

BERITA ACARA EVALUASI INTERNAL
BADAN PENGELOLAAN KEUANGAN DAN ASET DAERAH
KABUPATEN SIDOARJO

Periode Berkala : Triwulan I Tahun Anggaran 2023

Tanggal Evaluasi : 03 April 2023

Dokumentasi : (terlampir)

Dari hasil evaluasi tersebut, dapat disimpulkan sebagai berikut :

1) Pencapaian kinerja sasaran Strategis

No.	Sasaran Strategis	Indikator Kinerja	2022			2023				
			Target Triwulan 1	Realisasi Triwulan 1	Capaian Kinerja Triwulan 1	Target Triwulan 1	Realisasi Triwulan 1	Capaian Kinerja Triwulan 1	Target Tahunan	Progres Realisasi Tahunan
1	Terwujudnya Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah yang sesuai ketentuan dan akuntabel	a. Persentase aset tetap dengan dokumentasi Legal	99,50%	99,52%	100,02%	99,60%	99,60%	100%	99,85%	99,74%
		b. Persentase Laporan keuangan PD yang sesuai SAP	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
2	Meningkatnya kualitas penyelenggaraan pemerintahan perangkat daerah	a. Nilai SAKIP	-	-	-	-	-	-	A	-
		b. Nilai RB	-	-	-	-	-	-	36,3	-
		c. Nilai IPP	-	-	-	-	-	-	A-	-
		d. Nilai IKM/SKM	-	-	-	-	-	-	Sangat Baik	-

2) Pencapaian Kinerja Program

No.	Sasaran Program	Indikator Kinerja	2022			2023				
			Target Triwulan 1	Realisasi Triwulan 1	Capaian Kinerja Triwulan 1	Target Triwulan 1	Realisasi Triwulan 1	Capaian Kinerja Triwulan 1	Target Tahunan	Progres Realisasi Tahunan
1	Meningkatnya kualitas pelayanan perangkat daerah	Tingkat kepuasan aparatur perangkat daerah terhadap pelayanan kesekretariatan	-	-	-	-	-	-	80%	-
2	Pengelolaan keuangan daerah yang sesuai ketentuan	a. Ketepatan waktu penyampaian Dokumen Rancangan	-	-	-	-	-	-	Tepat waktu	-

No.	Sasaran Program	Indikator Kinerja	2022			2023				
			Target Triwulan 1	Realisasi Triwulan 1	Capaian Kinerja Triwulan 1	Target Triwulan 1	Realisasi Triwulan 1	Capaian Kinerja Triwulan 1	Target Tahunan	Progres Realisasi Tahunan
		KUA-PPAS /Perubahan KUA-PPAS								
		b. Ketepatan waktu penyampaian Dokumen Raperda APBD/PAPBD	-	-	-	-	-	-	Tepat waktu	-
		c. ketepatan waktu penyampaian Dokumen Raperbup APBD/PAPBD	-	-	-	-	-	-	Tepat waktu	-
		d. Prosentase PD yang tepat waktu dalam penyampaian laporan keuangan yang sesuai dengan SAP	100 %	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
		e. Persentase realisasi penyaluran belanja transfer	25%	25%	100%	25%	25%	100%	100%	25%
3	Pengelolaan barang milik daerah yang sesuai ketentuan	a. Persentase aset tetap tanah yang telah bersertifikat	18,743%	22,025 %	117,51 %	28%	33,89 %	100%	66,13 %	51,24 %
		b. Prosentase usulan pemindahtanganan BMD yang diproses (baik disetujui maupun tidak disetujui)	25%	25%	100%	25%	25%	100%	100%	25%
		c. Prosentase PD yang tepat waktu dalam penyampaian laporan BMD;	100 %	100%	100%	25%	25%	100%	100%	25%
		d. Prosentase pemanfaatan BMD yang diproses	25%	25%	100%	25%	25%	100%	100%	25%

Dari hasil pencapaian tersebut dilakukan evaluasi, sebagai berikut :

a. Sasaran : Terwujudnya Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah yang sesuai ketentuan dan akuntabel

1) Kendala dan permasalahan yang dihadapi antara lain :

- Indikator kinerja Persentase Laporan keuangan PD yang sesuai SAP pada triwulan I Tahun 2023 telah tercapai namun masih terdapat kendala/permasalahan yaitu:

1. Aparatur pengelolaan keuangan daerah belum memahami terkait pengelolaan keuangan daerah, yang terdiri dari:

- a) Penyusunan perencanaan & penganggaran;
- b) Pelaksanaan anggaran;
- c) Penatausahaan keuangan;
- d) Pertanggungjawaban atas pengelolaan keuangan;
- e) Penyusunan laporan keuangan.

2. Belum terintegrasinya sistem informasi keuangan daerah (SIKSDA) dengan sistem informasi BMD (SIMBMD).

- Indikator kinerja persentase aset tetap dengan dokumentasi legal pada triwulan I tercapai melebihi target yang ditetapkan namun masih terdapat kendala/permasalahan yaitu:

1. Aparatur pengelolaan BMD belum memahami terkait pengelolaan barang milik daerah:

- a) Perencanaan & penatausahaan BMD,
- b) Penggunaan & pemanfaatan BMD,
- c) Pengamanan & pemindahtanganan BMD.

2. Kerjasama pengelolaan aset daerah;

3. Terdapat aset - aset daerah yang belum termanfaatkan;

4. Belum adanya komitmen terhadap pengelolaan dan penertiban aset PSU;

5. Koordinasi dalam proses pensertifikatan;

6. Adanya penolakan proses pensertifikatan aset pemerintah daerah oleh pemerintah desa.

2) Tindak lanjut atau upaya perbaikan kinerja, yaitu :

- Tindak lanjut dan upaya perbaikan kinerja untuk meningkatkan capaian kinerja atas Persentase Laporan keuangan PD yang sesuai SAP adalah dengan:

1. Pendampingan dan verifikasi penyusunan APBD/PAPBD;

2. Pendampingan penyusunan laporan keuangan;

3. Rekonsiliasi pendapatan dan belanja setiap bulan;
 4. Rekonsiliasi laporan keuangan yang dilaksanakan setiap triwulan;
 5. Penyusunan kebijakan akuntansi yang efektif;
 6. Bimbingan teknis keuangan daerah;
 7. Koordinasi dengan pihak-pihak terkait agar integrasi antara SIKSDA dan SIM BMD dapat terwujud.
- Tindak lanjut dan upaya perbaikan kinerja untuk meningkatkan kinerja atas Persentase aset tetap dengan dokumentasi Legal antara lain:
 - a) Rekonsiliasi laporan BMD;
 - b) Melakukan penilaian terhadap objek - objek sewa BMD;
 - c) Membentuk tim penyelesaian status kepemilikan aset;
 - d) Penelusuran dokumen guna tertib administrasi;
 - e) Intensif berkoordinasi dengan BPN untuk percepatan proses pensertifikatan;
 - f) Sosialisasi proses sertifikasi kepada pemerintah desa dengan bekerjasama dengan Kecamatan dan BPN;
 - g) Memasang papan nama kepemilikan dan tanda batas tanah;
 - h) Membentuk tim korlap di masing – masing OPD;
 - i) Bimtek pengelolaan barang milik daerah.

↓
KEPALA BADAN PENGELOLAAN
KEUANGAN DAN ASET DAERAH
KABUPATEN SIDOARJO



CHUSNUL INAYAH, SE
Pembina Tingkat I
NIP. 19720317 199602 2 001