

LAPORAN TRIWULAN IV

**SATUAN PELAKSANA PENGENDALIAN INTERN
(SATLAK – PI)**



**KEMENTERIAN PERTANIAN
BADAN PENYULUHAN DAN PENGEMBANGAN
SUMBER DAYA MANUSIA PERTANIAN
BALAI BESAR PELATIHAN PETERNAKAN (BBPP) KUPANG
2015**

KATA PENGANTAR

Sistem Pengendalian Intern merupakan suatu hal yang mutlak harus dibangun dan dilaksanakan dalam suatu organisasi. Sistem Pengendalian Intern yang baik akan memberikan kualitas kinerja yang baik, dalam penyelenggaraan pemerintahan yang dapat memnuhi prinsip-prinsip *good governance*.

Satuan Pelaksana Pengendalian Intern (Satlak – PI) BBPP Kupang telah melaksanakan kegiatan pengendalian internal untuk memberikan keyakinan yang memadai dalam pencapaian efektivitas dan efisiensi penyelenggaraan kegiatan BBPP Kupang untuk Triwulan IV.

Laporan Triwulan IV Satlak – PI ini berisi tentang rencana dan realisasi seluruh kegiatan BBPP Kupang yang telah dicapai , serta permasalahan yang dialami selama Triwulan IV , sebagai bentuk pertanggung jawaban tim Satlak – PI BBPP Kupang.

Semoga laporan ini sebagai bahan dokumentasi yang diharapkan dapat bermanfaat dalam menentukan arah dan proses perbaikan di masa yang akan datang.

Kupang, 29 Desember 2015

Ketua Satlak – PI

Drs. Lebu, MM

NIP. 19610712 198503 1 002

DAFTAR ISI

	Halaman
KATA PENGANTAR	ii
DAFTAR ISI	iii
DAFTAR TABEL	iv
I. PENDAHULUAN	1
A. Latar Belakang.....	1
B. Tujuan	1
C. Output	2
D. Dasar Pengendalian	2
II. PELAKSANAAN PENGENDALIAN INTERN	3
A. Petugas	3
B. Keragaan Anggaran	4
C. Waktu dan Lokasi	4
D. Metoda	5
III. PERKEMBANGAN PELAKSANAAN	6
A. Lingkungan Pengendalian	6
B. Penilaian Resiko	10
C. Kegiatan Pengendalian	11
D. Informasi dan Komunikasi	13
E. Pemantauan dan Pengendalian	14
IV. TINGKAT KEBERHASILAN	20
A. Realisasi Keuangan	20
B. Realisasi Produksi	23
C. Penyelenggaraan Diklat	23
V. PERMASALAHAN YANG DIHADAPI DAN SOLUSI PENYELESAIANNYA	25
A. Permasalahan	25
B. Solusi	25
VI. PENUTUP	26

DAFTAR TABEL

Tabel		Halaman
1.	Pengadaan Barang dan Jasa	14
2.	Realisasi Anggaran BBPP Kupang	20
3.	Penerimaan Negara Bukan Pajak	20

I. PENDAHULUAN

A. Latar Belakang

Sebagai tindak lanjut dari Peraturan Menteri Pertanian Nomor : 23/Permentan/ OT.140/5/2009 tentang Pedoman Umum Sistem Pengendalian Intern (SPI) dilingkungan Kementerian Pertanian, Badan Penyuluhan dan Pengembangan Sumber Daya Manusia Pertanian pada bulan Oktober 2014 telah menerbitkan buku Petunjuk Teknis Sistem Pengendalian Intern (SPI) Badan Penyuluhan dan Pengembangan Sumber Daya Manusia Pertanian sebagai pegangan bagi seluruh Satuan Kerja (Satker) lingkup Badan Penyuluhan dan Pengembangan Sumber Daya Manusia Pertanian (BPPSDMP) dalam mengimplementasikan berbagai kegiatan SPI.

Melalui petunjuk lteknis Satlak SPI diharapkan upaya pencapaian program dan kegiatan BBPP Kupang dapat berjalan secara efektif, efisien, ekonomis dan tertib dalam penyelenggaraan pelatihan teknis pertanian, fungsional dan kewirausahaan di bidang peternakan bagi aparatur dan non aparatur, kenandalan laporan keuangan, pengamanan aset dan ketaatan terhadap peraturan perundangan.

Balai Besar Pelatihan Peternakan (BBPP) Kupang sebagai salah satu UPT Pusat yang ada di daerah telah menyusun rencana kerja selama satu tahun. Oleh karena itu, untuk menjamin kelancaran pelaksanaan rencana kerja, serta mengantisipasi dan menindaklanjuti permasalahan-permasalahan yang timbul di Balai, maka perlu penyusunan laporan berkala kepada para pemangku kepentingan. Laporan ini juga sebagai bahan informasi dan dokumentasi, diharapkan dapat bermanfaat dalam menentukan arah dan proses perbaikan di masa yang akan datang.

B. Tujuan

Tujuan penyusunan Laporan Triwulan IV Sistem Pengendalian Internal (SPI) Satlak BBPP Kupang Tahun Anggaran 2015 adalah untuk memberikan informasi tentang perkembangan pelaksanaan SPI, tingkat keberhasilan yang telah dicapai, permasalahan/kendala yang dihadapi serta solusi penyelesaian kurun waktu bulan Oktober s.d. Desember 2015.

C. Output

Output Laporan Triwulan IV Satlak SPI BBPP Kupang Tahun Anggaran 2015 adalah informasi hasil kegiatan pengendalian internal yang dilaksanakan oleh Satlak PI selama triwulan IV tahun anggaran 2015.

