

**LAPORAN TRIWULAN I  
SISTEM PENGENDALIAN INTERN (SPI)**

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



**KEMENTERIAN PERTANIAN  
BADAN PENYULUHAN DAN PENGEMBANGAN  
SUMBER DAYA MANUSIA PERTANIAN  
BALAI BESAR PELATIHAN PETERNAKAN (BBPP) KUPANG  
2017**

## KATA PENGANTAR

Pelaksanaan Sistem Pengendalian Intern (SPI) merupakan suatu hal yang mutlak dibangun dan dilaksanakan dalam suatu organisasi. Sistem Pengendalian Intern yang baik akan memberikan informasi yang jelas tentang kualitas kinerja yang telah dicapai maupun permasalahan-permasalahan yang terjadi, dalam penyelenggaraan pemerintahan untuk dapat memenuhi prinsip-prinsip *good governance*.

Satuan Pelaksana Pengendalian Intern (Satlak – PI) BBPP Kupang telah melaksanakan kegiatan pengendalian internal selama tahun anggaran 2017, untuk memberikan keyakinan yang memadai dalam pencapaian efektivitas dan efisiensi penyelenggaraan kegiatan BBPP Kupang untuk Tri Wulan I .

Laporan Evaluasi pelaksanaan SPI oleh Tim Satlak – PI triwulan I ini berisi tentang rencana dan realisasi seluruh kegiatan BBPP Kupang yang telah dicapai , serta permasalahan yang dialami selama tri wulan I tahun 2017 , 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, 12 April 2017

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 .....	5
D. Metoda .....	5
III. PERKEMBANGAN PELAKSANAAN .....	6
A. Lingkungan Pengendalian .....	6
B. Penilaian Resiko .....	13
C. Kegiatan Pengendalian .....	18
D. Informasi dan Komunikasi .....	21
E. Pemantauan dan Pengendalian .....	22
IV. TINGKAT KEBERHASILAN .....	28
A. Realisasi Keuangan .....	28
B. Realisasi Produksi .....	31
C. Penyelenggaraan Diklat .....	32
D. Kepegawaian dan Rumah Tangga .....	32
V. PERMASALAHAN YANG DIHADAPI DAN SOLUSI PENYELESAIANNYA .....	34
A. Permasalahan .....	34
B. Solusi .....	34
VI. PENUTUP .....	35

## DAFTAR TABEL

Tabel	Halaman
1. Penilaian Resiko .....	13
2. Penanganan Resiko .....	15
3. Evaluasi Terpisah .....	23
4. Realisasi Anggaran BBPP Kupang .....	28
5. Penerimaan Negara Bukan Pajak .....	29
6. Neraca Barang Milik Negara .....	30

## I. PENDAHULUAN

### A. Latar Belakang

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.

Berpedoman pada Petunjuk Teknis Satlak SPI tersebut, 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, kehandalan laporan keuangan, pengamanan aset dan ketaatan terhadap peraturan perundangan yang berlaku.

Balai Besar Pelatihan Peternakan (BBPP) Kupang sebagai salah satu UPT Pusat yang ada di daerah telah menyusun Perjanjian Kinerja selama satu tahun, yang diikuti dengan penyusunan rencana aksi dalam menyelesaikan seluruh kegiatan dalam tahun anggaran 2017. Oleh karena itu, untuk menjamin kelancaran pelaksanaan rencana aksi, serta mengantisipasi dan menindaklanjuti permasalahan-permasalahan yang timbul dalam pelaksanaan kegiatan tersebut, maka perlu dibuat/disusun laporan pengendalian intern secara berkala (triwulan) 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 I Sistem Pengendalian Internal (SPI) Satlak BBPP Kupang Tahun Anggaran 2017 adalah untuk memberikan informasi tentang perkembangan pelaksanaan SPI, berkaitan dengan tingkat keberhasilan yang

telah dicapai, permasalahan/kendala yang dihadapi serta solusi penyelesaian kurun waktu bulan Januari s/d Maret 2017.

### **C. Output**

Output Laporan Triwulan I Satlak SPI BBPP Kupang Tahun Anggaran 2017 adalah informasi hasil kegiatan pengendalian internal yang dilaksanakan oleh Tim Satlak PI selama triwulan I tahun anggaran 2017.

### **D. Dasar Pengendalian**

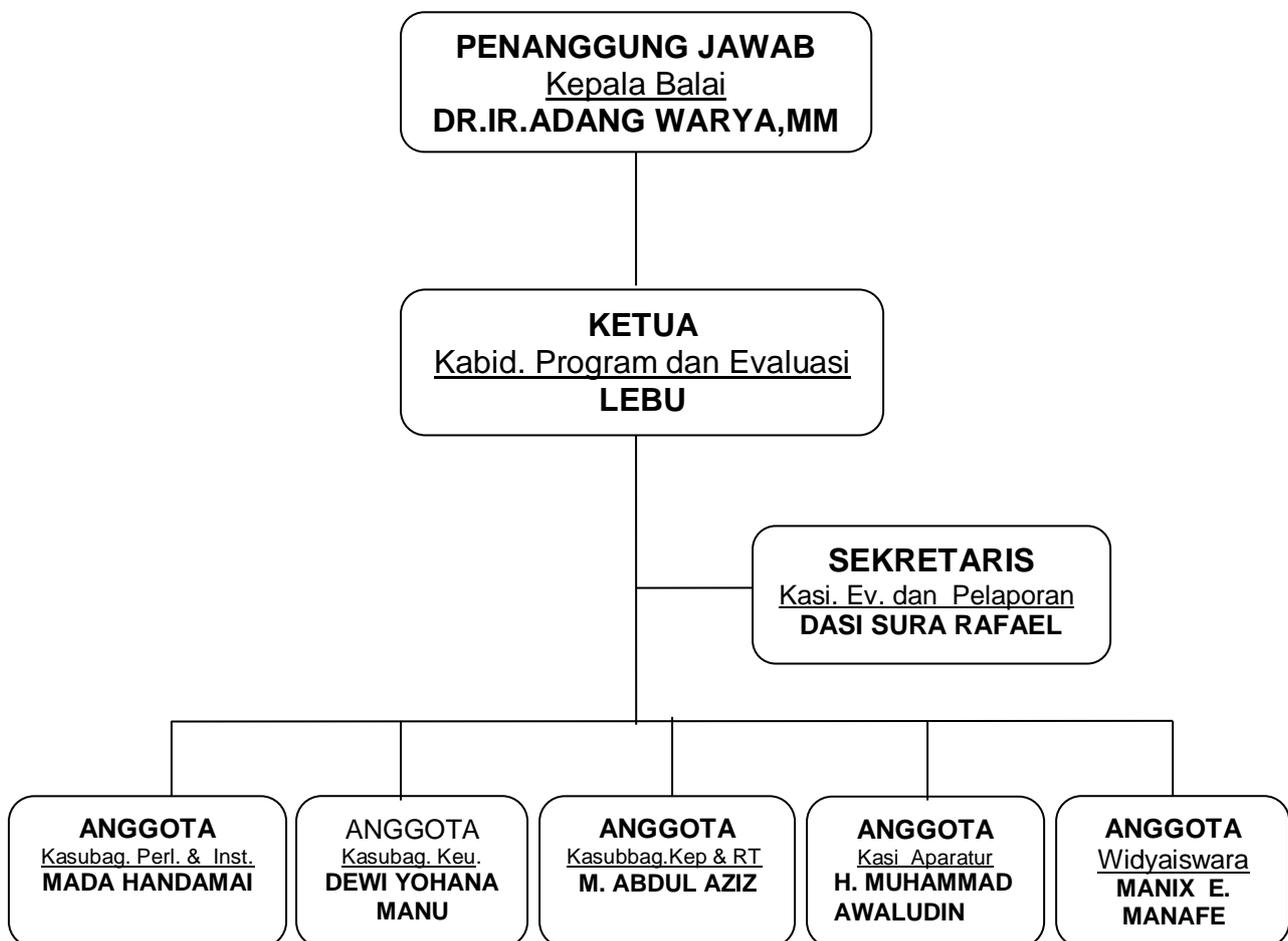
1. Peraturan Pemerintah Nomor 60 Tahun 2008 tentang Sistem Pengendalian Intern Pemerintah;
2. Pedoman dan Modul Sistem Pengendalian Intern Kementerian Pertanian (Inspektorat Jenderal Kementerian Pertanian, 2009)
3. Pedoman Teknis Sistem Pengendalian Intern Badan Penyuluhan dan Pengembangan Sumber Daya Manusia Pertanian, Tahun 2013;
4. Petunjuk Teknis sistem Pengendalian Intern (SPI) Balai Besar Pelatihan Peternakan Kupang, Tahun 2014;
5. Surat Keputusan Kepala BBPP Kupang Nomor 06/Kpts/PW.420/I.18/01/ 2017 tanggal 09 Januari 2017, tentang Tim Satuan Pelaksana Pengendali Intern (Satlak PI) Balai Besar Pelatihan Peternakan (BBPP) Kupang Tahun Anggaran 2017 dan diubah dengan surat Keputusan Kepala BBPP Kupang, Nomor : /Kpts/PW.420/J.3.4/03/2017 tanggal sehubungan adanya pergantian Kepala BBPP Kupang

