

**LAPORAN TRIWULAN II
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 II .

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 II 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 Juli 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	20
E. Pemantauan dan Pengendalian	21
IV. TINGKAT KEBERHASILAN	26
A. Realisasi Keuangan	26
B. Realisasi Produksi	29
C. Penyelenggaraan Diklat	30
D. Kepegawaian dan Rumah Tangga	30
V. PERMASALAHAN YANG DIHADAPI DAN SOLUSI PENYELESAIANNYA	32
A. Permasalahan	32
B. Solusi	32
VI. PENUTUP	34

DAFTAR TABEL

Tabel	Halaman
1. Penilaian Resiko	13
2. Penanganan Resiko	15
3. Evaluasi Terpisah	21
4. Realisasi Anggaran BBPP Kupang	26
5. Penerimaan Negara Bukan Pajak	27
6. Neraca Barang Milik Negara	28

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 II 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 April s/d Juni 2017.

C. Output

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

D. Dasar Pengendalian

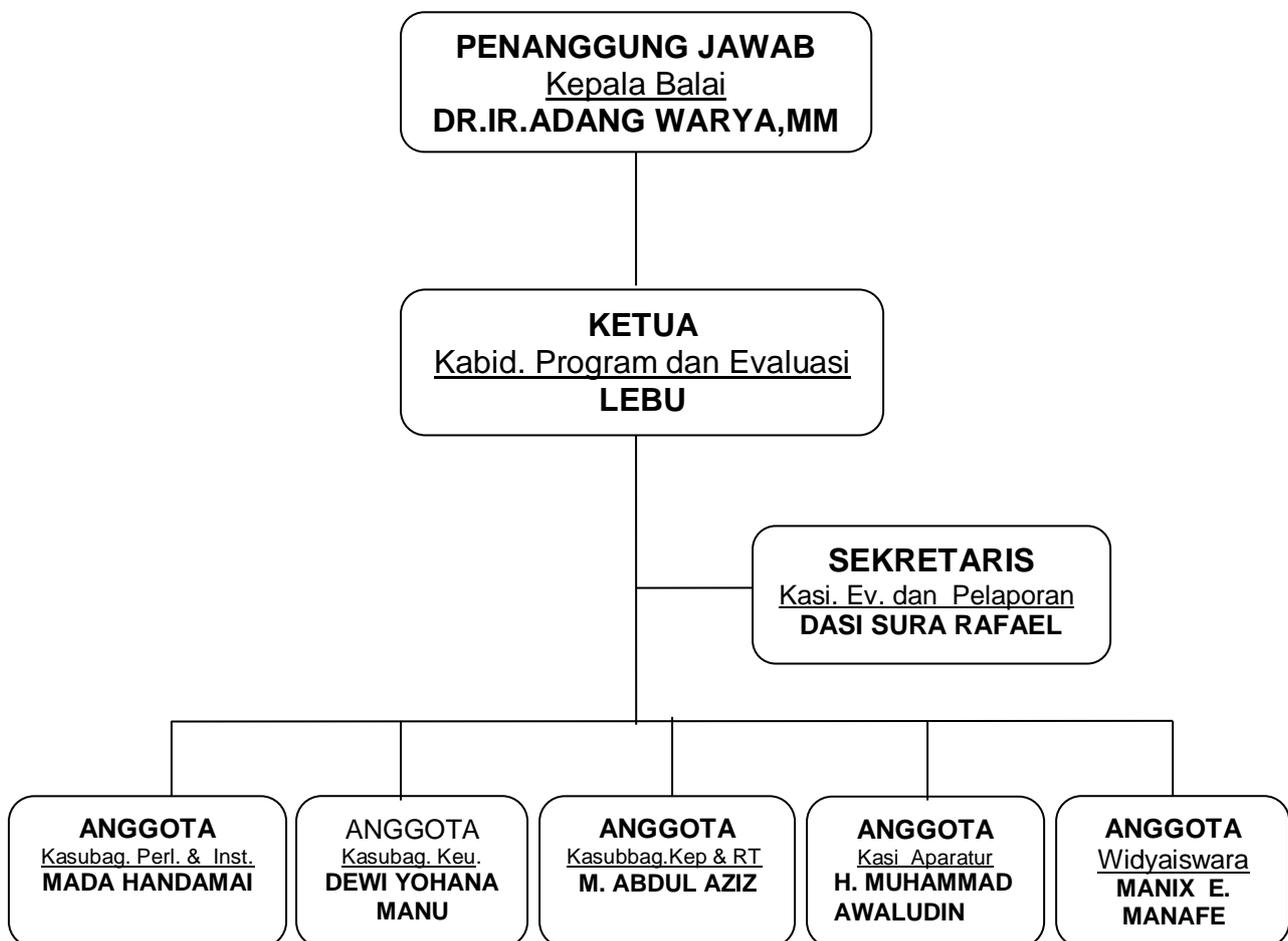
1. Peraturan Pemerintah Nomor 60 Tahun 2008 tentang Sistem Pengendalian Intern Pemerintah;
2. Pedoman dan Modul Sistem Pengendalian Intern Kementerian Pertanian (Inspektorat Jenderal Kementerian Pertanian, 2009)
3. Pedoman Teknis Sistem Pengendalian Intern Badan Penyuluhan dan Pengembangan Sumber Daya 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 penanggungjawab SPIP BBPP Kupang berubah berhubung ada pergantian Kepala Balai, dari Apri Handono, MM kepada Dr. Ir. Adang Warya, MM pada tanggal 06 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 Penandatangan 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 Inter (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/TL.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 : Dr. Ir. Adang Warya, 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 : Dr. Ir. Adang Warya, 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 aparatur sebanyak 457 (empat ratus Lima Puluh Tujuh) orang dan non aparatur sebanyak 297 (Dua Ratus Sembilan Puluh Tujuh) orang melalui diklat teknis pertanian di BBPP Kupang, BDP Nusa Tenggara Barat, Provinsi Sulawesi Tengah, dan Provinsi Sulawesi Tenggara
- 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 daftar hadir manual sebelum mengikuti apel pagi
- Setiap eselon IV menyampaikan jumlah staf yang hadir, tidak hadir dan alasan tidak hadir pada saat apel pagi.
- Melakukan ceklook pada daftar hadir elektronik pada pagi sebelum melaksanakan tugas, pada siang hari setelah istirahat dan pada waktu sore setelah jam kerja berakhir.
- Menandatangani daftar hadir masuk kerja manual pada saat pagi, siang dan sore sebelum pulang.
- Menyelenggarakan Upacara Bendera/Apel Kesadaran setiap tanggal 17 pada bulan April, Mei dan Juni