D. Dasar Pengendalian

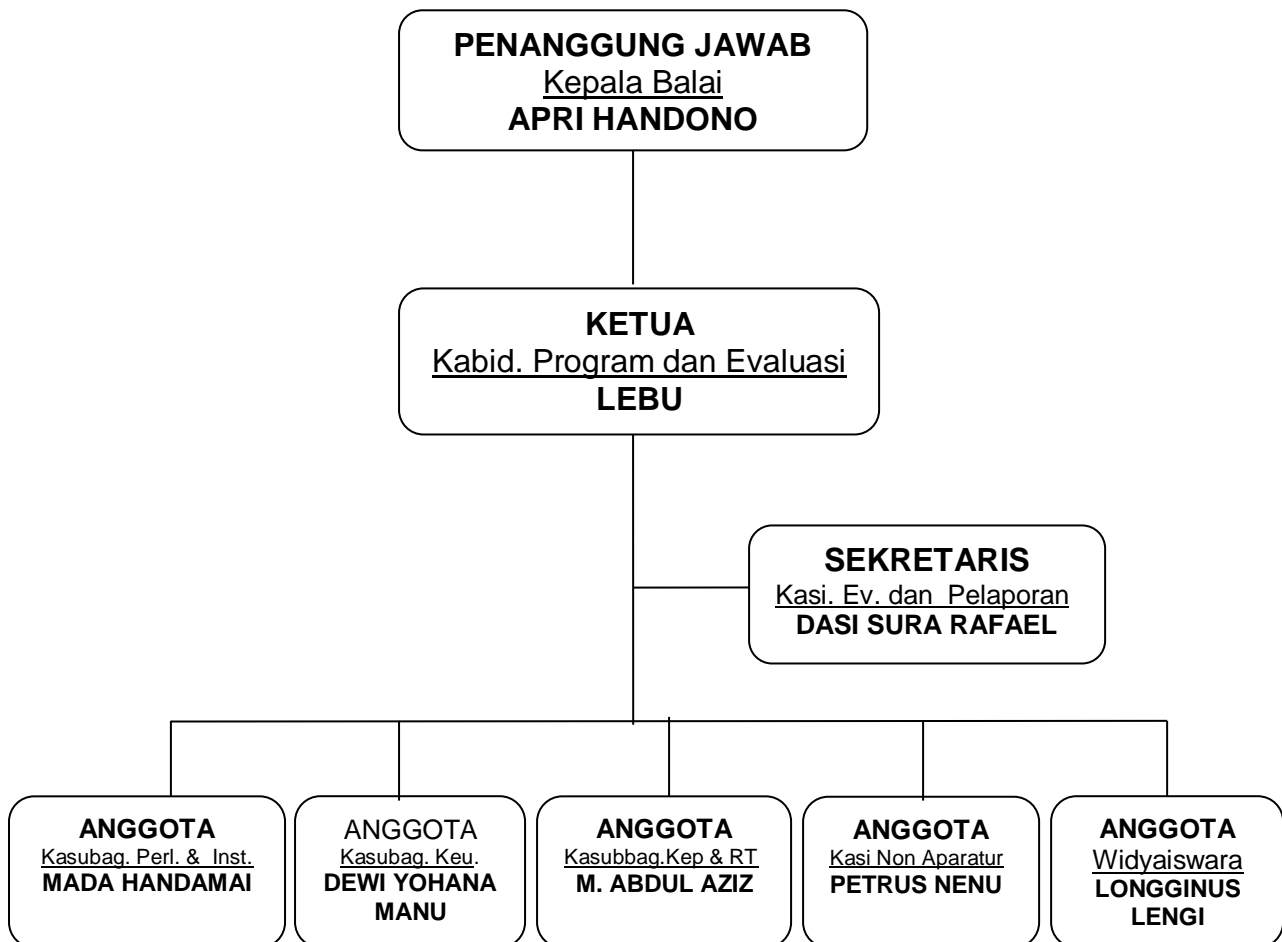
1. Peraturan Pemerintah Nomor 60 Tahun 2008 tentang Sistem Pengendalian Intern Pemerintah;
2. Pedoman dan Modul Sistem Pengendalian Intern Kementerian Pertanian (Inspektorat Jenderal Kementerian Pertanian, 2009)
3. Pedoman Teknis Sistem Pengendalian Intern Badan Penyuluhan dan Pengembangan Sumber Daya Manusia Pertanian, Tahun 2014;
4. Petunjuk Teknis sistem Pengendalian Intern (SPI) Balai Besar Pelatihan Peternakan Kupang, Tahun 2015;
5. Surat Keputusan Kepala BBPP Kupang Nomor 06/Kpts/OT.130/J.3.4/01/2015 tanggal 02 Januari 2015, tentang Tim Satuan Pelaksana Pengendali Intern (Satlak PI) Balai Besar Pelatihan Peternakan (BBPP) Kupang Tahun Anggaran 2015.

II. PELAKSANAAN PENGENDALIAN INTERN

A. Petugas

1. Organisasi Satlak PI BBPP Kupang.

Satlak PI BBPP Kupang beranggotakan 7 (tujuh) orang dengan susunan sebagai berikut : Ketua (satu orang), Sekretaris (satu orang) dan anggota (lima orang. Adapun bagan struktur organisasi Satlak PI BBPP Kupang tahun 2015 sebagai berikut :



2. Tugas Pokok dan Fungsi Satlak PI

Berdasarkan Surat Keputusan Kepala BBPP Kupang Nomor 02/Kpts/OT.130/J.3.4/01/2015 tanggal 3 Maret 2015 tentang Penetapan Satlak PI BBPP Kupang Tahun Anggaran 2015 adalah melaksanakan penerapan SPI di lingkungan BBPP Kupang menuju kondisi *good governance*.

Dalam melaksanakan tugas pokok tersebut, Satlak PI BBPP Kupang mengemban fungsi :

- a. Menyusun rencana kerja pengendalian intern lingkup BBPP Kupang Tahun Anggaran 2015;
- b. Menetapkan titik-titik kritis yang menjadi perhatian dalam rangka penerapan SPI lingkup BBPP Kupang Tahun Anggaran 2015;
- c. Melakukan sosialisasi penerapan SPI di lingkup BBPP Kupang
- d. Melaksanakan penilaian kegiatan berupa evaluasi kinerja berdasarkan titik-titik kritis yang telah disepakati untuk selanjutnya dapat direkomendasikan atau memberikan keyakinan yang memadai atas temuan-temuan kepada pimpinan;
- e. Menyusun laporan triwulan dan tahunan sebagai pertanggungjawaban atas penerapan SPI;
- f. Mendokumentasikan dan mengarsipkan berkas-berkas yang berkaitan dengan fungsi pengendalian yang berkaitan dengan penerapan SPI;
- g. Melakukan telaahan atas temuan LHP dan tindaklanjutnya kedalam penerapan SPI;
- h. Mengikuti kegiatan-kegiatan yang dilaksanakan oleh Inspektorat Jenderal Kementerian Pertanian dan Badan Penyuluhan dan Pengembangan Sumber Daya Manusia Pertanian, Kementerian Pertanian;
- i. Melakukan evaluasi dalam rapat rutin Satlak PI BBPP Kupang.

