

LAPORAN TRIWULAN II

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



**KEMENTERIAN PERTANIAN
BADAN PENYULUHAN DAN PENGEMBANGAN
SUMBER DAYA MANUSIA PERTANIAN
BALAI BESAR PELATIHAN PETERNAKAN (BBPP) KUPANG
2014**

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 II.

Laporan Triwulan II Satlak – PI ini berisi tentang rencana dan realisasi seluruh kegiatan BBPP Kupang yang telah dicapai, serta permasalahan yang dialami selama triwulan I, 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, 07 Juli 2014

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	9
C. Kegiatan Pengendalian	10
D. Informasi dan Komunikasi	12
E. Pemantauan dan Pengendalian	13
IV. TINGKAT KEBERHASILAN	15
A. Realisasi Keuangan	15
B. Realisasi Produksi	17
C. Penyelenggaraan Diklat	17
V. PERMASALAHAN YANG DIHADAPI DAN SOLUSI PENYELESAIANNYA	18
A. Permasalahan	18
B. Solusi	18
VI. PENUTUP	19

DAFTAR TABEL

Tabel		Halaman
1.	Realisasi Anggaran BBPP Kupang	15
2.	Penerimaan Negara Bukan Pajak	15
3.	Pengadaan Barang dan Jasa	14

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 Pebruari 2013 telah menerbitkan buku Pedoman 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 teknis 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 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 II Sistem Pengendalian Internal (SPI) BBPP Kupang Tahun Anggaran 2014 adalah untuk memberikan informasi tentang perkembangan pelaksanaan SPI, tingkat keberhasilan yang telah dicapai, permasalahan/kendala yang dihadapi serta solusi penyelesaian kurun waktu bulan April s.d. Juni 2014.

C. Output

Output Laporan Triwulan II SPI BBPP Kupang Tahun Anggaran 2014 adalah informasi hasil kegiatan pengendalian internal yang dilaksanakan oleh Satlak PI selama triwulan II tahun anggaran 2014.