## 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), Sekertaris (satu orang) dan anggota (lima orang. Adapun bagan struktur oraganisasi Satlak PI BBPP Kupang tahun 2017 sebagai berikut :



*Struktur ini tetap , namun nama penanggung jawab SPIP BBPP Kupang berubah berhubung ada pergantian Kepala Balai, dari Apri Handono, MM kepada Dr. Ir. Adang Warya, MM pada bulan Maret 2017*

## 2. Tugas Pokok dan Fungsi Satlak PI

Berdasarkan Surat Keputusan Kepala BBPP Kupang Nomor : 06/Kpts/PW.420/I.18/01/2017 tanggal 09 Januari 2016 tentang Penetapan Satlak PI BBPP Kupang Tahun Anggaran 2017 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 2017;
- b. Menetapkan titik-titik kritis yang menjadi perhatian dalam rangka penerapan SPI lingkup BBPP Kupang Tahun Anggaran 2017;
- 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 2017, Nomor : SP DIPA – 018.10.412081/2016 tanggal 07 Desember 2016, sejumlah Rp. 19.000.000,- (Sembilan Belas Juta Rupiah)

### **C. Waktu dan Lokasi**

Pelaksanaan SPI berlangsung dari kurun waktu bulan Januari s/d Maret 2017, 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 diklat, 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;
- Penetapan Struktur organisasi dan personel Balai Besar Pelatihan Peternakan Kupang Tahun 2017, Nomor : 01/Kpts/OT.020/I.18/12/2016 tanggal 27 Desember 2016;
- Petunjuk Operasional Kegiatan (POK) Balai Besar Pelatihan Peternakan Kupang Tahun 2017, Nomor : 03/Kpts/RC.110/I.18/12/2016 tanggal 27 Desember 2016;
- Penetapan pejabat Pembuat Komitmen dan Pejabat Penandatanganan Surat Perintah Membayar Satuan Kerja Balai Besar Pelatihan Peternakan Kupang Tahun Anggaran 2017, Nomor : 05/Kpts/KU.010/I.18/12/2016, tanggal 27 Desember 2016 ;
- Susunan organisasi Tim Satuan Pelaksana Pengendali Intern (Satlak PI) Balai Besar Pelatihan Peternakan Kupang Tahun 2017, Nomor : 06/Kpts/PW.420/I.18/01/2017 tanggal 9 Januari 2017
- Penunjukkan Pemegang Uang Muka Kerja Kegiatan (PUMK) dan Atasan Langsung Satuan Kerja Balai Besar Pelatihan Peternakan Kupang Tahun Anggaran 2017, Nomor : 07/Kpts/KU.010/J.3.4/01/2016 tanggal 04 Januari 2016;
- Penunjukkan dan pemberian Izin Menempati Rumah Dinas serta Tarif sewa Rumah Dinas Balai Besar Pelatihan Peternakan Kupang utusan Nomor : 11/Kpts/RT.010/I.18/01/2017 tanggal 09 Januari 2017
- Penunjukkan penanggung jawab kendaraan dinas operasional Balai Pelatihan Peternakan Kupang tahun 2017 Nomor : 12/Kpts/RT.020/I.18/01/2017 tanggal 9 Januari 2017

- Penetapan Standar Pelayanan Publik (SPP) Balai Besar Pelatihan Peternakan Kupang Tahun 2017 Nomor : 14/Kpts/OT.080/I.18/01/2017 tanggal 09 Januari 2017;
- Penetapan Prosedur Penanganan dan Petugas Pengelola Unit Pelaksana Pengelola Pengaduan Masyarakat (UPP-Dumas) Balai Besar Pelatihan Peternakan Kupang Tahun 2017 Nomor : 15/Kpts/HM.130/I.18/01/2017 tanggal 09 Januari 2017;
- Penetapan Tim Supervisi dan Pendampingan Program Upsus Swasembada Padi, Jagung dan Kedelai Wilayah Kerja Balai Besar Pelatihan Peternakan Kupang Tahun 2017 Nomor : 19/Kpts/OT.050/I.18/01/2017 tanggal 09 Januari 2017;
- Penetapan ruang kantor Tempat Uji Kompetensi (TUK) Balai Besar Pelatihan Peternakan Kupang Tahun 2017 Nomor : 20/Kpts/SM.260/I.18/01/2017 tanggal 09 Januari 2017;
- Penetapan Motto, Maklumat, dan Janji Pelayanan Balai Besar Pelatihan Peternakan Kupang Tahun 2017 Nomor : 21/Kpts/OT.080/I.18/01/2017 tanggal 09 Januari 2017;
- Penetapan ruangan Sistem Pengendalian Interen (SPI) Balai Besar Pelatihan Peternakan Kupang Tahun 2017 Nomor : 22/Kpts/PW.420/I.18/01/2017 tanggal 09 Januari 2017;
- Penetapan Komite Penjamin Mutu Independen Balai Besar Pelatihan Peternakan Kupang Tahun 2017 Nomor : 23/Kpts/SM.130/I.18/01/2017 tanggal 09 Januari 2017;
- Penetapan Tim Pengelola Situs Web Balai Besar Pelatihan Peternakan Kupang Tahun 2017 Nomor : 24/Kpts/TI.130/I.18/01/2017 tanggal 09 Januari 2017;
- Penetapan Tim Perancang Kurikulum Diklat Balai Besar Pelatihan Peternakan Kupang Tahun 2017 Nomor : 25/Kpts/SM.140/I.18/01/2017 tanggal 09 Januari 2017;
- Penetapan Tim Analisis Kebutuhan Diklat Balai Besar Pelatihan Peternakan Kupang Tahun 2017 Nomor : 26/Kpts/SM.140/I.18/01/2017 tanggal 09 Januari 2017;

- Penetapan Petugas Sistem Informasi Diklat Aparatur (SIDA) Balai Besar Pelatihan Peternakan Kupang Tahun 2017 Nomor : 27/Kpts/SM.140/I.18/01/2017 tanggal 09 Januari 2017;
- Penetapan Koordinator dan perangkat Widyaiswara Balai Besar Pelatihan Peternakan Kupang Tahun 2017 Nomor : 28/Kpts/SM.140/I.18/01/2017 tanggal 09 Januari 2017;
- Pembentukan Tim Verifikasi Internal Pengusulan Angka Kredit Widyaiswara dan fungsional tertentu lainnya Balai Besar Pelatihan Peternakan Kupang Tahun 2017 Nomor : 29/Kpts/SM.140/I.18/01/2017 tanggal 09 Januari 2017;
- Penetapan Penanggungjawab pelaksanaan kegiatan dan Asisten Keuangan Replikasi Program Rural Empowerment and Agriculture development (READ) Kabupaten Kupang dan Belu Tahun Anggaran 2017, Nomor : 41/Kpts/SM.210/I.18/03/2017 tanggal 27 Maret 2017;

## 2. Personalia

### a. Struktural

- Kepala Balai Besar Pelatihan Peternakan Kupang, Dr. Ir. Adang Warya, 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 :
  - 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

- Mada Handamai, SST : Ka. Seksi Perlengkapan dan Instalasi

#### **b. Fungsional**

Jabatan fungsional yang ada di BBPP Kupang adalah Widyaiswara dan fungsional Pranata Humas.