B. Keragaan Anggaran

Sumber pendanaan untuk melaksanakan kegiatan Satlak PI BBPP Kupang adalah Daftar Isian Pelaksanaan Anggaran (DIPA) BBPP Kupang Tahun Anggaran 2015, Nomor : SP DIPA – 018.10.2.412081/2015 tanggal 14 Nopember 2014, sejumlah Rp. 15.000.000,- (Lima Belas Juta Rupiah)

C. Waktu dan Lokasi

Pelaksanaan SPI berlangsung dari kurun waktu bulan Oktober s.d. Desember 2015, di Balai Besar Pelatihan Peternakan Kupang, terdiri dari unsur kegiatan sebagai berikut :

1. Bagian umum, meliputi SDM, Aset, administrasi dan keuangan, instalasi pelatihan;
2. Bidang Program dan Evaluasi, meliputi perencanaan kegiatan, kerjasama, monitoring, evaluasi dan pelaporan;
3. Bidang Penyelenggaraan Pelatihan, meliputi pelaksanaan diklat teknis pertanian, fungsional dan kewirausahaan bagi aparatur dan non aparatur.

D. Metoda

Metoda Pengendalian intern yang di terapkan oleh Satlak PI di BBPP Kupang adalah melalui :

1. Pengumpulan dokumen melalui pengisian lembaran checklist sesuai dengan dokumen yang diperlukan;
2. Menelaah hasil pengisian format pengendalian (*checklist*) dari masing-masing bidang/bagian, dan seksi.
3. Melakukan wawancara langsung kepada petugas pengelola/pelaksana kegiatan;
4. Melakukan observasi kegiatan yang masih berjalan dan atau telah selesai;

III. PERKEMBANGAN PELAKSANAAN

A. Lingkungan Pengendalian

1. Organisasi

- Bagan organisasi dan tata kerja Balai Besar Pelatihan Peternakan Kupang ditetapkan dengan Keputusan Menteri Pertanian Nomor 102/Permentan/OT.140/10/2013 tanggal 9 Oktober 2013, sebagai pengganti Keputusan Menteri Pertanian Nomor 16/Permentan/OT.140/2/2007 tentang organisasi dan tata kerja Balai Besar Pelatihan Peternakan Kupang;
- Bagan organisasi Pengelola Keuangan ditetapkan dengan Keputusan Menteri Pertanian Nomor 6459/Kpts/KU.410/12/2012, tanggal 10 Desember 2012 ;
- Keputusan Nomor : 01/Kpts/OT.130/J.3.4/01/2015 tanggal 02 Januari 2015 tentang Penetapan Struktur organisasi dan Personel Balai Besar Pelatihan Peternakan Kupang Tahun 2015
- Keputusan Nomor : 04/Kpts/KP.020/J.3.4/01/2015 tanggal 02 Januari 2015 tentang Penunjukkan dan Penetapan Honorarium Tenaga Teknis Pegawai Pemerintah Non Pegawai Negeri Sipil (PPNPN) Balai Besar Pelatihan Peternakan Kupang, Tahun 2015;
- Keputusan Nomor : 14/Kpts/OT.130/J.3.4/01/2015 tanggal 02 Januari 2015 tentang prosedur penanganan dan petugas pengelola unit pelaksana Pengelola Pengaduan Masyarakat (UPP-Dumas) BBPP Kupang Tahun 2015;
- Keputusan Nomor : 13/Kpts/OT.130/J.3.4/01/2015 tanggal 02 Januari 2015 tentang Penetapan standar pelayanan publik pada jenis pelayanan diklat di BBPP Kupang tahun 2015;
- Keputusan Nomor : 06/Kpts/OT.130/ J.3.4/01/2015 tanggal 02 Januari 2015 tentang bagan dan struktur organisasi Tim Satuan Pelaksana Pengendali Intern (Satlak PI) BBPP Kupang Tahun 2015

2. Personalia

a. Struktural

- Kepala Balai Besar Pelatihan Peternakan Kupang, Apri Handono, MM
 - Pejabat struktural Eselon III masih tetap/tidak berubah, yakni :
 - Kepala Bagian Umum : H. Muhammad Ukas, SPi
 - Kepala Bidang Program dan Evaluasi : Drs. Lebu, MM
 - Kepala Bidang Penyelenggaraan Diklat : Ir. Nambut Maksimus
 - Enam orang Pejabat struktural Eselon IV telah di rotasi berdasarkan Keputusan Menteri Pertanian Nomor 319/Kpts/KP.330/2/ 2014 tanggal 26 Februari 2014, yakni :
 - Pj. Kasubag Kepeg dan Rumah Tangga : M.Abdul Aziz,SPt,M.AP.
 - Kasubag Keuangan : Dewi Yohana Manu, STP
 - drh. Jerry Sumampow,MSi : Ka. Seksi Program dan Kerjasama
 - Dasi Sura Rafael, SST : Ka. Seksi Evaluasi dan Pelaporan
 - Muhammad Awaludin, SPi : Ka. Seksi Pelatihan Aparatur
 - Drs. Petrus Nenu : Ka. Seksi Pelatihan Non Aparatur
- Satu orang Pejabat struktural Eselon IV masih tetap/tidak berubah yakni Ka. seksi Perlengkapan dan Instalasi, yakni Mada Handamai.

b. Fungsional

Jabatan fungsional yang ada di BBPP Kupang adalah widyaiswara dan fungsional pranata humas.

Dengan keputusan Kepala BBPP Kupang Nomor 17 /Kpts/KP.340/J3.4/ / 2014 tanggal 2 Januari 2014, telah ditunjuk seorang koordinator dari pejabat fungsional widyaiswara untuk tahun 2014 adalah Ir. Fransiskus Mbapa, Msi.

Sedangkan fungsional Pranata Humas an. Deny Fery Setiawan, Ssos;

c. Pengelola Keuangan Negara

Keputusan Menteri Pertanian Nomor 6459/Kpts/KU.410/12/2012, tanggal 10 Desember 2012, telah ditunjuk pejabat pengelola keuangan Negara sebagai berikut :

- Kuasa Pengguna Anggaran : Apri Handono, MM
- Pejabat Penguji Tagihan/
Penanda tangan SPM : H. Muhammad Ukkas, SPi,Msi
- Bendahara Pengeluaran : Ester Y. Oematan
- Bendahara Penerimaan : Yoseph Taa
- Pejabat Pembuat Komitmen (PPK) : Ir. Subagyo Sumarsono,

Untuk Pejabat Pembuat Komitmen (PPK) dan Pejabat Penandatanganan Surat Perintah Membayar BBPP Kupang Tahun Anggaran 2015, ditetapkan dengan Keputusan Kepala BBPP Kupang Nomor : 05/Kpts/KU.310/J.3.4/01/ 2015 tanggal 02 Januari 2015

d. Satuan Pelaksana Pengendalian Intern (Satlak PI)