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
A.	SERTIFIKASI PROFESI BIDANG PERTANIAN		
	Sertifikasi Profesi		
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.	PENINGKATAN KOMPTETENSI SDM PELATIHAN PERTANIAN		
I.	Diklat Teknis Aparatur		
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
II.	Diklat Manajemen dan Kewirausahaan Bagi Non Aparatur		
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

No.	Daftar Resiko	Penyebab	Dampak
III.	Diklat Teknis Pertanian Nagi Non Aparatur		
	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
C.	LAYANAN INTERNAL (OVERHEAD)		
I.	Pengadaan Peralatan dan Fasilitas Perkantoran (PNBP)		
1.	Pengadaan Peralatan dan fasilitas perkantoran tidak dilaksanakan	Perencanaan pengelolaan PNBP tidak direncanakan	Peralatan dan fasilitas perkantoran yang dibutuhkan tidak tersedia
D.	LAYANAN INTERNAL PENDIDIKAN DAN PELATIHAN		
I.	Penyuluhan dan Pengembangan SDM Pertanian di Wilayah Perbatasan (Program READ)		
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
E.	LAYANAN PROGRAM DAN KERJASAMA PELATIHAN YANG DIHASILKAN		
1.	Penyusunan program dan anggaran tidak sesuai dengan Renstra	<ul style="list-style-type: none"> • TOR untuk mendukung penyusunan DIPA tidak dibuat • Alokasi kegiatan dan anggaran utk masing-masing Eselon I belum sejalan dengan Renstra Kementerian. 	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