Untuk membantu Kepala Balai dalam pelaksanaan tugas-tugas fungsional widyaiswara, Kepala BBPP Kupang telah menetapkan koordinator fungsional widyaiswara untuk periode tahun 2016 – 2018 an. Longginus Lengi, SP.;MP.

Fungsional lainnya, saat ini baru Pranata Humas an. Deny Fery Setiawan, S.Sos. Sedangkan untuk Arsiparis sudah diusulkan 2 (dua) orang an. Olfiana Nubatonis, AMd.dan Ida Rosita Dimu Ludji.

Olfiana Nubatonis, AMd telah mengikuti pelatihan dan sedang menunggu penetapan sebagai tenaga fungsional Arsiparis tingkat pelaksana.. Sementara Ida Rosita Dimu Ludji saat ini sedang mengikuti pelatihan tingkat pertama.

#### **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 : Dewi Yohana Manu, SPT.
- Bendahara Pengeluaran : Ester Y. Oematan
- Bendahara Penerimaan : Yoseph Taa
- Pejabat Pembuat Komitmen (PPK) : H. Muhammad Ukkas, Spi., Msi.

Untuk Pejabat Pembuat Komitmen (PPK) dan Pejabat Penandatanganan Surat Perintah Membayar BBPP Kupang Tahun Anggaran 2017, ditetapkan dengan Keputusan Kepala BBPP Kupang Nomor : 05/Kpts /KU.010/I.18/12/ 2016 tanggal 27 Desember 2016

**d. Satuan Pelaksana Pengendalian Intern (Satlak PI)**

Personalia Satlak PI ditetapkan dengan Keputusan Kepala BBPP Kupang Nomor 06/Kpts/PW.420/ I.18/01/2017 tanggal 09 Januari 2017, 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; Muhammad Awaludin, S.Pi;  
Manix Eduard Manafe, SPt.

**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 : 14/Kpts/OT.080/I.18/01/2017 tanggal 09 Januari 2017 tentang Penetapan standar pelayanan publik pada jenis pelayanan diklat di BBPP Kupang tahun 2015;

**f. Personalia Lainnya**

- Penunjukkan dan Penetapan Honorarium Tenaga Pelaksana Administrasi Satuan Kerja Balai Besar Pelatihan Peternakan Kupang Tahun 2017, Nomor : 08/Kpts/KU.010/I.18/01/2017 tanggal 9 Januari 2017;
- Penetapan Panitia Pengadaan Barang/Jasa Balai Besar Pelatihan Peternakan Kupang Tahun Anggaran 2017, Nomor : 10/Kpts/PL.010/I.18/01/J.3.4/01/2016 tanggal 04 Januari 2016
- Penetapan Panitia/Pejabat Penerima Hasil Pekerjaan Balai Besar Pelatihan Peternakan Tahun 2017, Nomor : 10/Kpts/PL.010/I.18/01/2017 tanggal 9 Januari 2017;
- Penataan dan penugasan Pegawai Negeri Sipil (PNS) Lingkup Balai Besar Pelatihan Peternakan Tahun 2017, Nomor : 02/Kpts/OT.020/I.18/12/2016, tanggal 27 Desember 2016;

- Penunjukkan dan penetapan Honorarium Tenaga Teknis Pegawai Pemerintah Non Pegawai Negeri Sipil (PPNPN) Balai Besar Pelatihan Peternakan Kupang Tahun 2017, Nomor : 04/Kpts/OT.040/I.18/12/2016 tanggal 27 Desember 2016
- Penetapan 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 pengendalian internal berpedoman pada format penilaian SPI yang berlaku di Badan PPSDMP Kementerian Pertanian

### **4. Sumber Daya Manusia**

- a. Peningkatan kompetensi peserta diklat non aparatur sebanyak = 100 orang melalui diklat teknis pertanian dan diklat sertifikasi profesi IB yang dilaksanakan di BBPP Kupang, di Nusa Tenggara Barat dan di P4S Abdi Laboratus
- 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.
- Setiap eselon IV menyampaikan jumlah staf yang hadir, tidak hadir dan alasan tidak hadir pada saat apel pagi
- Menandatangani absen manual pada saat pagi, siang dan sore sebelum pulang.
- Menyelenggarakan Upacara Bendera/Apel Kesadaran setiap tanggal 17 pada bulan Januari, Pebruari dan Maret

## 5. Kebijakan

Untuk mendukung pelaksanaan tugas teknis di instalasi praktek dan tugas lainnya telah ditetapkan petugas/tim pelaksana sebagai berikut :

- Penetapan widyaiswara sebagai penanggung jawab/koordinator teknis lapangan di BBPP Kupang dengan keputusan Nomor : 28/Kpts/SM.140 /I.18/01/2016 tanggal 09 Januari 2017.
- Penetapan Tim Supervisi dan Pendampingan Program Upsus Pajale di wilayah BBPP Kupang, dengan keputusan nomor : 19/Kpts/OT.050/I.18/ 01/206 tanggal 09 Januari 2017.
- Penetapan Tim Supervisi dan Pendampingan Program SIWAB di wilayah BBPP Kupang, dengan keputusan nomor : 30/Kpts/OT.050/I.18/ 01/2017 tanggal 09 Januari 2017.
- Struktur Organisasi Sub Unit Pengelolaan Gratifikasi (UPG) Balai Besar Pelatihan Peternakan Kupang Tahun 2017 Nomor : 16/Kpts/PW.430/I.18/ 01/2017 tanggal 09 Januari 2017;
- Penetapan Susunan Personil Pengelola Tempat Uji Kompetensi (TUK) Balai Besar Pelatihan Peternakan Kupang Tahun 2017, Nomor : 17/Kpts/ SM.260/I.18/01/2017 tanggal 09 Januari 2017;
- Pejabat Pengelola Informasi dan Dokumentasi (PPID) Pelaksana dan Pembantu Pelaksana serta Petugas Harian PPID Balai Besar Pelatihan Peternakan Kupang Tahun 2017 Nomor : 18/Kpts/HM.130/I.18/01/2017 tanggal 09 Januari 2017;

- Penetapan Tim Pelaksana Analisis Jabatan (TPAJ) Balai Besar Pelatihan Peternakan Kupang Tahun 2017 Nomor : 30/Kpts/SM.140/I.18/ 01/2017 tanggal 09 Januari 2017;
- Penetapan Motto, Maklumat, dan Janji Pelayanan Balai Besar Pelatihan Peternakan Kupang Tahun 2017 Nomor : 21/Kpts/OT.080/I.18/01/2017 tanggal 09 Januari 2017;
- Penetapan Tim Penyusunan Standar Pelayanan Publik (PSPP) Balai Besar Pelatihan Peternakan Kupang Tahun 2017 Nomor : 13/Kpts/OT.080/I.18/01/2017 tanggal 09 Januari 2017;

## B. Penilaian Resiko

Tabel 1. : Penilaian Resiko

No.	Daftar Resiko	Penyebab	Dampak
<b>A.</b>	<b>SERTIFIKASI PROFESI BIDANG PERTANIAN</b>		
	<b>Sertifikasi Profesi</b>		
1.	Diklat Sertifikasi Profesi untuk 60 org non aparatur tidak dilaksanakan	Calon peserta tidak memenuhi persyaratan dan tidak dapat memenuhi undangan	Jumlah Tenaga profesional bidang IB dan Reproduksi Ternak Ruminansia Besar bersertifikat tidak tersedia
<b>B.</b>	<b>PENINGKATAN KOMPTETENSI SDM PELATIHAN PERTANIAN</b>		
<b>I.</b>	<b>Diklat Teknis Aparatur</b>		
1.	Diklat teknis pertanian untuk 480 org aparatur tidak terlaksana	Calon peserta tidak memenuhi persyaratan dan tidak dapat memenuhi undangan	Peningkatan kompetensi untuk 480 org aparatur tidak tercapai
<b>II.</b>	<b>Diklat Manajemen dan Kewirausahaan Bagi Non Aparatur</b>		
1.	Diklat manajemen dan kewirausahaan untuk 60 org non aparatur tidak dilaksanakan	Calon peserta tidak memenuhi persyaratan dan tidak dapat memenuhi undangan	Peningkatan kompetensi 60 orang non aparatur wirausaha muda tidak tercapai
<b>III.</b>	<b>Diklat Teknis Pertanian Nagi Non Aparatur</b>		
	Diklat teknis untuk 240 org non aparatur tidak dilaksanakan	Calon peserta tidak memenuhi persyaratan dan tidak dapat memenuhi undangan	Peningkatan kompetensi teknis 240 org non aparatur tidak tercapai