Personalia Satlak PI ditetapkan dengan Keputusan Kepala BBPP Kupang Nomor 06/Kpts/OT.130/ J.3.4/01/2015 tanggal 02 Januari 2015, dengan susunan sebagai berikut :

Penanggung Jawab : Apri Handono, MM

Ketua : Drs. Lebu, MM

Sekretaris : Dasi Sura Rafael

Anggota : M. Abdul Aziz, SPt,M.AP; Dewi Yohana Manu,SPT;
Mada Handamai, SST; Drs. Petrus Nenu; Longginus
Lengi, SP,MP

e. Sistem Manajemen Mutu ISO

- Personalia Tim Implementasi manajemen mutu ISO 9001 : 2008 mengacu pada personalia struktural dan fungsional Balai, ditetapkan dengan Keputusan Kepala BBPP Kupang Nomor : 13/Kpts/OT.130/J.3.4/01/2015 tanggal 02 Januari 2015 tentang Penetapan standar pelayanan publik pada jenis pelayanan diklat di BBPP Kupang tahun 2015;

f. Personalia Lainnya

- Keputusan Nomor : 08/Kpts/OT.160/J.3.4/01/2105 tanggal 02 Januari 2015 tentang penunjukkan dan penetapan Honorarium Tim Pengelola Operasional Satuan Kerja BBPP Kupang, Tahun 2015 ;
- Keputusan Nomor : 15/Kpts/PL.200/J.3.4/01/2015 tentang penetapan Panitia Pengadaan Barang/Jasa BBPP Kupang tanggal 02 Januari 2015 ;
- Keputusan Nomor : 02/Kpts/OT.130/J.3.4/01/2015 tanggal 02 Januari 2015 tentang Penataan dan Penugasan Pegawai Negeri Sipil (PNS) Lingkup BBPP Kupang tahun 2015;
- Keputusan Nomor : 04/Kpts/KP.020/J.3.4/01/2015 tanggal 02 Januari 2015 tentang Penunjukkan dan Penetapan Honorarium Tenaga Teknis Pegawai Pemerintah Non Pegawai Negeri Sipil (PPNPN) Balai Besar Pelatihan Peternakan Kupang, Tahun 2015;
- Petugas Pengelola Elektronik Sistem Informasi Pelatihan Pertanian (ESIPP), ditetapkan dengan Keputusan Kepala badan PPSDMP Nomor 39/KPA/J/02/14 tanggal 3 Pebruari 2014

3. Prosedur

- a. Prosedur kerja telah dibuat dan ditetapkan oleh Kepala BBPP Kupang yang mengacu pada peraturan Menteri Negara Pendayagunaan Aparatur Negara Nomor PER/21/M.PAN/11/2009, tentang Pedoman Penyusunan Standar Operasional Prosedur (SOP) Administrasi Pemerintahan.
- b. Prosedur Operasional Standar (POS) untuk implementasi sistem manajemen mutu dengan format sesuai Standard International ISO 9001 : 2008
- c. Standar Operasional Prosedur dalam format SPI

4. Sumber Daya Manusia

- a. Peningkatan kompetensi peserta diklat aparatur = 870 orang melalui diklat teknis pertanian dan non aparatur = 900 orang melalui diklat teknis pertanian, kewirausahaan, pembinaan P4S.
- b. Peningkatan profesionalisme staf dan widyaiswara
- c. Rapat/Pertemuan
- d. Peningkatan disiplin :
 - Menyampaikan hasil/print out absensi dengan finger print setiap awal bulan dan disampaikan kepada masing-masing pegawai, serta menempelkannya di Papan Informasi.
 - Menyelenggarakan apel pagi setiap hari kerja pada pukul 07.30 wita
 - Menandatangani absen manual pada saat pagi, siang dan sore sebelum pulang
 - Menyelenggarakan Upacara Bendera setiap tanggal 17 pada bulan Januari, Pebruari dan Maret

5. Kebijakan

Telah ditetapkan widyaiswara sebagai penanggung jawab/koordinator teknis lapangan di BBPP Kupang dengan Keputusan Nomor : 17/Kpts/ OT.160/ J.3.4/01/2015 tanggal 02 Januari 2015 .

B. Penilaian Resiko

1. Penilaian Resiko

Kegiatan pelatihan telah dilengkapi dengan petunjuk teknis penyelenggaraan diklat dan evaluasi penyelenggaraan diklat, jadwal penyelenggaraan diklat dengan indikator keberhasilan penyelenggaraan diklat.

Sementara laporan penyelenggaraan diklat maupun laporan monitoring dan evaluasi belum menentukan jumlah hari target penyelesaian laporan kegiatan.

2. Penanganan Resiko

Prosedur penanganan resiko belum mencakup seluruh bagian dari resiko yang mungkin muncul

3. Pemantauan dan Evaluasi Resiko

Pemantauan dan evaluasi telah dilakukan secara terus menerus berkaitan dengan seluruh kegiatan yang telah ditetapkan. Hasil pemantauan belum seluruhnya dilengkapi dengan laporan hasil pemantauan

C. Kegiatan Pengendalian

1. Kegiatan Pengendalian

a. Pemeriksaan Kas

Pemeriksaan Kas Bendahara dilakukan oleh Kepala Balai/KPA setiap akhir bulan, buku Kas diperiksa oleh PPK yang diketahui oleh KPA, hasil pemeriksaan dituangkan dalam Berita Acara Pemeriksaan dan Register Penutupan Kas

b. Rekonsiliasi

Rekonsiliasi dilakukan oleh bendahara dengan KPA dan KPPN pada setiap awal bulan berikutnya

c. Laporan Keuangan

Petugas SKPA dan SIMAK-BMN melakukan input data sesuai SP2D dan disatukan dengan SAI untuk mendapatkan Neraca Keuangan Satker

d. Pertemuan SPI

Pertemuan evaluasi SPI dilakukan setiap hari Jumat pada minggu pertama mulai pukul 14.00 sampai dengan selesai. Pertemuan dihadiri oleh Ketua dan anggota Satlak PI, serta seluruh penanggung jawab kegiatan baik teknis maupun administrasi, yang bertindak sebagai pemimpin rapat adalah Ketua

Dalam pertemuan tersebut dievaluasi semua kegiatan yang telah berjalan dalam satu bulan yang lalu, yang disampaikan oleh masing-masing penanggung jawab kegiatan. Apabila pada saat pertemuan terdapat hal-hal yang perlu disegera diselesaikan; akan disampaikan keatasan langsung penanggung jawab kegiatan.