No.	Daftar Resiko	Penyebab	Dampak
5.	Pelaksanaan SPI tidak dapat dilaksanakan	Informasi/data pendukung Sistem pengendalian internal tidak tersedia	Kegiatan yang dilaksanakan tidak sesuai dengan rencana
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
VIII.	LAYANAN PERKANTORAN		
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
A.	SERTIFIKASI PROFESI BIDANG PERTANIAN		
	Sertifikasi Profesi		
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.	PENINGKATAN KOMPTETENSI SDM PELATIHAN PERTANIAN		
I.	Diklat Teknis Aparatur		
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
II.	Diklat Manajemen dan Kewirausahaan Bagi Non Aparatur		
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

No.	Daftar Resiko	Penyebab	Dampak
III.	Diklat Teknis Pertanian Nagi Non Aparatur		
	Diklat teknis untuk 240 org non aparatur tidak dilaksanakan	Calon peserta tidak memenuhi persyaratan dan tidak dapat memenuhi undangan	Memantau proses pe rekrutan calon peserta diklat teknis pertanian non aparatur
C.	LAYANAN INTERNAL (OVERHEAD)		
I.	Pengadaan Peralatan dan Fasilitas Perkantoran (PNBP)		
1.	Pengadaan Peralatan dan fasilitas perkantoran tidak dilaksanakan	Perencanaan pengelolaan PNBP tidak di rencanakan	Memantau Proses pengadaan Peralatan dan fasilitas perkantoran yang dibutuhkan
D.	LAYANAN INTERNAL PENDIDIKAN DAN PELATIHAN		
I.	Penyuluhan dan Pengembangan SDM Pertanian di Wilayah Perbatasan (Program READ)		
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
E.	LAYANAN PROGRAM DAN KERJASAMA PELATIHAN YANG DIHASILKAN		
1.	Penyusunan program dan anggaran tidak sesuai dengan Renstra	<ul style="list-style-type: none"> •TOR untuk mendukung penyusunan DIPA tidak dibuat •Alokasi kegiatan dan anggaran utk masing-masing Eselon I belum sejalan dengan Renstra Kementerian. 	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 pen damping 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 pembasan 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
VIII.	LAYANAN PERKANTORAN		
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 II belum dilaksanakan sebesar 20,39 % dari target pada akhir triwulan II sebesar 64,59%.

Pencapaian target pada triwulan II sebesar 44,20 % hal ini dikarenakan ada beberapa kegiatan yang sudah direncanakan pada triwulan II belum seluruhnya dapat dilaksanakan; antara lain sertifikasi profesi pertanian, penyelenggaraan diklat teknis pertanian, dan kegiatan 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 :

- 11 April 2017 rapat persiapan diklat kerjasama dengan BBPP Ketindan, rencana kegiatan diklat reguler BBPP Kupang serta rencana rapat supervisi kegiatan SIWAB
- 20 April 2017 pembahasan rencana kegiatan diklat selama tri wulan oleh Bidang Penyelenggara Diklat serta menyiapkan bahan rencana pengembangan Balai .untuk bahan rapat tanggal 28 April 2017.
Untuk sharing pengalaman di bidang peternakan bila perlu mengundang menghhadirkan ahli dari Cipelang, Grati, Cendana, Cinagara dan batu di BBPP Kupang
- 03 Mei 2017 Rapt persiapan diklat yang dilaksanakan selama bulan Mei 2017 bertempat diluar BBPP Kupang
- 09 Mei 2017 rapat persiapan penyerahan anakan lombok kepada masyarakat di sekitar BBPP Kupang
- 12 Mei 2017 kegiatan penyerahan anakan lombok untuk masyarakat, terdiri dari kelompok tani dan umat dari gereja-gereja dan mesjid yang berada di sekitar BBPP Kupang