D. Dasar Pengendalian

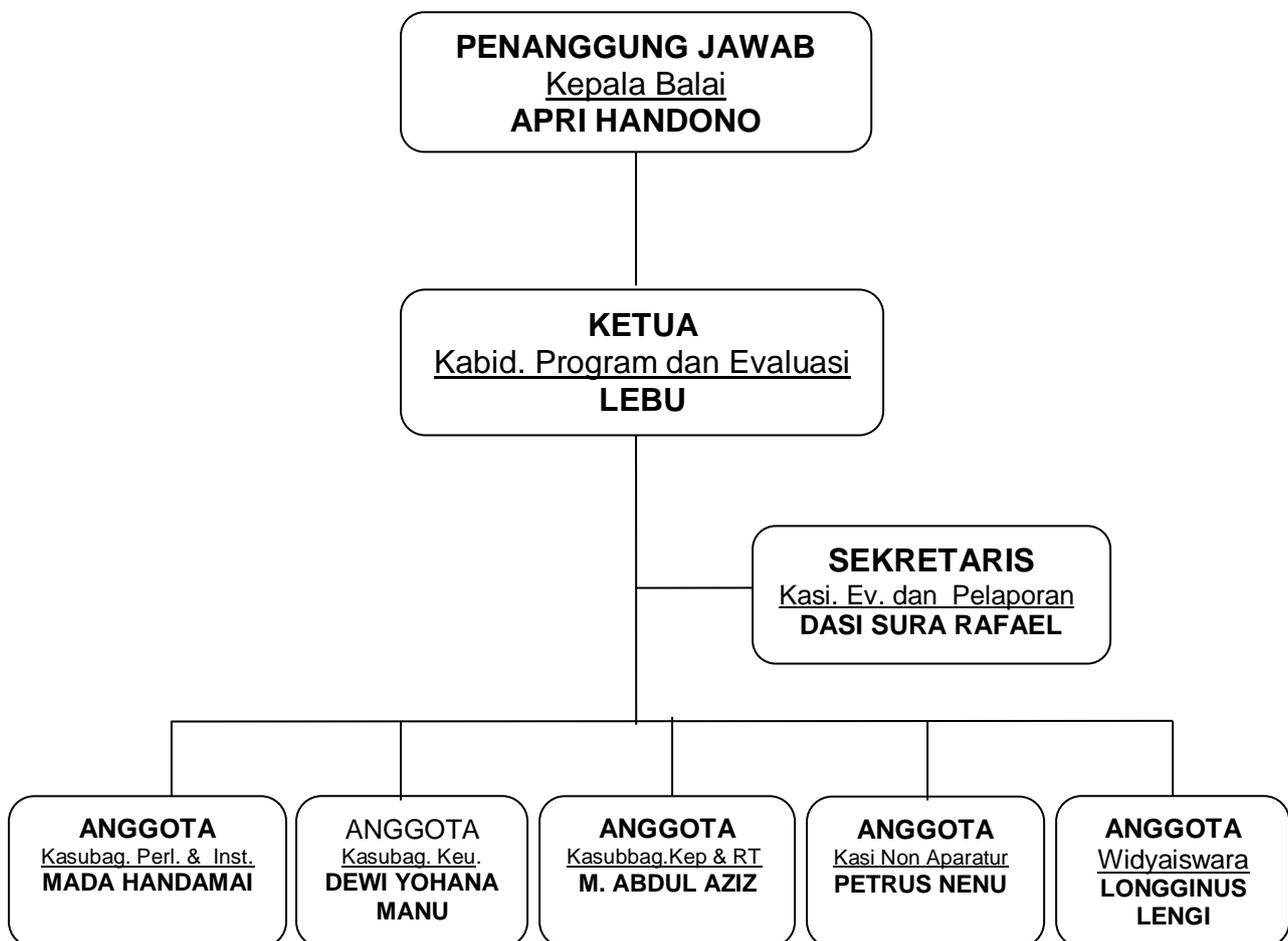
1. Peraturan Pemerintah Nomor 60 Tahun 2008 tentang Sistem Pengendalian Intern Pemerintah;
2. Pedoman dan Modul Sistem Pengendalian Intern Kementerian Pertanian (Inspektorat Jenderal Kementerian Pertanian, 2009)
3. Pedoman Teknis Sistem Pengendalian Intern Badan Penyuluhan dan Pengembangan Sumber Daya Manusia Pertanian, Tahun 2013;
4. Petunjuk Teknis sistem Pengendalian Intern (SPI) Balai Besar Pelatihan Peternakan Kupang, Tahun 2012;
5. Surat Keputusan Kepala BBPP Kupang Nomor 20/Kpts/KP.340/J3.4/01/ 2014 tanggal 2 Januari 2014; yang diubah dengan Surat Keputusan Nomor 2/Kpts/OT.130/J3.4/3/2014 tanggal 3 maret 2014, tentang Tim Satuan Pelaksana Pengendali Intern (Satlak PI) Balai Besar Pelatihan Peternakan BBPP) Kupang Tahun Anggaran 2014.

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 2014 sebagai berikut :



2. Tugas Pokok dan Fungsi Satlak PI

Berdasarkan Surat Keputusan Kepala BBPP Kupang Nomor 2/Kpts/OT.130/J3.4/3/2014 tanggal 3 Maret 2014 tentang Penetapan Satlak PI BBPP Kupang Tahun Anggaran 2014 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 2014;
- b. Menetapkan titik-titik kritis yang menjadi perhatian dalam rangka penerapan SPI lingkup BBPP Kupang Tahun Anggaran 2014;
- 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 2014, Nomor : SP DIPA – 018.10.2.412081/2014 tanggal 5 Desember 2013, sejumlah Rp. 49.823.000,- (Empat Puluh Sembilan Juta Delapan Ratus Dua Puluh Tiga Ribu Rupiah)

C. Waktu dan Lokasi

Pelaksanaan SPI berlangsung dari kurun waktu bulan April s.d. Juni 2014, 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 .
- Bagan organisasi Satlak PI ditetapkan dengan Keputusan Kepala BBPP Kupang Nomor 2/Kpts/OT.130/ J3.4/3/2014 tanggal 3 Maret 2014.

