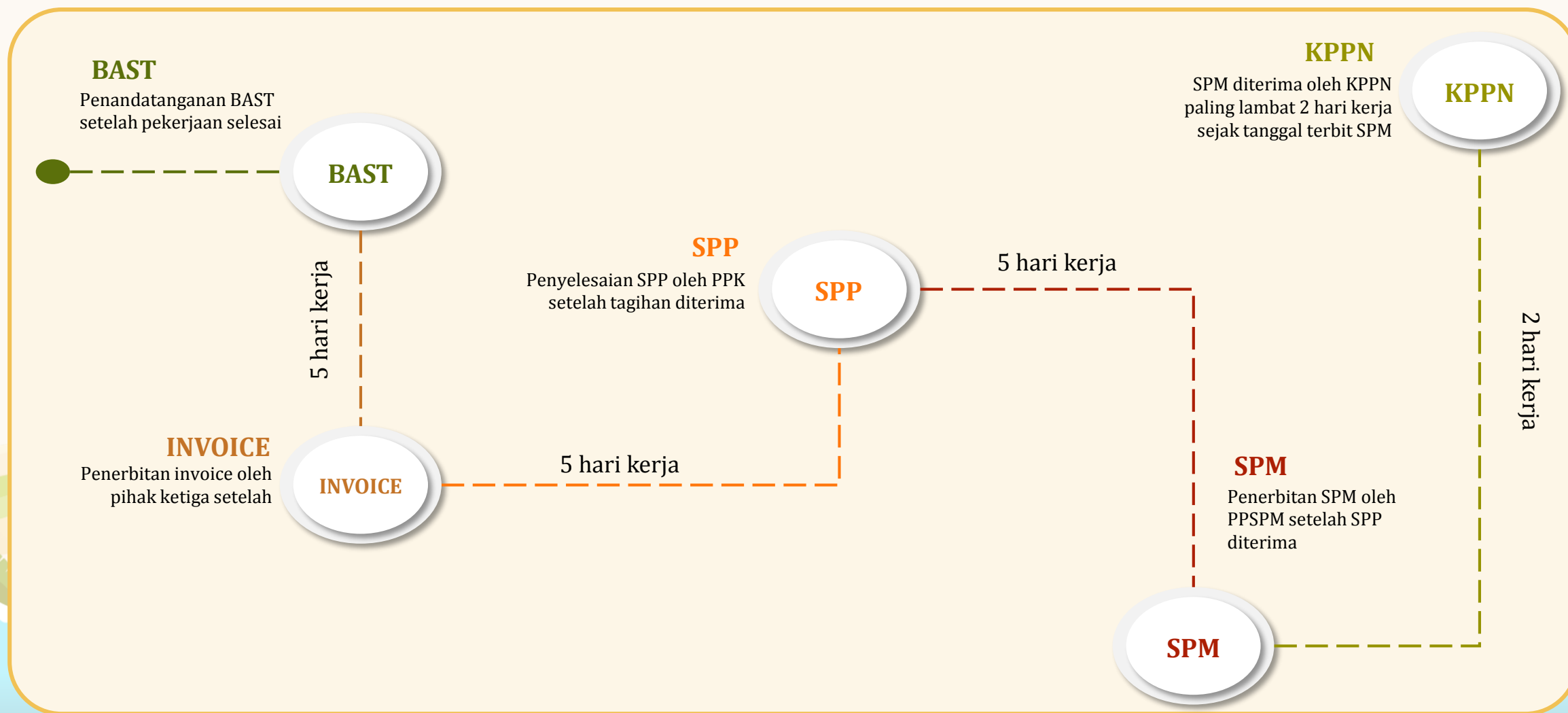


# Ketepatan Waktu Penyelesaian Tagihan





# Norma Waktu Penyelesaian Tagihan





# INDIKATOR KEMAJUAN TAGIHAN

Indikator Kinerja Kemajuan Tagihan						FILTER	PDF	EXCEL	!
KODE KPPN 065 PERIODE 09									
No.	Periode	Tepat Waktu (akumulatif)	Terlambat (akumulatif)	Total (akumulatif)	Persen				
1	01	22	0	22	100				
2	02	155	24	179	86.59				
3	03	390	35	425	91.76				
4	04	655	40	695	94.24				
5	05	887	48	935	94.87				
6	06	1017	63	1080	94.17				
7	07	1342	84	1426	94.11				
8	08	1592	110	1702	93.54				
9	09	1894	121	2015	94				





# Rencana Penarikan Dana

PMK 197/PMK.05/2017

Sesuai Pasal 16 ayat (1): KPA menyampaikan RPD Harian tingkat Satker kepada KPPN sebelum SPM diajukan ke KPPN dengan batas waktu sebagai berikut

**15  
hari**

RPD Harian  
atas transaksi A  
(nilai di atas  
Rp1 triliun)

**10  
hari**

RPD Harian atas  
transaksi B  
(nilai antara  
Rp500 milyar –  
Rp1 triliun)

**5  
hari**

RPD Harian atas  
transaksi C  
(nilai antara  
Rp1 milyar –  
Rp500 milyar)





# INDIKATOR PERENCANAAN KAS

Indikator Renkas						FILTER	PDF	EXCEL	⋮
KODE KPPN 065 PERIODE 09									
No.	Periode	Tepat Waktu (akumulatif)	Terlambat (akumulatif)	Total (akumulatif)	Persen				
1	01	6	1	7	86				
2	02	24	4	28	86				
3	03	47	12	59	80				
4	04	70	26	96	73				
5	05	96	32	128	75				
6	06	121	34	155	78				
7	07	185	37	222	83				
8	08	231	37	268	86				
9	09	272	37	309	88				



*Terima Kasih*