2. Penguatan Kegiatan Pengendalian

a. Kegiatan Pengendalian

- Pelaksanaan Kas opname Bendaharawan bulan April, Mei dan Juni 2017
- Pemeriksaan Tri wulan II 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 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 II 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 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	276.000.000,-	Tersedianya tenaga profesional reproduksi ternak ruminansia besar dan IB Realisasi : ,- Sisa dana:276.000.000,-	Belum dilaksanakan

b. Peningkatan Kompetensi SDM Pelatihan Pertanian

Jenis Kegiatan	Target/Pagu (Rp)	Output	Outcome
1. Diklat Teknis Mendukung Program SIWAB Bagi Aparatur	1.855.816.000	Tersedianya tenaga teknis yang telah mengikuti diklat teknis Realisasi : 1.093.795.800,- Sisa dana: 762.020.200,-	Sudah mulai dilaksanakan
2. Diklat Kesehatan Hewan Bagi Aparatur	146.113.000	Tersedianya tenaga teknis yang telah mengikuti diklat teknis kesehatan hewan Realisasi : 124.571.400,- Sisa dana: 21.541.600,-	Sudah dilaksanakan
3. Diklat Pengolahan Limbah Bagi Aparatur	280.272.000	Tersedianya tenaga teknis yang telah mengikuti diklat teknis pengolahan limbah Realisasi : 226.835.800,- Sisa dana: 53.436.200,-	Sudah dilaksanakan
4. Diklat Manajemen dan Kewirausahaan Bagi Non Aparatur	171.369.000	Tersedianya petani muda yang telah mengikuti diklat manajemen kewirausahaan Realisasi : 104.872.400,- Sisa dana: 66.496.600,-	Sudah dilaksanakan
5. Diklat ATC Bagi Non Aparatur	116.461.000	Tersedianya tenaga pelajar yang telah mengikuti diklat ATC Realisasi : 68.565.000,- Sisa dana: 47.896.000,-	Sudah dilaksanakan
6. Diklat Teknis Mendukung Program SIWAB Bagi Non Aparatur	1.026.675.000	Tersedianya tenaga petani yang telah mengikuti diklat teknis mendukung program SIWAB Realisasi : 651.029.400,- Sisa dana: 375.780.500,-	Sudah mulai dilaksanakan
7. Diklat Pengolahan Limbah Bagi Non Aparatur	131.165.000	Tersedianya tenaga petani yang telah mengikuti diklat teknis pengolahan limbah Realisasi : 131.030.100,- Sisa dana: 134.900,-	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 138.350.000,- Sisa Dana 1.867.395.000,-	Sudah mulai ada kegiatan awal
2. Penyusunan Program dan Anggaran	64.000.000	Terlaksananya penyusunan program dan anggaran BBPP Kupang Realisasi 32.311.500,- Sisa dana 31.688.500,-	Sudah dilakukan
3. Pengembangan Pusat Inkubator Agribisnis	282.500.000	Tersedianya areal pengembangan Pusat Inkubator Agribisnis yang dikelola dengan baik Realisasi 152.245.100,- Sisa dana 130.264.900,-	Sudah mulai dilakukan
4. Program dan Kerjasama	11.000.000	Terselenggaranya program kerjasama yang dikelola dengan baik Realisasi 3.976.400,- Sisa dana 7.023.600,-	Belum dilakukan
5. Pengawasan dan Pendampingan UPSUS SIWAB dan PAJALE	169.500.000	Terselenggaranya kegiatan pengawasan dan pendampingan Upsus SIWAB dan PAJALE Realisasi 161.680.750,- Sisa dana 7.819.250,-	Sudah dilakukan
6. Pelaksanaan SPI	19.000.000	Terselenggaranya kegiatan Satlak PI dengan baik Realisasi 4.382.000,- Sisa dana 14.618.000,-	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 28.582.000,- Sisa dana 3.637.000,-	Sudah mulai dilakukan

Jenis Kegiatan	Target/Pagu (Rp)	Output	Outcome
8. Administrasi Kegiatan	153.000.000	Terselenggaranya kegiatan pembinaan administrasi, pe ngelolaan kepegawaian, keuangan dan instalasi de ngan baik Realisasi 149.167.200,- Sisa dana 3.832.800,-	Sudah mulai dilakukan
9. Pengembangan Promosi dan Publikasi (PENAS di Aceh)	99.000.000,-	Terselenggaranya kegiatan pengembangan promosi dan publikasi kegiatan Balai dengan baik Realisasi 29.909.900,- Sisa dana 69.090.100,-	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 2.114.349.237,- Sisa dana 2.393.657.763,-	Sudah dilak ukan pem bayaran tiap bulan
2. Pengadaan toga/ pakaian Kerja so pir/ pesuruh/ pera wat/dokter/ Sat pam/ 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
3. Pemeliharaan Gedung kantor	173.329.000	Terpeliharanya gedung kantor yang representatif, bersih, terawat, Realisasi 96.787.850,- Sisa dana 76.541.150,-	Sudah dilakukan pemelihara an
4. Pengadaan Pera latan/Perlengkap an kantor	66.040.000	Tersedianya peralatan/ per lengkapan kantor yang re presentatif untuk menun jang kegiatan kantor Realisasi 49.490.100,- Sisa dana 16.549.900,-	Sudah dilaksana kan