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.

Dengan keputusan Kepala BBPP Kupang Nomor 16 /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.

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 Ukas, Spi, Msi
- Bendahara Pengeluaran : Ester Y. Oematan
- Bendahara Penerimaan : Yoseph Taa
- Pejabat Pembuat Komitmen (PPK) : Ir. Subagyo Sumarsono, ditetapkan dengan Keputusan Kepala BBPP Kupang Nomor 02/Kpts/OT.100/J3.4/01/ 2014 tanggal 02 Januari 2014

d. Satuan Pelaksana Pengendalian Intern (Satlak PI)

Personalia Satlak PI ditetapkan dengan Keputusan Kepala BBPP Kupang Nomor 2/Kpts/OT.130/J3.4/3/2014 tanggal 3 Maret 2014, 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 102 /Kpts/OT.100/J3.4/02/ 2014 tanggal 28 Pebruari 2014

f. Personalia Lainnya

- Petugas Unit Akuntansi Tingkat satuan Kerja (SAI, SAKPA dan SIMAK – BMN) ditetapkan dengan Keputusan Kepala BBPP Kupang Nomor 21/Kpts/OT.100/J3.4/01/2014 tanggal 2 Januari 2014;
- Petugas Layanan Pengadaan (ULP) Barang/Jasa, ditetapkan dengan Keputusan Kepala BBPP Kupang Nomor 07/Kpts/PL.200/J3.4/01/2014 tanggal 2 Januari 2014;
- Petugas Pengelola Aministrasi Belanja Pegawai (PPABP), ditetapkan dengan Keputusan Kepala BBPP Kupang Nomor 08/Kpts/PL.200/J3.4/01/2014 tanggal 2 Januari 2014;
- Petugas Pengelola Elektronik Sistim Iinformasi Pelatihan Pertanian (ESIPP), ditetapkan dengan Keputusan Kepala badan PPSDMP Nomor 39/KPA/J/02/14 tanggal 3 Pebruari 2014
- Petugas fungsional umum, ditetapkan dengan Keputusan Kepala BBPP Kupang Nomor 03/Kpts/OT.110/J3.4/01/2014 tanggal 02 Januari 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 = 419 orang dari rencana 418 orang, melalui diklat teknis pertanian sebanyak 13 (tiga belas) angkatan dan Manajemen BP3K sebanyak 1 (satu) angkatan. Sedangkan peserta diklat non aparatur sebanyak 83 orang dari rencana 90 orang, untuk diklat teknis pertanian dan manajemen kewirausahaan.
- b. Peningkatan profesionalisme staf dan widyaiswara melalui kegiatan PENAS XIV di Malang Jawa Timur dan studi banding kunjungan ke lokasi Peternakan Kambing Boerja di daerah Bhumi Aji Kota Batu Malang dan BBPP Batu Malang.
- c. Rapat/Pertemuan penjelasan tentang PP Nomor 19 tahun 2013
- 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
 - Menyelenggarakan Upacara Bendera setiap tanggal 17 pada bulan Januari, Pebruari dan Maret

5. Kebijakan

Telah disosialisasikan tentang pemotongan tukin berdasarkan Peraturan Menteri Pertanian Nomor 68/OT.140/11/2012 tanggal 30 Nopember 2012, tentang Pedoman Pelaksanaan Pemberian Tunjangan Kinerja bagi Pegawai di lingkungan Kementerian Pertanian, serta diinformasikan perubahan Peraturan Menteri Pertanian Nomor 68/OT.140/11/2012 menjadi Peraturan Menteri Pertanian Nomor 45/Permentan/OT.140/4/2014 tanggal 1 April 2014.