No.	Daftar Resiko	Penyebab	Dampak
<b>C. LAYANAN INTERNAL (OVERHEAD)</b>			
<b>I. Pengadaan Peralatan dan Fasilitas Perkantoran (PNBP)</b>			
1.	Pengadaan Peralatan dan fasilitas perkantoran tidak dilaksanakan	Perencanaan pengelolaan PNBP tidak di rencanakan	Peralatan dan fasilitas perkantoran yang dibutuhkan tidak tersedia
<b>D. LAYANAN INTERNAL PENDIDIKAN DAN PELATIHAN</b>			
<b>I. Penyuluhan dan Pengembangan SDM Pertanian di Wilayah Perbatasan (Program READ)</b>			
1.	Kegiatan pelatihan, Loka karya, temu lapang dan pembangunan infrastruktur pertanian 13 desa Kabupaten Belu tidak dilaksanakan	Adanya kegiatan rutin di instansi pengelola program READ	Tidak ada peningkatan kompetensi masyarakat di bidang pertanian dan infrastruktur 13 desa di Kabupaten Belu tidak diperbaiki
2.	Kegiatan pelatihan, Loka karya, temu lapang dan pembangunan infrastruktur pertanian 4 desa Kabupaten Kupang tidak dilaksanakan	Adanya kegiatan rutin di instansi pengelola program READ	Tidak ada peningkatan kompetensi masyarakat di bidang pertanian dan infrastruktur 4 desa di Kabupaten Kupang tidak diperbaiki
<b>E. LAYANAN PROGRAM DAN KERJASAMA PELATIHAN YANG DIHASILKAN</b>			
1.	Penyusunan program dan anggaran tidak sesuai dengan Renstra	<ul style="list-style-type: none"> <li>•TOR untuk mendukung penyusunan DIPA tidak dibuat</li> <li>•Alokasi kegiatan dan anggaran utk masing-masing Eselon I belum sejalan dengan Renstra Kementerian.</li> </ul>	Renstra tidak dapat diukur pencapaiannya
2.	Pengembangan PIA (Pusat Inkubator Agribisnis) tidak dapat dilaksanakan	Perencanaan pengelolaan PIA tidak di buat/ disusun	PIA tidak dapat berkembang secara sehat
3.	Kerjasama diklat dengan Kabupaten/kota tidak dapat dilaksanakan	Info pola kerjasama diklat belum disebarkan/ tidak dapat diakses di tingkat Kabupaten /Kota	Peningkatan kompetensi Aparatur dan non aparatur tidak terpenuhi
4.	Pengawasan dan pendampingan UPSUS SIWAB DAN PAJALE tidak dapat dilaksanakan	Informasi pelaksanaan Upsus SIWAB dan PAJALE tidak dapat diakses	Data realisasi SIWAB dan PAJALE tidak dapat terpenuhi
5.	Pelaksanaan SPI tidak dapat dilaksanakan	Informasi/data pendukung Sistem pengendalian internal tidak tersedia	Kegiatan yang dilaksanakan tidak sesuai dengan rencana

No.	Daftar Resiko	Penyebab	Dampak
6.	Pembinaan Administrasi dan pengelolaan kepegawaian, keuangan, instalasi dan perlengkapan berjalan tidak sesuai dengan aturan	SOP tidak dipatuhi dan tidak ada perencanaan pelaksanaan kegiatan administrasi kepegawaian, keuangan, instalasi dan perlengkapan	Administrasi kepegawaian, keuangan, instalasi dan perlengkapan tidak terdata dengan baik
7.	Koordinasi, konsultasi dan monitoring dalam wilayah kerja BBPP Kupang tidak terlaksana	Keterbatasan dana Koordinasi, konsultasi dan monitoring	Koordinasi, konsultasi dan monitoring tidak dapat dilaksanakan di seluruh wilayah kerja BBPP Kupang
<b>VIII.</b>	<b>LAYANAN PERKANTORAN</b>		
1.	Pembayaran Gaji, Honorarium dan Tunjangan tidak tepat waktu	Data usulan pembayaran tidak sesuai kebutuhan	Kinerja pegawai tidak memenuhi target
2.	Operasional perkantoran tidak berjalan dengan baik dan lancar	Kondisi lingkungan kerja tidak mendukung baik sarana maupun prasarana	Target pencapaian kinerja setiap pegawai tidak tercapai

Tabel 2. Penanganan Resiko

No.	Daftar Resiko	Penyebab	Penanganan
<b>A.</b>	<b>SERTIFIKASI PROFESI BIDANG PERTANIAN</b>		
	<b>Sertifikasi Profesi</b>		
1.	Diklat Sertifikasi Profesi untuk 60 org non aparatur tidak dilaksanakan	Calon peserta tidak memenuhi persyaratan dan tidak dapat memenuhi undangan	Memantau proses perekrutan calon peserta diklat sertifikasi
<b>B.</b>	<b>PENINGKATAN KOMPETENSI SDM PELATIHAN PERTANIAN</b>		
<b>I.</b>	<b>Diklat Teknis Aparatur</b>		
1.	Diklat teknis pertanian untuk 480 org aparatur tidak terlaksana	Calon peserta tidak memenuhi persyaratan dan tidak dapat memenuhi undangan	Memantau proses perekrutan calon peserta diklat teknis aparatur
<b>II.</b>	<b>Diklat Manajemen dan Kewirausahaan Bagi Non Aparatur</b>		
1.	Diklat manajemen dan kewirausahaan untuk 60 org non aparatur tidak dilaksanakan	Calon peserta tidak memenuhi persyaratan dan tidak dapat memenuhi undangan	Memantau proses perekrutan calon peserta diklat manajemen dan kewirausahaan bagi non aparatur
<b>III.</b>	<b>Diklat Teknis Pertanian Nagi Non Aparatur</b>		
	Diklat teknis untuk 240 org non aparatur tidak dilaksanakan	Calon peserta tidak memenuhi persyaratan dan tidak dapat memenuhi undangan	Memantau proses perekrutan calon peserta diklat teknis pertanian non aparatur