Jenis Kegiatan	Target/Pagu (Rp)	Output	Outcome
5. Pemeliharaan Kendaraan roda 2/4/6	178.000.000	Terpeliharanya kendaraan roda 2/4/6 yang representatif sebagai sarana transportasi Realisasi 61.183.800,- Sisa dana 116.816.200,-	Sudah dilakukan pemeliharaan
6. 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 19.425.000,- Sisa dana 168.371.000,-	Sudah mulai dilaksanakan
7. Perawatan Sarana Gedung	90.162.000	Terpeliharanya sarana gedung yang representatif sebagai prasarana instalasi praktek Realisasi 23.039.200,- Sisa dana 67.122.800,-	Sudah mulai dilakukan
8. Langganan Daya dan Jasa	418.000.000	Tersedianya jaringan listrik dan komunikasi yang representatif dalam rangka kelancaran informasi dan kegiatan perkantoran Realisasi 107.075.452,- Sisa dana 310.924.548,-	Sudah digunakan
9. Operasional perkantoran dan pimpinan	665.760.000	Terselenggaranya kegiatan perkantoran dan pimpinan dengan baik dan lancar Realisasi 312.250.000,- Sisa dana 353.510.000,-	Sudah digunakan

3. Penyelesaian Audit

Penyelesaian audit untuk tahun buku 2016, dan tahun 2017 sampai dengan triwulan II belum dapat disampaikan, berhubung tahun anggaran 2016 dan tahun 2017 (sampai dengan triwulan II) 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 II mencapai Rp. 5.886.655.389,- (44,20 %)

Tabel 4. Realisasi Anggaran BBPP Kupang

Jenis Belanja	Pagu Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	%
- Belanja Pegawai	4.508.007.000,-	2.114.349.237,-	46,90
- Belanja Barang	8.809.672.000,-	3.772.306.152,-	42,82
- Belanja Modal	-	-	-
Jumlah	13.317.679.000,-	5.886.655.389,-	44,20
Sisa dana DIPA pada Tri wulan II		7.431.023.611,-	55,80

2. Penerimaan Negara Bukan Pajak (PNBP)

Penerimaan Negara Bukan Pajak (PNBP) triwulan II (1 April s/d 30 Juni 2017) sebesar Rp. 53.726.297,- (130,88 %) dari target penerimaan triwulan III sebesar Rp. 41.050.000,- Sedangkan total realisasi PNBP sampai dengan triwulan II sebesar Rp. 111.800.994,- (59,15%) dari total target PNBP tahun 2017 sebesar Rp. 189.000.000,- Untuk lebih jelas, dapat dilihat pada tabel 2 berikut ini :

Tabel 5. Target dan Realisasi PNBP s/d Triwulan II

Penerimaan Bukan Pajak (PNBP)	Target Triwulan II	Realisasi Triwulan II	Target s/d Triw II	Realisasi s/d Triw II	% s/d Triw II
A. Penerimaan Umum					
- Sewa Rumah Dinas	1.200.000	1.227.297	2.400.000	2.454.594	
- Sewa Asrama	13.300.000	5.250.000	30.400.000	35.455.000	
- Sewa Guest House	3.000.000	850.000	6.000,000	850.000	
- Sewa Kelas dan Aula	3.250.000	2.500.000	6.500.000	8.500.000	
- Jasa Listrik	240.000	0	480.000		
- Jasa Giro	-	-			
- Jasa Lainnya	0	-			
Jumlah Penerimaan Umum	20.990.000	9.827.297	45.780.000	47.259.594	103,23