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

Pemantaun dan evaluasi telah dilakukan secara terus menerus berkaitan dengan seluruh kegiatan yang telah ditetapkan. Hasil pemantau 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 Rgister 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 kedua meliputi :

- 01 April audit eksternal oleh PT TUV, dipimpin oleh Bapak Aruli
- 02 April 2014 rapat persiapan Identifikasi Kebutuhan Diklat untuk diklat tahun 2015 dan rencana pengembangan kawasan peternakan di Propvinsi Sulawesi Tengah.
- 11 April 2014 rapat evaluasi penyelenggaraan diklat yang diselenggarakan tahun 2014, membicarakan beberapa hal yakni : a) Juknis diklat, b) kesiapan bahan praktek untuk setiap diklat, c) kesiapan bahan ajar, d) Kehadiran peserta, e) kelengkapan sarana di asrama, f) pelayanan keuangan, g) sarana instalasi praktek, h) kesiapan petugas (panitia penyelenggara dan tim evaluasi), i) panduan petunjuk praktek lapang (petlap) dan j) pre test dan post test.
- 15 April 2014 rapat dengan TIM PPSDMP membahas masalah kewidyaiswaraan, seragam kerja Kementan, persiapan bedah buku tanggal 7 s/d 10 Juni 2014 di BBPP Batu yang dihadiri oleh seluruh widyaiswara.
- 28 April 2014 pertemuan dengan Tim Perencanaan dan Tim Evaluasi dari Kementerian Pertanian.
- 13 Mei 2014 rapat dengan Kepala Balai membahas persiapan PENAS, penyelenggaraan diklat pada tanggal 20 – 26 Mei 2014.
- 21 Mei 2014 pertemuan dengan Kepala Balai membahas konsep Balai menjadi zona bio industri dan persiapan evaluasi pasca diklat.
- 26 Mei 2014 pertemuan dengan Kepala Balai membahas persiapan akhir menuju PENAS XIV yang diikuti widyaiswara, struktural dan fungsional umum .
- 30 Mei 2014 pertemuan Tim SPI BBPP Kupang membicarakan tentang peran masing-masing anggota Satlak SPI di masing-masing unit.

- 02 Juni 2014 pertemuan dengan kepala Balai membahas pembagian beberapa tugas penting yang harus diselesaikan selama bulan Juni s/d September 2014, dikooordinir oleh Kepala Bagian Umum, Kabi Program dan Kerjasam serta Kabid Penyelenggara Diklat.
- 04 Juni 2014 rapat pematapan akhir masing-masing tim ke PENAS XIV dengan pokok materi tentang bahan-bahan dan informasi yang perlu digali selama mengikuti PENAS.

2. Penguatan Kegiatan Pengendalian

a. Kegiatan Pengendalian

- Pelaksanaan Kas opname Bendaharawan bulan April, Mei dan Juni 2014
- Pemeriksaan Tri wulan II 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 II ; surat yang masuk sebanyak 155 pucuk surat, sedangkan surat keluar sebanyak 685 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 :

Jenis Pengadaan	Target/Pagu (Rp)	Output	Outcome
1. Mesin Pertanian	82.547.000	Tersedianya mesin pertanian yang representatif bagi pengelo	Sedang dalam proses pengadaan
2. Penunjang Sarana Pelatihan	50.000.000	Tersedianya penunjang sarana pelatihan yang representatif dalam mendukung proses pembelajaran peserta diklat	Sudah dilakukan pengadaan

3. Penyelesaian Audit

Terdapat temuan Irjen Kementerian Pertanian pada saat audit pada tanggal bulan April 2014, dan sedang dilakukan tindak lanjut hasil temuan tersebut dan disampaikan kepada Ketua Tim Auditor Irjen Kementerian Pertanian.