No.	Daftar Resiko	Penyebab	Penagnanan
<b>C.</b>	<b>LAYANAN INTERNAL (OVERHEAD)</b>		
<b>I.</b>	<b>Pengadaan Peralatan dan Fasilitas Perkantoran (PNBP)</b>		
1.	Pengadaan Peralatan dan fasilitas perkantoran tidak dilaksanakan	Perencanaan pengelolaan PNBP tidak di rencanakan	Memantau Proses pengadaan Peralatan dan fasilitas perkantoran yang dibutuhkan
<b>D.</b>	<b>LAYANAN INTERNAL PENDIDIKAN DAN PELATIHAN</b>		
<b>I.</b>	<b>Penyuluhan dan Pengembangan SDM Pertanian di Wilayah Perbatasan (Program READ)</b>		
1.	Kegiatan pelatihan, Loka karya, temu lapang dan pembangunan infrastruktur pertanian 13 desa Kabupaten Belu tidak dilaksanakan	Adanya kegiatan rutin di instansi pengelola program READ	Memantau pelaksanaan pelatihan pertanian dan perbaikan infrastruktur untuk masyarakat pada 13 desa di Kabupaten Belu
2.	Kegiatan pelatihan, Loka karya, temu lapang dan pembangunan infrastruktur pertanian 4 desa Kabupaten Kupang tidak dilaksanakan	Adanya kegiatan rutin di instansi pengelola program READ	Memantau pelaksanaan pelatihan pertanian dan perbaikan infrastruktur untuk masyarakat pada 4 desa di Kabupaten Kupang
<b>E.</b>	<b>LAYANAN PROGRAM DAN KERJASAMA PELATIHAN YANG DIHASILKAN</b>		
1.	Penyusunan program dan anggaran tidak sesuai dengan Renstra	<ul style="list-style-type: none"> <li>•TOR untuk mendukung penyusunan DIPA tidak dibuat</li> <li>•Alokasi kegiatan dan anggaran utk masing-masing Eselon I belum sejalan dengan Renstra Kementerian.</li> </ul>	TOR harus disusun sebelum pembahasan DIPA di tingkat Eselon I
2.	Pengembangan PIA (Pusat Inkubator Agribisnis) tidak dapat dilaksanakan	Perencanaan pengelolaan PIA tidak di buat/ disusun	Memantau pengelolaan PIA bersama pendamping teknis lapangan (widyaiswara)
3.	Kerjasama diklat dengan Kabupaten/kota tidak dapat dilaksanakan	Info pola kerjasama diklat belum disebar/ tidak dapat diakses di tingkat Kabupaten /Kota	Pola diklat dan biaya pelatihan diinformasikan ke Propinsi, Kabupaten/Kota dalam wilayah kerja BBPP Kupang sebelum pembahasan anggaran

No.	Daftar Resiko	Penyebab	Penanganan
4.	Pengawasan dan pendampingan UPSUS SIWAB DAN PAJALE tidak dapat dilaksanakan	Informasi pelaksanaan Upsus SIWAB dan PAJALE tidak dapat diakses	Penanggungjawab lokasi (LO) melakukan komunikasi secara intensif dengan petugas lapangan di 6 kabupaten
5.	Pelaksanaan SPI tidak dilaksanakan	Sistem pengendalian internal tidak dilakukan	Selalu ada pertemuan tim Satlak PI pada awal bulan
6.	Pembinaan Administrasi dan pengelolaan kepegawaian, keuangan, instalasi dan perlengkapan berjalan tidak sesuai dengan aturan	SOP tidak dipatuhi dan tidak ada perencanaan pelaksanaan kegiatan administrasi kepegawaian, keuangan, instalasi dan perlengkapan	Mematuhi SOP yang telah disusun dan menyusun rencana kegiatan administrasi, kepegawaian, keuangan, instalasi dan perlengkapan
7.	Koordinasi, konsultasi dan monitoring dalam wilayah kerja BBPP Kupang tidak terlaksana	Keterbatasan dana Koordinasi, konsultasi dan monitoring	Disusun jadwal kegiatan koordinasi, konsultasi dan monitoring secara berkala
<b>VIII.</b>	<b>LAYANAN PERKANTORAN</b>		
1.	Pembayaran Gaji, Honorarium dan Tunjangan tidak tepat waktu	Data usulan pembayaran tidak sesuai kebutuhan	Memantau proses pengajuan permintaan pembayaran
2.	Operasional dan pemeliharaan kantor tidak berjalan dengan baik dan lancar	Kondisi lingkungan kerja tidak mendukung baik sarana maupun prasarana	Sarana dan prasarana kerja dilengkapi dan atau diperbaiki

#### 1. Pemantauan dan Evaluasi Resiko

Pemantauan dan evaluasi telah dilakukan secara terus menerus berkaitan dengan seluruh kegiatan yang telah ditetapkan. Berdasarkan hasil pemantauan tim satlak PI, menunjukkan bahwa kegiatan-kegiatan yang ditargetkan pada triwulan I belum dilaksanakan 17,39 % dari target pada akhir triwulan I sebesar 37,61%.

Pencapaian target hanya 17,39 % hal ini dikarenakan ada beberapa kegiatan yang sudah direncanakan pada triwulan I belum seluruhnya dapat digunakan; antara lain penyelenggaraan diklat, penyuluhan dan pengembangan SDM Pertanian di wilayah perbatasan melalui Replikasi READ, peralatan dan fasilitas perkantoran.

## 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 tim satlak SPI dijadwalkan pada 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 Satlak PI

Dalam pertemuan tersebut dievaluasi semua kegiatan yang telah berjalan dalam satu bulan yang lalu, informasi kemajuan kegiatan tersebut disampaikan oleh masing-masing anggota tim satlak PI yang tersebar di setiap seksi dan kelompok fungsional.

Apabila pada saat pertemuan terdapat hal-hal yang perlu disegera diselesaikan; akan disampaikan kepada atasan langsung penanggung jawab kegiatan dan atau penanggung jawab tim Satlak PI oleh Ketua Satlak PI.

Kendala yang sering dialami oleh Tim Satlak PI yakni pada saat dijadwalkan pertemuan, tidak semua tim satlak PI berada di tempat. Sehingga solusi yang ditempuh yakni membagikan format untuk diisi data

hasil pengendalian di masing-masing unit, sebagai bahan untuk laporan setiap tri wulan.

e. Beberapa kejadian penting selama tri wulan satut meliputi :

- 28 Februari 2017 rapat persiapan kunjungan Sekjen Kementerian Pertanian di Kupang dalam rangka lounching 100 ekor ternak sapi di Belu dan 50.000 Ha jagung di Kabupaten Malaka
- 28 Februari 217 menugaskan LO untuk mempersiapkan pelaksanaan SIWAB di Kabupaten Belu, Malaka, TTU, TTS, dan Flotim yang menjadi tanggung jawab BBPP Kupang
- 10 Maret 2017 pertemuan dengan Kepala Balai yang baru, beberapa hal penting yang diarahkan sebagai berikut : a) PNS harus bekerja sesuai Tupoksi, aturan MENPAN RB dan KEMENTAN; b) Dalam menjalankan aturan apabila ada kendala/kesulitan, akan dibuat kebijakan dan itu menjadi tanggungjawab pembuat kebijakan; c) widyaiswara membuat rancang bangun untuk mendukung keberadaan BBPP Kupang; d) Semua karyawan harus turun lapangan, kepala seksi menjadi penanggung jawab lapangan; e) Diklat-diklat yang akan dilaksanakan ditampilkan di website untuk memberikan kesempatan semua orang mendaftar dan kemudian ditest untuk penjaringan calon peserta; f) Teknologi yang diperkenalkan harus mempunyai analisis ekonomis yang menguntungkan g) Barang yang dibeli/diadakan dan barang yang hilang/rusak harus dilaporkan kepada Kepala Balai;
- 20 Maret 2017 pertemuan dengan Kepala Balai, beberapa hal yang disampaikan sebagai berikut : a) Setiap hari senin dilakukan breefing; b) Kabag umum adalah staf dari Kepala Balai, sementara Bidang Program – Evaluasi dan Bidang Penyelenggara Diklat adalah bawahan Kepala Balai; c) Informasi LTT dan SIWAB sangat perlu diinformasikan kepada rekan kerja, d) Perlu ada survey kebutuhan diklat sehubungan dengan rencana pelaksanaan diklat jagung dan padi serta SIWAB untuk Kabupaten Belu dan Malaka; e) Ruang Dorama dijadikan sebagai ruang transit tamu; f) Progam Read dilaksanakan di Kabupaten Belu dan

Kupang, butuh pendampingan dari BBPP Kupang; g) Revisi anggaran dapat dilakukan melalui kerjasama antara Program dan PPK