- e. Beberapa kejadian penting selama tri wulan keempat meliputi :
- 06 Oktober 2015 pertemuan dengan Kepala Balai dalam rangka persiapan diklat sertifikasi ternak organik;
 - 15 Oktober 2015 pertemuan dengan widyaiswara dalam rangka persiapan Bimbingan Lanjutan dan persiapan kunjungan Kepala Badan PPSDMP;
 - 19 Oktober 2015 Rapat persiapan diklat POPT bagi Petugas yang akan diselenggarakan pada tanggal 26 Oktober 2015 ;
 - 10 November 2015 pertemuan dengan Irjen Deptan berkaitan dengan WBK;
 - 30 Nopember 2015 pertemuan dengan Kepala Balai berkaitan dengan situasi rawan pangan yang mendera beberapa wilayah di Indonesia termasuk NTT dan rencana pelaksanaan evaluasi pasca diklat.
 - 18 Desember 2015 dilaksanakan workshop di BBPP Kupang melibatkan Bakorluh dalam wilayah kerja BBPP Kupang, dalam rangka evaluasi kegiatan tahun 2015 dan persiapan pelaksanaan diklat 2016 yang dihadiri oleh Kapuslatan BPPSDMP;

2. Penguatan Kegiatan Pengendalian

a. Kegiatan Pengendalian

- Pelaksanaan Kas opname Bendaharawan bulan Oktober , November dan Desember 2015
- Pemeriksaan Tri wulan IV oleh Satlak PI

b. Penguatan Kegiatan Pengendalian

- Tim Satlak PI melakukan pertemuan secara rutin dalam rangka evaluasi kegiatan-kegiatan yang sudah, sedang dan belum berjalan

D. Informasi dan Komunikasi

1. Penyampaian informasi intern dilaksanakan melalui penyampaian “Pesan Apel Pagi” setiap hari. Informasi pada pesan apel pagi meliputi :
 - a. Agenda kegiatan;
 - b. Agenda Pertemuan;
 - c. Agenda Diklat;
 - d. Agenda Tamu Kunjungan;
 - e. Agenda yang tertunda
 - f. Penyampaian informasi penting/baru dan Sosialisasi Peraturan Perundang –undangan baru;
 - g. Mutiara kata penyemangat.
2. Informasi ekstern diterima dan disampaikan melalui surat dan media elektronik (internet). Prosedur surat disusun dalam 4 (empat) SOP, yaitu : SOP Penerimaan Surat, SOP Pengolahan Surat, SOP Pengiriman Surat serta SOP Laporan Sistem Akuntansi Instansi (SAI).

Sedangkan informasi elektronik melalui adminbbppkupang@deptan.go.id atau [http : //bbppkupang bbppsdp.deptan.go.id](http://bbppkupang.bbppsdp.deptan.go.id) dilaksanakan oleh Tim Pengelola Website yang ditetapkan dengan keputusan Kepala BBPP Kupang, sebagai pendukung SPI.

Selama tri wulan III ; surat yang masuk sebanyak 158 pucuk surat, sedangkan surat keluar sebanyak 679 pucuk surat.
3. Pejabat Pengelola Informasi dan Dokumentasi (PPID)

Melakukan kegiatan antara lain membuka dan mengirim/membalas komunikasi melalui email, serta mengakses informasi aktual kedalam situs adminbbppkupang@deptan.go.id atau [http : //bbppkupang bbppsdp .deptan.go.id](http://bbppkupang.bbppsdp.deptan.go.id)

E. Pemantauan Pengendalian Intern

1. Pemantauan Berkelanjutan.

Pemantauan berkelanjutan dilaksanakan pada kegiatan strategis dan kegiatan pengadaan barang dan jasa sejak tahapan *Input* (persiapan dan perencanaan kegiatan) tahapan proses (pelaksanaan kegiatan) dan tahapan *Output* (hasil kegiatan) maupun *Outcome* (berfungsinya hasil kegiatan).

Pemantauan berkelanjutan kegiatan strategis meliputi :

- a. Penyelenggaraan diklat aparatur ;
- b. Penyelenggaraan diklat Non aparatur;
- c. Pemberian Rumput/Hijauan Pakan Ternak;
- d. Pemberian Pakan Konsentrat;
- e. Perawatan Kuku;
- f. Perawatan Kesehatan Ternak;
- g. Vaksinasi Ternak.

Sedangkan Pemantauan berkelanjutan kegiatan pengadaan meliputi :

- a. Pengadaan Mesin Pertanian;
- b. Pengadaan Penunjang Sarana Pelatihan

2. Evaluasi Terpisah

Evaluasi terpisah dilaksanakan pada tahap output dan outcome yang kemudian disimpulkan adanya keberhasilan/kegagalan pelaksanaan kegiatan serta pengungkapan keberhasilan maupun kendala dalam pelaksanaannya

Evaluasi terpisah yang dilaksanakan pada kegiatan pengadaan barang dan jasa sebagai berikut :

Tabel 1. Pengadaan Barang dan Jasa Tahun 2015

Jenis Pengadaan	Target/Pagu (Rp)	Output	Outcome
1. Pengadaan Perangkat Pengolah Data	67.500.000,-	Tersedianya perangkat pengolah data untuk menunjang operasional administrasi ➤ Komputer Rp. 35.000.000,- ➤ Laptop Rp. 25.000.000,- ➤ Printer Rp 7.500.000,-	Komputer, Laptop dan Printer yang diadakan sesuai dengan ketentuan