IV. TINGKAT KEBERHASILAN

A. Realisasi Keuangan

1. APBN

Anggaran Balai Besar Pelatihan Peternakan Kupang TA. 2014 berdasarkan Pengesahan DIPA TA. 2014 dari Kepala Kanwil DJBPN Propinsi Nusa Tenggara Timur An. Menteri Keuangan RI Nomor DIPA 018.10.2.412081/ 2014 tanggal 5 Desember 2013 sebesar **Rp. 15.401.616.000,-** (Lima Belas Milyar Empat Ratus Satu Juta Enam Ratus Enam Belas Ribu Rupiah)

Realisasi Anggaran s.d. Triwulan II mencapai Rp. 7.881.783.139,- (51,18%)

Tabel 1. Realisasi Anggaran BBPP Kupang

Jenis Belanja	Pagu Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	%
- Belanja Pegawai	4.336.208.000	1.675.437.051,-	38,64
- Belanja Barang	10.419.081.000	5.895.999.088,-	56,59
- Belanja Modal	646.327.000	310.347.000,-	48,02
TOTAL	15.401.616.000,-	7.881.783.139,-	51,18

2. Penerimaan Negara Bukan Pajak (PNBP)

Penerimaan Negara Bukan Pajak (PNBP) sampai dengan 30 Juni 2014 mencapai Rp. 6.826.072 Atau 10,37 % dari target Rp. 65.790.000,-

Rincian Penerimaan Negara Bukan Pajak (PNBP) sebagai berikut :

Penerimaan Bukan Pajak (PNBP)	Target	Realisasi	%
Penerimaan Umum			
- Sewa Rumah Dinas	1.227.297,-	1.227.297,-	100,00
- Sewa Asrama	-	-	-
- Jasa Listrik	-	,-	
- Jasa Giro	1.048.250,-	-	-
Penerimaan Umum Triwulan II	2.275.547,-		
Penerimaan Umum Triwulan I	1.785.525,-		
Total Pen. Umum s/d Triwulan II	4.061.072,-		

Penerimaan Fungsional			
- Penjualan Hasil Peternakan	2.140.000,-		
- Penjualan Hasil Pertanian	625.000,-		
- Penjualan Lainnya			
- Penjualan Aset			
Penerimaan Fungsional Triwulan II	2.765.000,-		
Penerimaan Fungsional Triwulan I	-		
Total Pen. Fungsional s /d Triwulan II	2.765.000,-		
TOTAL PNB P S/D TRIWULAN II	6.826.072,-		

3. Neraca Keuangan

Ringkasan Neraca per 30 Juni 2014 yang terdiri dari : Aset BBPP Kupang Rp. 19.913.830.291,-

Yang terdiri dari :

- Aset Tetap Rp. 19.284.220.091,-
- Aset Lainnya Rp. 14.500.000,-
- Persediaan Rp. ,-
- Kas Bendahara Pengeluaran Rp. 615.110.200,-

4. Barang Milik Negara (BMN)

No.	Akun	Uraian	Jumlah		
			Nilai BMN	Akm . Penystan.	Nilai Netto
1	117111	Barang konsumsi	0		
2	117113	Bahan untuk pemeliharaan	0		
3	117114	Suku cadang	0		
4	117131	Bahan baku	0		
5	131111	Tanah	2.250.000.000,-	0	2.250.000.000,-
6	132111	Peralatan dan Mesin	8.221.460.340,-	6.471.516.842,-	1.749.943.498,-
7	133111	Gedung dan bangunan	17.265.074.415,-	2.937.719.128,-	14.407.955.287,-
8	134111	Jalan dan jembatan	225.888.500,-	33.883.275,-	192.005.225,-
9	134112	Irigasi	885.632.726,-	301.916.709,-	583.716.017,-
10	134113	Jaringan	217.019.100,-	217.019.036,-	64,-

11	135121	Aset Tetap lainnya	25.000.000,-	0	25.000.000,-
12	136111	Konstruksi dalam pengerjaan	75.600.000,-	0	75.600.000,-
13	162151	Software	14.500.000,-	0	14.500.000,-
14	166112	Aset tetap yang tidak digunakan dalam operasi pemerintah	0	0	0
J U M L A H			29.260.775.081,-	9.962.054.990,-	19.298.720.091,-

5. Pengadaan Barang dan Jasa

Selama triwulan II, pengadaan barang dengan pembelian langsung meliputi mesin pertanian dan sarana penunjang pelatihan.