- 27 Maret 2017 rapat dengan TIM Program READ Kabupaten Kupang, beberapa kesepakatan yang dihasilkan sebagai berikut : a) Survey dilakukan di empat desa, tiap tim melakukan survey di dua desa; b) Surat tugas untuk petugas Kabupaten dibuat oleh Badan Ketahanan Pangan, SPPD disiapkan oleh BBPP Kupang, c) Yang menandatangani SPJ adalah Penanggung jawab, Asisten Keuangan, Bendahara dan PPK; d) jadwal palang perlu direvisi kembali disesuaikan dengan kondisi saat ini; e) Hasil survey tahun lalu menjadi bahan rujukan untuk melakukan survey tahun ini
- 27 Maret 2017 rapat dengan Kepala Balai, beberapa hal yang disampaikan sebagai berikut : a) Perencanaan dilakukan oleh Eselon III, sementara pengawasan dilakukan oleh Eselon IV; b) Penataan lingkungan BBPP Kupang didasarkan pada 3K yaitu Kerapihan, Kebersihan dan Keindahan; c) Perencanaan kegiatan perlu dibuat untuk satu minggu kedepan; d) Kegiatan-kegiatan pelatihan agar diselesaikan sebelum bulan September 2017; e) Eselon IV sebagai pengawas selalu mengawasi pekerjaan yang dilakukan oleh staf dan mencari solusinya apabila ada masalah dan membagi pekerjaan itu secara adil; f) Apabila ada akun yang berbeda di keuangan, harus dilakukan revisi dulu sebelum digunakan; g) Widyaiswara harus profesional sesuai dengan spesialisasinya, untuk itu selalu berada di lapangan/di unit produksi sesuai spesialisasinya; h) Kenyamanan dalam bekerja sangat penting, hilangkan interest individu, harus menggugah untuk bekerja demi kemajuan Balai.
- 30 Maret 2017 rapat persiapan IKD membahas : a) Kuesioner IKD; b) penetapan calon responden dan c) penetapan jadwal pelaksanaan IKD d) IKD dilaksanakan di 48 (empat puluh delapan) titik

2. Penguatan Kegiatan Pengendalian

a. Kegiatan Pengendalian

- Pelaksanaan Kas opname Bendaharawan bulan Januari, Februari dan Maret 2017
- Pemeriksaan Tri wulan IV oleh tim 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](mailto: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.

3. Informasi berkaitan dengan kepegawaian dan rumah tangga selama tri wulan III selalu dapat diinformasikan kepada seluruh pegawai yang mendapat

perubahan dalam kepangkatan, sehingga sangat membantu pegawai tersebut dalam menyiapkan segala kelengkapan yang dibutuhkan untuk proses pengurusan kepangkatan tersebut.

#### 4. 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](mailto: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 3. Evaluasi Terpisah Pengadaan Barang dan Jasa

**a. Sertifikasi Profesi Bidang Pertanian**

Jenis Kegiatan	Target/Pagu (Rp)	Output	Outcome
1. Diklat Reproduksi Ternak Ruminansia Besar dan sertifikasi IB	138.000.000	Tersedianya tenaga profesional reproduksi ternak ruminansia besar dan IB Realisasi : ,- Sisa dana:138.000.000,-	Belum dilaksanakan
2. Diklat Juru Sembelih Halal dan Sertifikasi IB	138.000.000	Tersedianya tenaga profesional juru sembelih dan IB Realisasi : ,- Sisa dana:138.000.000	Belum dilaksanakan

**b. Peningkatan Kompetensi SDM Pelatihan Pertanian**

Jenis Kegiatan	Target/Pagu (Rp)	Output	Outcome
1. Diklat Teknis Mendukung Program SIWAB Bagi Aparatur	1.899.446.000	Tersedianya tenaga teknis yang telah mengikuti diklat teknis Realisasi : 232.192.100,- Sisa dana: 1.667.253.900,-	Sudah mulai dilaksanakan
2. Diklat Kesehatan Hewan Bagi Aparatur	146.113.000	Tersedianya tenaga teknis yang telah mengikuti diklat teknis kesehatan hewan Realisasi : 195.000,- Sisa dana: 145.918.000 ,-	Sudah mulai ada kegiatan awal
3. Diklat Pengolahan Limbah Bagi Aparatur	292.222.000	Tersedianya tenaga teknis yang telah mengikuti diklat teknis pengolahan limbah Realisasi : 58.000.000,- Sisa dana: 145.918.000 ,-	Sudah mulai dilaksanakan
4. Diklat Kewirausahaan Bagi Non Aparatur	171.369.000	Tersedianya petani muda yang telah mengikuti diklat manajemen kewirausahaan Realisasi : 945.000,- Sisa dana: 170.424.000 ,-	Sudah mulai ada kegiatan awal
5. Diklat ATC Bagi Non Aparatur	147.361.000	Tersedianya tenaga pelajar yang telah mengikuti diklat ATC Realisasi : 945.000,- Sisa dana: 146.416.000,-	Sudah mulai ada kegiatan awal

Jenis Kegiatan	Target/Pagu (Rp)	Output	Outcome
6. Diklat Teknis Mendukung Program SIWAB Bagi Non Aparatur	1.028.028.000	Tersedianya tenaga petani yang telah mengikuti diklat teknis mendukung program SIWAB Realisasi : 153.351.200,- Sisa dana: 874.676.800,-	Sudah mulai dilaksanakan
7. Diklat Pengolahan Limbah Bagi Non Aparatur	146.861.000	Tersedianya tenaga petani yang telah mengikuti diklat teknis pengolahan limbah Realisasi : 121.456.100,- Sisa dana: 25.404.000,-	Sudah dilaksanakan

### c. Layanan Internal (Overhead)

Jenis Kegiatan	Target/Pagu (Rp)	Output	Outcome
1. Pengadaan Peralatan dan Fasilitas Perkantoran (PNBP)	189.000.000	Tersedianya peralatan dan fasilitas perkantoran yang memadai dari PNBP Realisasi : ,- Sisa dana: 189.000.000,-	Belum dilaksanakan

### d. Layanan Pendidikan dan Pelatihan

Jenis Kegiatan	Target/Pagu (Rp)	Output	Outcome
1. Penyuluhan dan Pengembangan SDM Pertanian di Wilayah Perbatasan Melalui Replikasi READ	2.005.745.000	Tersedianya tenaga teknis pertanian dan infrastruktur yang baik pada 13 desa di Kabupaten Belu dan 4 desa di Kabupaten Kupang Realisasi 5.950.000,- Sisa Dana 1.999.795.000,-	Sudah mulai ada kegiatan awal
2. Penyusunan Program dan Anggaran	64.000.000	Terlaksananya penyusunan program dan anggaran BBPP Kupang Realisasi 19.285.500,- Sisa dana 44.714.500,-	Sudah dilakukan
3. Pengembangan Pusat Inkubator Agribisnis	282.500.000	Tersedianya areal pengembangan Pusat Inkubator Agribisnis yang dikelola dengan baik Realisasi 90.144.500,- Sisa dana 192.355.500,-	Sudah mulai dilakukan

Jenis Kegiatan	Target/Pagu (Rp)	Output	Outcome
4. Program dan Kerjasama	11.000.000	Terselenggaranya program kerjasama yang dikelola dengan baik Realisasi , - Sisa dana 11.000.000,-	Belum dilakukan
5. Pengawasan dan Pendampingan UPSUS SIWAB dan PAJALE	169.500.000	Terselenggaranya kegiatan pengawasan dan pendampingan Upsus SIWAB dan PAJALE Realisasi 120.985.250,- Sisa dana 48.514.750,-	Sudah dilakukan
6. Pelaksanaan SPI	19.000.000	Terselenggaranya kegiatan Satlak PI dengan baik Realisasi 300.000,- Sisa dana 18.700.000,-	Sudah mulai dilakukan
7. Pembinaan Administrasi dan Pengelolaan Kepegawaian, Keuangan dan instalasi	32.219.000	Terselenggaranya kegiatan pembinaan administrasi, pengelolaan kepegawaian, keuangan dan instalasi dengan baik Realisasi 22.050.500,- Sisa dana 10.168.500,-	Sudah mulai dilakukan
8. Administrasi Kegiatan	103.000.000	Terselenggaranya kegiatan pembinaan administrasi, pengelolaan kepegawaian, keuangan dan instalasi dengan baik Realisasi 93.632.900,- Sisa dana 9.367.100,-	Sudah mulai dilakukan