Jenis Pengadaan	Target/Pagu (Rp)	Output	Outcome
2. Pengadaan Peralatan dan Mesin Laboratorium Pengolahan Hasil	Rp. 447.750.000,-	Tersedianya peralatan laboratorium penunjang sarana pelatihan yang resepresentatif dalam mendukung proses pembelajaran diklat Rp. 393.526.000,-	Perangkat pengolahan hasil yang digunakan sebagai sarana diklat
3. Pengadaan Peralatan dan Mesin Laboratorium Kesehatan Hewan	Rp. 155.820.000,-	Tersedianya peralatan laboratorium penunjang sarana pelatihan yang resepresentatif dalam mendukung proses pembelajaran diklat Rp. 155.500.000,-	Perangkat pengolahan hasil yang digunakan sebagai sarana diklat
4. Instalasi Biogas	Rp. 170.000.000,-	Tersedianya penunjang sarana pelatihan yang representatif dalam mendukung proses pembelajaran diklat Rp. 169.500.000,-	Perangkat Instalasi biogas yang dapat digunakan sebagai sarana diklat
5. Sumur Bor	Rp. 372.647.000,-	Tersedianya penunjang sarana pengadaan air untuk embung yang representatif dalam mendukung proses pemeliharaan tanaman Rp. 338.027.000,-	Perangkat Instalasi sumur bor yang dapat digunakan untuk mensuplai air ke embung
6. Fasilitas Perkantoran	a.AC Rp. 50.000.000	Tersedianya pendingin ruangan untuk mendukung kenyamanan dalam beraktivitas Rp. 50.000.000,-	Perangkat pendingin ruangan dapat digunakan untuk kelancaran pelayanan
	b.LCD Rp. 25.000.000	Tersedianya sarana pendukung untuk aktifitas kantor dan proses pembelajaran di kelas Rp. 25.000.000,-	Perangkat penunjang fasilitas pertemuan dan pembelajaran dpt digunakan

Jenis Pengadaan	Target/Pagu (Rp)	Output	Outcome
	c.Screen Rp. 4.000.000	Tersedianya sarana untuk penayangan materi pertemuan dan materi Pelatihan Rp. 4.000.000,-	Perangkat penunjang fasilitas pertemuan dan pembelajaran dpt digunakan
	d.Video Recorder Rp. 7.708.000	Tersedianya sarana untuk merekam kegiatan pertemuan dan pelaksanaan pelatihan Pelatihan Rp. 7.500.000,-	Perangkat penunjang fasilitas pertemuan dan pembelajaran dpt digunakan
	e.Kamera Rp. 6.000.000	Tersedianya sarana untuk merekam kegiatan pertemuan dan pelaksanaan pelatihan Pelatihan Rp. 6.000.000,-	Perangkat penunjang fasilitas pertemuan dan pembelajaran dpt digunakan
7. Rehabilitasi bangunan	a. Perencanaan, Pengawasan dan Pengelolaan Rp. 316.493.000,-	Terlaksanannya perencanaan, pengawasan dan pengelolaan bangunan yang representatif dalam menunjang aktivitas kantor Rp. 316/493.000,-	Gambar dan rencana biaya yang tepat sesuai ketentuan
	b.Pelaksanaan Gedung Tahap II Rp.1.735.427.000,-	Terlaksanannya penyelesaian bangunan kantor tahap II yang representatif untuk kelancaran pelayanan kantor Rp. 1.735.427.000,-	Bangunan kantor tahap II dapat berfungsi untuk kelancaran pelayanan kantor
	c. Pembuatan Embung Rp.454.212.000,-	Tersedianya sarana penunjang pelatihan berupa embung yang dapat menampung air untuk mendukung proses pemeliharaan tanaman Rp. 454.212.000,-	Embung dan yang dapat digunakan untuk menampung air kebutuhan lahan HPT

Jenis Pengadaan	Target/Pagu (Rp)	Output	Outcome
	c. Pembuatan selokan Rp. 249.999.000,-	Tersedianya sarana penunjang mengalirkan air untuk pengairan lahan HPT yang representatif Rp. 249.999.000,-	Selokan air dilahan HPT yang layak pakai untuk pengairan
	d. Pagar Kandang Sapi (Mini Ranch) Rp.295.671.000,-	Tersedianya sarana penunjang instalasi praktek untuk pengamanan ternak sapi Rp.295.671.000.-	Pagar kandang yang kokoh untuk pengamanan ternak sapi
	e. Rumah Kompos Rp. 160.000.000,-	Tersedianya sarana penunjang instalasi praktek untuk pengolahan limbah ternak menjadi pupuk organik Rp.160.000.000,-	Pupuk organik yang dibutuhkan untuk lahan terpenuhi
	f. Kandang Ayam Buras Rp.81.900.000,-	Tersedianya sarana penunjang instalasi praktek ternak ayam buras yang representatif Rp.81.900.000,-	Kandang ayam buras yang dapat digunakan sebagai sarana praktek
	g. Tower Rp. 36.950.000,-	Tersedianya sarana penunjang penampungan air yang representatif untuk pengairan lahan tanaman padi dan palawija Rp.36.950.000,-	Tower penampungan air untuk mengairi lahan padi dan palawija
	h. Tempat Parkir Rp. 180.000.000,-	Tersedianya sarana penunjang pengamanan kendaraan yang representatif untuk kendaraan roda empat dan roda dua Rp. 180.000.000,-	Tempat parkir yang dapat menampung kendaraan roda empat dan roda dua
	i. Pengaspalan Jalan Masuk Kantor Rp.333.000.000,-	Tersedianya sarana penunjang akses transportasi dari dan ke kantor yang representatif untuk kelancaran urusan kantor Rp.333.000.000,-	Jalan yang memudahkan akses transportasi dari dan ke kantor

Jenis Pengadaan	Target/Pagu (Rp)	Output	Outcome
	j. Perencanaan dan Pengawasan Gedung dan Bangunan Rp.14.400.000,-	Terselenggaranya kegiatan pengawasan oleh tenaga teknis yang representatif, untuk penyelesaian pekerjaan renovasi bangunan Rp.232.850.000,-	
8. Tempat Tidur Asrama (Dana PNBP)	Rp. 113.400.000,-	Tersedianya sarana penunjang kelengkapan asrama untuk peserta diklat yang representatif Rp. 113.400.000,-	Tempat tidur yang layak pakai untuk peserta diklat
9. Jaringan CCTV, UPS, Printer, Kamera DSLR, Laptop, Komputer PC	Rp. 198.850.000,-	Tersedianya sarana penunjang pelatihan berupa jaringan CCTV untuk pengamanan kompleks perkantoran dan sekitarnya Rp. 198.850.000,-	Jaringan CCTV dapat berfungsi dengan baik untuk pengamanan kantor dan sekitarnya
10. Solar Cell, Dinamo air, sonud system, Vacuum Cleaner	Rp. 160.000.000,-	Tersedianya penunjang operasional perkantoran berupa penerangan jalan, mesin penyedot air dan penyedot debu Rp. 160.000.000,-	Sarana penunjang berupa Solar Cell, Dinamo air, Sound System dan vacuum cleaner dpt digunakan
11. Tempat Uji Kompetensi (TUK)	Rp. 187.058.000,-	Tersedianya sarana dan prasarana TUK yang representatif untuk mendukung proses uji kompetensi Rp. 187.058.000,-	Sarana dan Prasarana TUK dapat digunakan
12. Pengadaan Meubelair Kantor	Rp.110.500.000,-	Tersedianya sarana penunjang kelengkapan kantor berupa meubelair yang representatif di ruang tamu dan ruang kerja Rp.110.500.000,-	Meubelair dapat digunakan untuk kelancaran pelayanan di kantor