B. Realisasi Produksi

1. Produksi Peternakan

Selama tri wulan I sampai dengan tri wulan II realisasi produksi peternakan sudah ada, sebesar Rp. 2.140.000,-

2. Produksi Pertanian

Selama tri wulan I sampai dengan tri wulan II realisasi produksi pertanian sudah ada, sebesar Rp. 625.000,-.

C. Penyelenggaraan Diklat

1. Diklat Aparatur

Selama tri wulan II diselenggarakan diklat teknis pertanian dan manajemen BP3K untuk penyuluh sebanyak 14 (empat belas) angkatan dengan total realisasi peserta diklat sebanyak 419 (empat ratus sembilan belas) terdiri dari orang laki laki dan 313 (tiga ratus tiga belas) orang perempuan, dari total 418 (empat ratus delapan belas) orang yang direncanakan.

2. Diklat Non Aparatur

Selama tri wulan II diselenggarakan diklat teknis pertanian dan kewirausahaan untuk petani/peternak sebanyak 3 (tiga) angkatan dengan total realisasi peserta diklat sebanyak 83 (delapan puluh tiga), terdiri dari 80 (delapan puluh) orang laki-laki dan 3 (tiga orang perempuan dari total 90 (sembilan puluh) orang yang direncanakan. Target yang tidak tercapai ini bersumber pada diklat bagi pengurus Gapoktan sebanyak 7 (tujuh) orang, yang tidak memenuhi undangan panitia penyelenggara tanpa alasan yang jelas.

V. PERMASALAHAN YANG DIHADAPI DAN SOLUSI PENYELESAIANNYA

Permasalahan yang dihadapi pada tri wulan I adalah :

1. Pencapaian realisasi anggaran terkait pelaksanaan pengadaan barang / jasa tidak tepat waktu sesuai dengan jadwal yang telah dibuat dan keterlambatan kegiatan Identifikasi Kebutuhan Diklat dan Bimbingan Lanjutan .
2. Peserta diklat untuk 17 (tujuh belas) angkatan, direncanakan sebanyak 509 (lima ratus sembilan) orang, terealisasi sebanyak 502 (lima ratus enam) orang (98,62 %) dan tidak terealisasi sebanyak 7 (tujuh) orang (1,38 %).
3. Calon peserta diklat yang sudah dipanggil, tidak memenuhi undangan tersebut dengan berbagai alasan dan kehadiran belum mencapai 100 % pada saat pembukaan.

Solusi :

1. Untuk dapat memenuhi realisasi anggaran sesuai dengan jadwal keuangan pada triwulan II, maka pengadaan barang/jasa, kegiatan Identifikasi Kebutuhan Diklat dan Bimbingan Lanjutan akan dilaksanakan pada tri wulan II;
2. Untuk memenuhi alokasi peserta sesuai surat pemanggilan, bagi peserta yang berhalangan diganti dengan peserta cadangan dari 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 2014 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 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 98,62 % dari total rencana 509 (lima ratus sembilan) orang untuk 17 (tujuh belas) angkatan.

Realiasi PNBP sampai dengan 30 Juni 2014 baru mencapai Rp. 6.826.072,- (10,37%) dari target tahun 2014 sebesar Rp. 65.790.000,- Realisasi ini sudah mencakup penerimaan umum (sewa rumah dinas dan jasa listrik) dan penerimaan fungsional.

Realisasi anggaran sampai dengan Triwulan II sebesar Rp. 7.881.783.139,- (51,18 %) dari target Rp. 10.276.620.000,- (66,72 %).

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.