#### e. Layanan Perkantoran

Jenis Kegiatan	Target/Pagu (Rp)	Output	Outcome
1. Pembayaran Gaji Dan tunjangan	4.508.007.000	Terlaksana pembayaran gaji dan tunjangan pegawai Realisasi 945.761.929,- Sisa dana 3.562.245.071,-	Sudah dilakukan pembayaran tiap bulan
2. Pegadaan Pakaian Dians Pegawai	7.200.000	Tersedianya pakaian dinas pegawai Realisasi , - Sisa dana 7.200.000,-	Belum dilakukan pengadaan

Jenis Kegiatan	Target/Pagu (Rp)	Output	Outcome
3. Pengadaan toga/ pakaian Kerja sopir/ pesuruh/ perawat/dokter/ Satpam/ Tenaga Teknis Lainnya	1.750.000	Tersedianya toga/pakaian kerja yang baik untuk sopir/ pesuruh/perawat/dokter/ satpam/tenaga teknis lainnya Realisasi 71.750.000,- Sisa dana ,-	Sudah dilakukan pengadaan
4. Pemeliharaan Gedung kantor	161.600.000	Terpeliharanya gedung kantor yang representatif, bersih, terawat, Realisasi 43.083.000,- Sisa dana 118.517.000,-	Sudah dilakukan pemeliharaan
5. Pengadaan Peralatan/Perlengkapan kantor	55.600.000	Tersedianya peralatan/ perlengkapan kantor yang representatif untuk menunjang kegiatan kantor Realisasi 19.793.350,- Sisa dana 35.806.650,-	Sudah dilaksanakan
6. Pemeliharaan Kendaraan roda 2/4/6	178.000.000	Terpeliharanya kendaraan roda 2/4/6 yang representatif sebagai sarana transportasi Realisasi 39.882.300,- Sisa dana 138.117.700,-	Sudah dilakukan pemeliharaan
7. Pengelolaan lahan dan Ternak	187.796.000	Tersedianya lahan yang tertata rapi dan ternak yang sehat sebagai prasarana instalasi praktek untuk peserta diklat, magang, dll Realisasi 8.707.000,- Sisa dana 179.089.000,-	Sudah mulai dilaksanakan
8. Perawatan Sarana Gedung	90.162.000	Terpeliharanya sarana gedung yang representatif sebagai prasarana instalasi praktek Realisasi 8.270.300,- Sisa dana 81.891.700,-	Sudah mulai dilakukan

Jenis Kegiatan	Target/Pagu (Rp)	Output	Outcome
9. Langganan Daya dan Jasa	468.000.000	Tersedianya jaringan listrik dan komunikasi yang representatif dalam rangka kelancaran informasi dan kegiatan perkantoran Realisasi 20.475.500,- Sisa dana 12.524.500,-	Sudah digunakan
10.Operasional per kantoran dan pimpinan	676.200.000	Terselenggaranya kegiatan perkantoran dan pimpinan dengan baik dan lancar Realisasi 106.350.000,- Sisa dana 569.850.000,-	Sudah digunakan

### 3. Penyelesaian Audit

Penyelesaian audit untuk tahun buku 2016, belum dapat disampaikan, berhubung tahun anggaran 2016 belum dilakukan audit oleh tim auditor Irjen Kementerian Pertanian

## IV. TINGKAT KEBERHASILAN

### A. Realisasi Keuangan

#### 1. APBN

Anggaran Balai Besar Pelatihan Peternakan Kupang TA. 2017 berdasarkan Pengesahan DIPA TA. 2017 dari Kepala Kanwil DJBPN Propinsi Nusa Tenggara Timur An. Menteri Keuangan RI Nomor DIPA 018.10.412081/ 2017 tanggal 06 Nopember 2015 sebesar **Rp. 13.317.679.000,-** (*Tiga Belas Milyar Tiga Ratus Tujuh Belas Juta Enam Ratus Tujuh Puluh Sembilan Ribu Rupiah*); Realisasi Anggaran s.d. Triwulan I mencapai Rp. 2.315.443.648,- (17,39 %)

Tabel 4. Realisasi Anggaran BBPP Kupang

Jenis Belanja	Pagu Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	%
- Belanja Pegawai	4.508.007.000,-	945.761.929,-	20,98
- Belanja Barang	8.809.672.000,-	1.369.681.719,-	15,55
- Belanja Modal	-	-	-
Jumlah	13.317.679.000,-	<b>2.315.443.648,-</b>	<b>17.39</b>
Sisa dana DIPA pada Tri wulan I		<b>11.002.235.352,-</b>	

#### 2. Penerimaan Negara Bukan Pajak (PNBP)

Penerimaan Negara Bukan Pajak (PNBP) triwulan I ( 1 Januari s/d 31 Maret 2017) sebesar Rp. 58.074.697,- (128,83 %) dari target penerimaan triwulan I sebesar Rp. 45.080.000,- . atau 30,73 % dari total target PNBP Rp. 189.000.000,- Untuk lebih jelas, dapat dilihat pada tabel 2 berikut ini :

Tabel 5. Target dan Realisasi PNBP Triwulan I

Penerimaan Bukan Pajak (PNBP)	Target	Realisasi	%
<b>Penerimaan Umum</b>			
- Sewa Rumah Dinas	1.200.000,-	1.227.297,-	102,27
- Sewa Asrama	17.100.000,-	30.205.000,-	176,64
- Sewa Guest House	3.000.000,-	,-	
- Sewa Kelas dan Aula	3.250.000,-	6000.000,-	184,61
- Jasa Listrik	240.000,-	0	
- Jasa Giro	-	-	-
- Jasa Lainnya	0	-	
<b>Jumlah Penerimaan Umum</b>	<b>24.790.000,-</b>	<b>37.432.292,-</b>	<b>150,99</b>

<b>Penerimaan Fungsional</b>			
<b>1. Penjualan Hasil Peternakan</b>			
-Penjualan Sapi	12.500.000,-	15.000.000,-	120,00
-Penjualan Ayam	5.000.000,-	0	
-Penjualan Telur Ayam	140.000,-	1.000.000,-	714,29
-Penjualan Kambing	900.000,-	0	
-Penjualan Bokashi	300.000,-	0	
-Penjualan Hasil Olahan Ternak	1.000.000,-	4.078.400,-	407,84
Penjualan lainnya		-	
<b>Jumlah Hasil Peternakan</b>	<b>19.840.000,-</b>	<b>20.078.400,-</b>	<b>101,20</b>
<b>2. Penjualan Hasil Pertanian</b>			
-Penjualan Mangga	0	0	
-Penjualan Kelapa	100.000,-	0	
-Penjualan Pisang	50.000,-	-	
-Penjualan Jagung	100.000,-	-	
-Penjualan Beras	-	0	
-Penjualan Sukun	200.000,-	4.000,-	2,00

Penerimaan Bukan Pajak (PNBP)	Target	Realisasi	%
-Penjualan Buah Naga		-	
-Penjualan Semangka		-	
-Penjualan lainnya	0	560.000,-	
Jumlah Hasil Pertanian	<b>450.000,-</b>	<b>564.000,-</b>	<b>125,33</b>
<b>Jumlah Penerimaan Fungsional</b>	<b>20.290.000,-</b>	<b>20.642.400,-</b>	<b>101,74</b>
3. Penjualan Aset			
<b>TOTAL PENERIMAAN Januari S/D Maret 2017 (TRIWULAN I)</b>	<b>45.080.000,-</b>	<b>58.074.697,-</b>	<b>128,83</b>

#### 4. Neraca Keuangan

Ringkasan Neraca per 31 Desember 2016 terdiri dari aset BBPP Kupang sebesar Rp. 40.302.171.017,- terdiri dari :

➤ Aset Tetap	Rp. 39.589.672.263,-
➤ Aset lainnya	Rp. 2.789.654,-
➤ Persediaan	Rp. 125.869.300,-
➤ Kas Bendahara	Rp. 583.839.800,-