3. Penyelesaian Audit

Terdapat temuan hasil pemeriksaan Irjen Kementerian Pertanian pada saat audit pada bulan November 2015, sebesar Rp. 5.995.710,- dan telah ditindak lanjuti dan disampaikan kepada Pengendali Teknis Tim Auditor Irjen Kementerian Pertanian (Ibu. drh. Retno Rastrani) pada tanggal 24 November 2015

IV. TINGKAT KEBERHASILAN

A. Realisasi Keuangan

1. APBN

Anggaran Balai Besar Pelatihan Peternakan Kupang TA. 2015 berdasarkan Pengesahan DIPA TA. 2015 dari Kepala Kanwil DJBPN Propinsi Nusa Tenggara Timur An. Menteri Keuangan RI Nomor DIPA 018.10.13.412081/2014 tanggal 14 Nopember 2014, sebesar Rp. 19.392.973.000,-mendapat tambahan dana dari pusat, sehingga pada tri wulan III dana DIPA menjadi **Rp. 20.466.825.000,-** (Dua Puluh Milyar Empat Ratus Enam Puluh Enam Juta Delapan Ratus Dua Puluh Lima Ribu Rupiah)

Realisasi Anggaran s.d. Triwulan IV mencapai Rp. 20.264.676.836,- (99,01 %)

Tabel 2. Realisasi Anggaran BBPP Kupang

Jenis Belanja	Pagu Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	%
- Belanja Pegawai	4.435.054.000,-	4.399.025.411,-	99,19
- Belanja Barang	9.360.290.000,-	9.231.822.925,-	98,63
- Belanja Modal	6.671.481.000,-	6.633.828.500,-	99,44
Total	20.466.825.000,-	20.264.676.836,-	99,01

2. Penerimaan Negara Bukan Pajak (PNBP)

Penerimaan Negara Bukan Pajak (PNBP) per 31 Desember 2015 mencapai Rp. 137.582.960 (121,33 %) dari target tahun 2015 sebesar Rp. 113.400.000,-

Kontribusi PNBP yang paling besar sepanjang tahun 2015 bersumber dari Penerimaan Umum sebesar Rp. 101.677.960 (299,05 %) dari target Rp. 34.000.000,- Sementara penerimaan Fungsional menyumbang sebesar Rp. 35.905.000,- (45,22 %) dari target sebesar Rp. 79.400.000,-

Penerimaan selama tri wulan IV (bulan Oktober sampai dengan Desember 2015) dapat dilihat pada uraian dihalaman berikut :

Penerimaan Bukan Pajak (PNBP)	Target	Realisasi	%
Penerimaan Umum			
- Sewa Rumah Dinas	1.200.000,-	1.227.297,-	
- Sewa Asrama	10.200.000,-	34.850.000	-
- Sewa Guest House	1.000.000,-	5.150.000,-	
- Sewa Kelas dan Aula	1.500.000,-	300.000,-	
- Jasa Listrik	1.000.000,-	951.800,-	
- Jasa Giro	-	-	-
Jumlah Penerimaan Umum	14.900.000,-	42.479.097,-	285,09
Penerimaan Fungsional			
1. Penjualan Hasil Peternakan			
-Penjualan Sapi	8.000.000,-	0	
-Penjualan Ayam	4.000.000,-	0	
-Penjualan Kambing	4.000.000,-	0	
-Penjualan Bokashi	1.700.000,-	1.750.000	
-Penjualan Hasil Olahan Ternak	4.000.000,-	0,-	
Penjualan lainnya	0		
Penerimaan Hasil Peternakan	21.700.000,-	1.750.000,-	8,06
2. Penjualan Hasil Pertanian			
-Penjualan Mangga			
-Penjualan Kelapa	100.000,-	0	
-Penjualan Pisang	200.000,-	0	
-Penjualan Jagung		0	
-Penjualan Beras	6.000.000,-	0,-	
-Penjualan Sukun		0,-	
-Penjualan Buah Naga			
-Penjualan Hasil Olahan Kebun	100.000,-		
-Penjualan lainnya			
Penerimaan Hasil Pertanian	6.400.000,-	0	0
Jumlah Penerimaan Fungsional	28.100.000,-	1.750.000,-	6,22
3. Penjualan Aset			
TOTAL PENERIMAAN OKTOBER S/D DESEMBER	43.000.000,-	44.229.097,-	102,85

4. Neraca Keuangan

Ringkasan Neraca per 31 Desember 2015 terdiri dari aset BBPP Kupang sebesar Rp. 25.784.270.340,- terdiri dari :

• Aset Tetap	Rp. 25.739.454.860,-
• Aset Lainnya	Rp. 18.619.480,-
• Persediaan	Rp. 26.196.000,-
• Kas Bendahara Pengeluaran	Rp. 0,-

5. Barang Milik Negara (BMN)

No.	Akun	Uraian	Jumlah		
			Nilai BMN	Akm . Penystan.	Nilai Netto
1	117111	Barang konsumsi	0		0
2	117113	Bahan untuk pemeliharaan	0		
3	117114	Suku cadang	0		
4	117123	Hewan dan Tanaman untuk dijual atau diserahkan kepada Masyarakat	26.196.000,-	-	26.196.000,-
5	117131	Bahan baku	0		0,-
6	131111	Tanah	2.250.000.000,-	0	2.250.000.000,-
7	132111	Peralatan dan Mesin	10.076.716.444,-	7.050.812.435,-	3.025.904.009,-
8	133111	Gedung dan bangunan	20.517.883.915,-	2.441.527.644,-	18.076.356.271,-
9	134111	Jalan dan jembatan	585.407.500,-	81.659.524,-	503.747.976,-
10	134112	Irigasi	2.053.770.726,-	347.874.200,-	1.705.896.526,-
11	134113	Jaringan	386.519.100,-	233.969.022,-	152.550.078,-
12	135121	Aset Tetap lainnya	25.000.000,-	0	25.000.000,-
13	136111	Konstruksi dalam pengerjaan	0	0	0
14	162151	Software	14.500.000,-	0	14.500.000,-
15	166112	Aset tetap yang tidak digunakan dalam operasi pemerintah	97.251.306,-	93.131826,-	4.119.480,-
		J U M L A H	36.033.244.991,-	10.248.974.651,-	25.784.270.340,-

6. Pengadaan Barang dan Jasa

Selama triwulan IV, pengadaan barang dan jasa, memasuki kegiatan pelaksanaan pekerjaan oleh rekanan (pihak III) yang meliputi : rehabilitasi pembangunan fisik untuk Gedung Kantor tahap II, Embung, Selokan, Rumah Kompos, Pagar Kandang Sapi, Kandang Ayam Buras, Pengaspalan Jalan masuk kantor, tempat parkir dan Sumur Bor. Selain itu dilaksanakan pekerjaan pengadaan barang dan jasa mencakup pengadaan peralatan dan mesin berupa peralatan laboratorium pengolahan hasil, laboratorium kesehatan hewan, mesin pengolah tanah (traktor), biogas, sound system, CCTV dan solar cell.