B. Penerimaan Fungsional					
1. Penjualan Hasil Peternakan					
-Penjualan Sapi	16.000.000	41.400.000	18.500.000	56.400.000	
-Penjualan Ayam	5.000.000	0	10.000.000	0	
-Penjualan Telur Ayam	140.000	2.100.000	280.000	3.100.000	
-Penjualan Kambing	900.000	0	1.800.000	0	
-Penjualan Bokashi	300.000	0	600.000	0	
-Penjualan Hasil Olahan Ternak	1.000.000	321.000	2.000.000	4.399400	
Penjualan lainnya		-			
Jumlah Hasil Peternakan	23.340.000	43.821.000	33.180.000	63.899.400	192,58
2. Penjualan Hasil Pertanian					
-Penjualan Mangga	0	0			
-Penjualan Kelapa	100.000	8.000	200.000	8.000	
-Penjualan Pisang	50.000	45.000	100.000	45.000	
-Penjualan Jagung	100.000	-	200.000	0	
-Penjualan Beras	6.000.000	0	6.000.000	0	
-Penjualan Sukun	-	0	200.000	4.000	

Penerimaan Bukan Pajak (PNBP)	Target Triwulan II	Realisasi Triwulan II	Target s/d Triw II	Realisasi s/d Triw II	% s/d Triw II
-Penjualan Buah Naga	150.000	-	150.000	0	
-Penjualan Semangka		-		0	
-Penjualan lainnya	0	25.000		585.000	
Jumlah Hasil Pertanian	6.400.000	78.000	6.850.000	642.000	9,37
Jumlah Penerimaan Fungsional	29.740.000	43.899.000	40.030.000	64.541.400	161,23
3. Penjualan Aset					
TOTAL	50.730.000	53.726.297	85.810.000	111.800.994	130,29

4. Neraca Keuangan

Ringkasan Neraca per 30 Juni 2017 terdiri dari aset BBPP Kupang sebesar Rp. 43.279.813.853,- terdiri dari :

- Aset Tetap Rp. 42.691.513.099,-
- Aset lainnya Rp. 2.789.654,-
- Persediaan Rp. 26.196.000,-
- Kas Bendahara Rp. 396.890.200,-

5. Barang Milik Negara (BMN)

Tabel 6. Neraca Barang Milik Negara

No.	Akun	Uraian	Jumlah		
			Nilai NMN Sebelumnya	Akumulasi Penyusutan	Nilai Netto
I.	INTRAKOMTABEL				
1	117111	Barang konsumsi	0		162.424.900,-
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	18.352.133.000,-
6	132111	Peralatan dan Mesin	10.100.157.694,-	0	11.468.476.106,-
7	133111	Gedung dan bangunan	20.517.883.915,-	0	21.381.041.915,-

No.	Akun	Uraian	Jumlah		
			Nilai NMN Sebelumnya	Akumulasi Penyusutan	Nilai Netto
8	134111	Jalan dan jembatan	585.407.500,-	0	724.407.500,-
9	134112	Irigasi dan jaringan	2.053.770.726,-	0	2.563.592.726,-
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,-
II.	EKSTRAKOMTABEL				
		Peralatan dan Mesin	77.118.610,-	0	67.548.610,-
		Aset Tetap Lainnya	145.500.000,-	0	145.500.000,-
		J U M L A H	36.238.608.851,-	0	51.963.023.263,-

6. Pengadaan Barang dan Jasa

Selama triwulan II, 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 II realisasi produksi peternakan sudah ada, hasilnya melampaui target penerimaan tri wulan II (192,58 %); pencapaian ini bersumber dari penjualan ternak sapi, telur ayam, dan hasil olahan ternak.

2. Produksi Pertanian

Selama tri wulan II realisasi produksi pertanian tidak memenuhi target (9,37 %), bersumber dari penjualan hasil kebun .