#### 5. Barang Milik Negara (BMN)

Tabel 6. Neraca Barang Milik Negara

No.	Akun	Uraian	Jumlah		
			Nilai NMN Sebelumnya	Akumulasi Penyusutan	Nilai Netto
<b>I.</b>	<b>INTRAKOMTABEL</b>				
1	117111	Barang konsumsi	0		
2	117113	Bahan untuk pemeliharaan	0		
3	117114	Suku cadang	0		
4	117131	Bahan baku	0		0
5	117199	Barang Persediaan	26.196.000,-		26.196.000,-
6	131111	Tanah	2.250.000.000,-	0	15.872.100.000,-
6	132111	Peralatan dan Mesin	10.100.157.694,-	0	11.468.476.106,-
7	133111	Gedung dan bangunan	20.517.883.915,-	0	20.517.883.915,-
8	134111	Jalan dan jembatan	585.407.500,-	0	724.407.500,-
9	134112	Irigasi	2.053.770.726,-	0	2.563.592.726,-

No.	Akun	Uraian	Jumlah		
			Nilai NMN Sebelumnya	Akumulasi Penyusutan	Nilai Netto
10	134113	Jaringan	0	0	386.519.100,-
11	135121	Aset Tetap lainnya	0	0	25.000.000,-
12	136111	Konstruksi dalam pengerjaan	0	0	0
13	162151	Software		0	14.500.000,-
14	166112	Aset tetap yang tidak digunakan dalam operasi pemerintahan	97.251.306,-	0	151.299.306,-
<b>II.</b>	<b>EKSTRAKOTABEL</b>				
		Peralatan dan Mesin	77.118.610,-	0	67.548.610,-
		Aset Tetap Lainnya	145.500.000,-	0	145.500.000,-
		<b>J U M L A H</b>	36.238.608.851,-	0	51.963.023.263,-

## 6. Pengadaan Barang dan Jasa

Selama triwulan I, pengadaan barang dengan pembelian langsung meliputi peralatan penunjang Pengembangan Pusat Inkubator Agribisnis (PIA), pengadaan peralatan penunjang (PNBP) dan perawatan sarana bangunan belum dilaksanakan seluruhnya.

## B. Realisasi Produksi

### 1. Produksi Peternakan

Selama tri wulan I realisasi produksi peternakan sudah ada, hasilnya melampaui target penerimaan tri wulan I (101,20 %); peencapaian ini bersumber dari penjualan ternak sapi, telur ayam, dan hasil olahan ternak.

### 2. Produksi Pertanian

Selama tri wulan I realisasi produksi pertanian melampaui target (125,33 %), bersumber dari penjualan hasil kebun dan hasil olahan kebun.

### 3. Penerimaan Umum.

Selama tri wulan I realisasi penerimaan umum melebihi target tri wulan I mencapai (150,55%), hasil ini sebagian besar bersumber dari penggunaan asrama dan kelas serta sewa rumah dinas. Untuk itu kedepannya kondisi asrama lebih menjadi fokus untuk dibenahi sehingga, memberi kenyamanan kepada setiap pengguna asrama.

## **C. Penyelenggaraan Diklat**

### **1. Diklat Aparatur**

Selama tri wulan I direncanakan 5 (lima) angkatan diklat teknis pertanian reguler tiga angkatan dan Bimtek PKB satu angkatan Bagi petugas dan Bimtek IB untuk petugas satu angkatan kerjasama dengan BET Cipelang. Adapun rencana yang dipanggil 150 (seratus lima puluh) orang, namun realisasi peserta diklat sebanyak 157 (seratus lima puluh tujuh ) orang, terdiri dari : laki laki 143 (seratus empat puluh tiga) orang dan perempuan 14 (empat belas ) orang.

### **2. Diklat Non Aparatur**

Selama tri wulan I direncanakan 2 (dua) angkatan diklat reguler direncanakan 60 (enam puluh) orang, realisasinya 60 (enam puluh) orang, terdiri dari : laki-laki 50 (lima puluh) orang dan perempuan 10 (sepuluh) orang.

## **D. Kepegawaian dan Rumah Tangga**

### **1. Surat Masuk dan Keluar**

Selama triwulan I tercatat surat masuk sebanyak 152 eksamplar dengan rincian bulan Januari 57 eksamplar, Februari 54 eksamplar dan Maret 41 eksamplar. Sedangkan surat keluar tercatat sebanyak 259 eksamplar, dengan rincian bulan Januari 140 eksamplar, Februari 119 eksamplar dan Maret 86 eksamplar.

### **2. Kenaikan Berkala, Pangkat dan Pensiun**

Selama tri wulan I kenaikan gaji berkala untuk 17 (tujuh belas) orang Pegawai, pensiun (satu) orang ; sedangkan kenaikan pangkat tidak ada.

### **3. Kehadiran Pegawai**

Selama tri wulan I kehadiran pegawai rata-rata diatas 94 - 96 % ; sedangkan ketidakhadiran hadirin karena sakit sebanyak 34 orang ( 37,36 %) dan ijin 14 orang ( 15,38 %).

Sedangkan tugas luar (undangan pusat dan kegiatan BBPP Kupang) sebanyak 69 orang (75,82) ; dan mengambil cuti tahunan sebanyak 16 orang (21,05%).

#### **4. Peningkatan Profesionalisme Staf dan Widyaiswara**

Peningkatan profesionalisme Staf dan Widyaiswara untuk tahun anggaran 2017 tidak tersedia pendanaannya.

## V. PERMASALAHAN YANG DIHADAPI DAN SOLUSI PENYELESAIANNYA

Permasalahan yang dihadapi pada tri wulan II adalah :

1. Pencapaian realisasi anggaran terkait pelaksanaan pengadaan barang / jasa tidak tepat waktu sesuai dengan jadwal yang telah dibuat .
2. Peserta diklat untuk 7 (tujuh) angkatan, terdiri dari :
  - a. Lima angkatan aparatur direncanakan sebanyak 150 (seratus lima puluh ) orang, terealisasi sebanyak 157 (seratus lima puluh tujuh ) orang (104,67 %); terdiri dari 143 (seratus empat puluh tiga) orang laki-laki dan 14 (empat belas) orang perempuan.
  - b. Dua angkatan non aparatur direncanakan 60 (enam puluh) orang, terealisasi 60 (enam puluh) orang; terdiri dari 50 (lima puluh) orang laki-laki dan 10 (sepuluh) orang perempuan.

Namun tingkat kehadiran peserta pada saat pembukaan diklat, rata-rata 52 – 70 %; belum mencapai 100 %.

- c. Calon peserta diklat yang sudah dipanggil, tidak memenuhi undangan tersebut dengan berbagai alasan; sehingga terpaksa diganti dari daerah yang sama, sehingga peserta tersebut tidak dapat mengikuti proses pembelajaran secara utuh serta penyebaran informasi dan teknologi yang dilatihkan tidak dapat disebarkan ke lokasi/wilayah sesuai dengan perencanaan.

Solusi :

1. Untuk dapat memenuhi realisasi anggaran sesuai dengan jadwal keuangan pada triwulan I maupun triwulan selanjutnya, maka pengadaan barang/jasa, perlu segera melaksanakan tahapan kegiatan sesuai dengan rencana;
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.

## **VI. PENUTUP**

Sampai dengan akhir Maret 2017 kegiatan BBPP Kupang belum dapat berjalan sesuai dengan rencana, hal ini disebabkan masih ada beberapa kegiatan yang tertunda, sehingga mempengaruhi realisasi anggaran sesuai dengan jadwal keuangan.

Selama triwulan I 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 217 orang (100,00 %) dari total rencana 210 (dua ratus sepuluh) orang untuk 7 (tujuh) angkatan. Tercapainya realisasi peserta, hal ini disebabkan oleh karena jadwal pelaksanaansudah di informasikan lebih awal dan selalu ada komunikasi pihak penyelenggara diklat dengan instansi terkait.

Realiasi Penerimaan Negara Bukan Pajak (PNBP) sampai dengan 31 Maret 2017 mencapai 58.074.692,- (30,73%) terhadap target penerimaan PNBP tahun 2017 sebesar Rp. 189.000.000,- Realisasi ini sudah mencakup penerimaan umum (sewa rumah dinas dan jasa listrik) dan penerimaan fungsional.

Sementara realisasi penggunaan anggaran sampai dengan Triwulan I sebesar Rp. 2.315.443.648,- (17,39 %) dari target dana DIPA Rp. 13.317.679.000,- (100,00 %).

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