B. Realisasi Produksi

1. Produksi Peternakan

Selama tri wulan IV realisasi produksi peternakan ada, yakni bokashi dan penjualan ayam potong, namun setoran PNPB yang masuk hanya bokashi, sedangkan ayam potong tidak ada setoran selama tahun 2015, sehingga target tidak terpenuhi.

2. Produksi Pertanian

Selama tri wulan IV realisasi produksi pertanian tidak ada, sehingga target penerimaan bukan pajak triwulan IV tidak terealisasi;

Akan tetapi target secara keseluruhan untuk triwulan IV sebesar Rp. 43.000.000,- realisasi mencapai Rp. 32.584.297,- (75,77%). Pada tri wulan III secara keseluruhan setoran tidak melampaui target, namun untuk setoran fungsional peternakan (ternak sapi) melampaui target sebesar 251,25 %.

C. Penyelenggaraan Diklat

1. Diklat Aparatur

Selama tri wulan III diselenggarakan diklat teknis pertanian untuk penyuluh dan diklat fungsional penyuluh pertanian sebanyak 9 (sembilan) angkatan dengan total realisasi peserta diklat sebanyak 276 (dua ratus tujuh puluh enam) orang,

orang, dari total 270 (dua ratus tujuh puluh) orang yang direncanakan, yang bersumber dari dana DIPA BBPP Kupang.

2. Diklat Non Aparatur

Selama tri wulan III diselenggarakan diklat teknis pertanian untuk petani dan peternak sebanyak 5 (lima) angkatan dengan total realisasi peserta diklat sebanyak 150 (seratus dua puluh) orang, sesuai dengan perencanaan.

V. PERMASALAHAN YANG DIHADAPI DAN SOLUSI PENYELESAIANNYA

Permasalahan yang dihadapi pada tri wulan IV adalah :

1. Pencapaian realisasi anggaran terkait pelaksanaan pengadaan barang / jasa tidak tepat waktu sesuai dengan jadwal yang telah dibuat .
2. Peserta diklat untuk diklat yang bersumber dari dan DIPA BBPP Kupang, dilaksanakan setelah diklat APBNP dilaksanakan di seluruh wilayah NTT.
3. Kehadiran peserta yang direncanakan dapat terpenuhi, namun kehadirannya belum 100 % pada saat pembukaan. Masih ada peserta yang diundang, tidak memenuhi undangan tersebut, sehingga diganti oleh peserta dari kabupaten lainnya.
4. Peserta diklat dari dana DIPA BBPP Kupang tidak bisa menjangkau seluruh wilayah kerja BBPP Kupang (11 Propinsi) disebabkan oleh dana yang tersedia sangat terbatas, sehingga peserta diklat lebih banyak di ikuti oleh penyuluh dan petani dari yang berasal dari Provinsi NTT.

Solusi :

1. Untuk dapat memenuhi realisasi anggaran sesuai dengan jadwal keuangan pada triwulan IV, maka pengadaan barang/jasa, telah dilaksanakan dan ditetapkannya pemenang lelang serta tahapan kegiatan fisik di lapangan;
2. Untuk memenuhi alokasi peserta sesuai surat pemanggilan, bagi peserta yang berhalangan diganti dengan peserta cadangan dari kabupaten/kota yang sama atau kabupaten/kota yang lain;
3. Untuk mendapatkan kepastian kehadiran peserta diklat yang dipanggil, maka penyelenggara diklat melakukan konfirmasi ke instansi terkait 3 (tiga) hari sebelum diklat dibuka.
4. Untuk memenuhi kebutuhan mengikuti diklat bagi aparatur dan non aparatur di luar Propinsi Nusa Tenggara Timur, maka dilaksanakan 5 (lima) angkatan di Propinsi Sulawesi Selatan dan 3 (tiga) angkatan di Propinis Nusa Tenggara Barat.

VI. PENUTUP

Sampai dengan akhir Desember 2015 seluruh kegiatan BBPP Kupang dapat berjalan dengan baik, walaupun masih ada beberapa kegiatan yang tertunda, sehingga mempengaruhi realisasi anggaran sesuai dengan jadwal keuangan.

Selama triwulan IV permasalahan intern pada umumnya dapat dicarikan solusinya, sedangkan kegiatan dapat berjalan sesuai dengan rencana, namun peserta yang diundang untuk mengikuti diklat, tidak semuanya hadir oleh karena adanya tugas lain diwilayah kerjanya, serta keterlambatan mendapatkan informasi. Tingkat kehadiran peserta dapat mencapai 100 % dari total yang direncanakan.

Realiasi PNBP sampai dengan 31 Desember 2015 sudah mencapai Rp. 137.582.960,- (121,33%) dari target tahun 2015 sebesar Rp. 113.400.000,- Realisasi ini sudah mencakup penerimaan umum (sewa rumah dinas dan jasa listrik) dan penerimaan fungsional.

Realisasi anggaran sampai dengan Triwulan IV sebesar Rp. 20.264.676.836,- (99,01 %).dari target 100,00 %.

Masalah eksternal yang perlu terus diupayakan adalah bagaimana meningkatkan produksi dan pemasaran hasil peternakan dan pertanian, dengan terus membangun jejaring pasar dengan customer yang lebih intensif, sehingga produk-produk peternakan dan pertanian yang dihasilkan dapat memberikan manfaat lebih untuk meningkatkan setoran PNBP.

Pencapaian realisasi anggaran pada bulan Desember 2015 (99,01 %) mendekati target (100,00%), menunjukkan bahwa seluruh kegiatan yang direncanakan sudah dapat dilaksanakan dan sementara pekerjaan fisik belum rampung karena masih dalam masa pemeliharaan.