3. Penerimaan Umum.

Selama tri wulan II realisasi penerimaan umum melebihi target tri wulan I mencapai (103,23%), hasil ini sebagian besar bersumber dari penggunaan asrama, kelas, aula dan Guest house serta sewa rumah dinas. Untuk itu kedepannya kondisi asrama, kelas dan aula lebih menjadi titik perhatian untuk

dibenahi, sehingga dapat memberikan kenyamanan kepada setiap pengguna asrama, kelas dan aula. Sementara Guest House (2 unit) perlu mendapat perhatian dengan dilengkapi fasilitas penunjang yang dibutuhkan pada saat ada tamu yang menginap, sehingga dapat memberikan suasana yang nyaman dan terfasilitasi.

C. Penyelenggaraan Diklat

1. Diklat Aparatur

Selama tri wulan II direncanakan 10 (sepuluh) angkatan diklat teknis pertanian reguler mendukung siwab etiga 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 II direncanakan 7 (tujuh) angkatan diklat reguler, direncanakan 209 (dua ratus sembilan) orang, realisasinya 209 (dua ratus sembilan) orang, terdiri dari : laki-laki 164 (seratus enam puluh empat) orang dan perempuan 45 (empat puluh lima) orang.

D. Kepegawaian dan Rumah Tangga

1. Surat Masuk dan Keluar

Selama triwulan II tercatat surat masuk sebanyak 90 eksamplar dengan rincian bulan April 41 eksamplar, Mei 26 eksamplar dan Juni 23 eksamplar. Sedangkan surat keluar tercatat sebanyak 215 eksamplar, dengan rincian bulan April 118 eksamplar, Mei 46 eksamplar dan Juni 51 eksamplar.

2. Kenaikan Berkala, Pangkat dan Pensiun

Selama tri wulan II kenaikan gaji berkala untuk 19 (sembilan belas) orang,, pensiun 3 (tiga) orang ; dan kenaikan pangkat 6 (enam) orang

3. Kehadiran Pegawai

Selama tri wulan II kehadiran pegawai rata-rata diatas 94 - 96 % ; sedangkan ketidakhadiran pegawai karena sakit sebanyak 21 orang (23,60 %) dan ijin 10 orang (11,24 %).

Sedangkan tugas luar (undangan pusat dan kegiatan BBPP Kupang) sebanyak 60 orang (67,42%) ; dan mengambil cuti tahunan sebanyak 16 orang (17,98%).

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 penggunaan anggaran terkait pelaksanaan pengadaan barang / jasa tidak tepat waktu sesuai dengan jadwal yang telah dibuat serta ada penundaan pelaksanaan diklat sertifikasi.
2. Peserta diklat untuk 17 (tujuh belas) angkatan, terdiri dari :
 - a. Sepuluh angkatan aparatur direncanakan sebanyak 300 (tiga ratus) orang, terealisasi sebanyak 300 (tiga ratus) orang (100 %); terdiri dari 264 (dua ratus enam puluh empat) orang laki-laki dan 36 (tiga puluh enam) orang perempuan.
 - b. Tujuh angkatan non aparatur direncanakan 209 (dua ratus sembilan) orang, terealisasi 209 (dua ratus sembilan) orang; terdiri dari 164 (seratus enam puluh empat) orang laki-laki dan 45 (empat puluh lima) orang perempuan.

Walaupun realisasi peserta sesuai dengan rencana, namun tingkat kehadiran peserta pada saat pembukaan diklat, rata-rata 72 – 85 %; 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 II 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 Juni 2017 kegiatan BBPP Kupang belum dapat berjalan sesuai dengan rencana, hal ini disebabkan masih ada beberapa kegiatan yang ditunda pelaksanaannya, sehingga mempengaruhi realisasi penggunaan anggaran sesuai dengan jadwal keuangan yang telah dibuat.

Selama triwulan II 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 509 orang (100,00 %) dari total rencana 509 (lima ratus sembilan) orang untuk 17 (tujuh belas) 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 30 Juni 2017 mencapai 111.800.994,- (59,15%) 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 II sebesar Rp. 5.886.655.389,- (44,20 %) terhadap target dana DIPA Rp. 13.317.679.000,- (100,00 %). Namun apabila realisasi ini disandingkan dengan target penggunaan dana sampai dengan bulan Juni 2017 (Rp. 8.601.369.000,-), maka tingkat pencapaiannya sebesar 68,44 %)

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.

