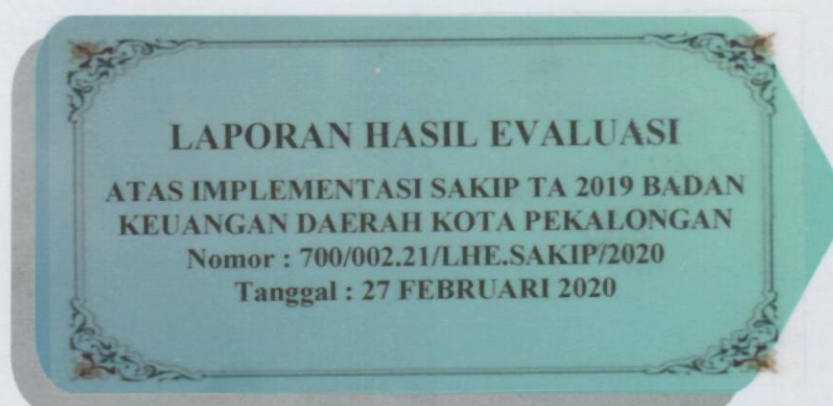




PEMERINTAH KOTA PEKALONGAN

INSPEKTORAT





PEMERINTAH KOTA PEKALONGAN INSPEKTORAT

JL. Mataram No. 1 Pekalongan Kode Pos 51114

Telp. (0285) 421042 Fax. (0285) 421042

PEKALONGAN

Pekalongan, 27 Februari 2020

Nomor : 700/002.21/KE.SAKIP/2020
Lampiran : 1 (satu) berkas
Hal : Laporan Hasil Evaluasi atas
Implementasi SAKIP TA 2019

Yth. Kepala Badan Keuangan Daerah
Kota Pekalongan
di
PEKALONGAN

Dengan ini kami sampaikan Laporan Hasil Evaluasi atas Implementasi Sistem Akuntabilitas Kinerja Instansi Pemerintah (SAKIP) pada Badan Keuangan Daerah Kota Pekalongan Tahun 2019 dengan uraian sebagaimana berikut ini :

1. Dasar Evaluasi

- a. Peraturan Pemerintah Nomor 12 Tahun 2017 tentang Pembinaan dan Pengawasan Penyelenggaraan Pemerintah Daerah;
- b. Peraturan Menteri Pendayagunaan Aparatur Negara dan Reformasi Birokrasi Nomor 12 Tahun 2015 tentang Pedoman Evaluasi atas Implementasi Sistem Akuntabilitas Kinerja Instansi Pemerintah;
- c. Peraturan Daerah Kota Pekalongan Nomor 15 Tahun 2019 tentang Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Kota Pekalongan Tahun 2020;
- d. Peraturan Walikota Pekalongan Nomor 85 B Tahun 2019 tentang Perencanaan Pengawasan Penyelenggaraan Pemerintah Daerah di Lingkungan Pemerintah Daerah Kota Pekalongan Tahun 2020;
- e. Keputusan Walikota Pekalongan Nomor 700/1204 Tahun 2019 tentang Program Kerja Pengawasan Tahunan Inspektorat Kota Pekalongan Tahun 2020;
- f. Surat Perintah Tugas Inspektur Kota Pekalongan 094/013/Eva.SAKIP/2020 tanggal 12 Februari 2020.

2. Waktu Pelaksanaan Evaluasi

Evaluasi dilaksanakan selama 6 (enam) hari kerja, tanggal 13 s.d 20 Februari 2020.

3. Tujuan Evaluasi

Secara umum, evaluasi atas implementasi SAKIP dilaksanakan dengan tujuan :

- a. Memperoleh informasi tentang implementasi SAKIP.
- b. Menilai tingkat implementasi SAKIP.
- c. Memberikan saran perbaikan untuk peningkatan implementasi SAKIP

4. Aspek yang dievaluasi.

Evaluasi dilaksanakan terhadap 5 (lima) komponen manajemen kinerja, yang meliputi: Perencanaan Kinerja, Pengukuran Kinerja, Pelaporan Kinerja, Evaluasi Kinerja dan Capaian Kinerja.

Laporan Kinerja Instansi Pemerintah (LKjIP) merupakan salah satu dokumen yang dievaluasi selain Rencana Strategis (Renstra), dokumen Rencana Kinerja Tahunan (RKT), dokumen Perjanjian Kinerja (PK) serta dokumen terkait lainnya.

5. Metodologi dan Teknik Evaluasi

Metodologi yang digunakan dalam evaluasi implementasi SAKIP Tahun 2019 sebagai berikut :

- a. Pengumpulan data;
- b. Wawancara;
- c. Konfirmasi.

6. Hasil Evaluasi dan Saran

a. Penilaian Hasil Evaluasi

Hasil evaluasi dituangkan dalam bentuk nilai dengan kisaran dari 0 sampai dengan 100. Badan Keuangan Daerah Kota Pekalongan memperoleh nilai evaluasi atas implementasi SAKIP sebesar 80,33 dengan kategori A (Memuaskan), artinya implementasi SAKIP pada Badan Keuangan Daerah Kota Pekalongan sudah dapat dikategorikan memimpin perubahan, berkinerja tinggi, dan sangat akuntabel.

Nilai sebagaimana tersebut, merupakan akumulasi penilaian terhadap seluruh komponen manajemen kinerja yang dievaluasi di lingkungan Badan Keuangan Daerah Kota Pekalongan, dengan rincian sebagai berikut :

a. Perencanaan Kinerja

Penilaian terhadap unsur Perencanaan Kinerja, meliputi Rencana Strategis / Renstra, Perencanaan Kinerja Tahunan /RKT.

Hasil penilaian terhadap dokumen - dokumen tersebut diperoleh nilai :

24,70.

b. Pengukuran Kinerja

Penilaian terhadap unsur Pengukuran Kinerja meliputi pemenuhan pengukuran, kualitas pengukuran dan implementasi pengukuran.

Hasil penilaian terhadap dokumen - dokumen tersebut diperoleh nilai : 17,19.

c. Pelaporan Kinerja

Penilaian terhadap Pelaporan Kinerja meliputi pemenuhan pelaporan, penyajian informasi kinerja dan pemanfaatan informasi kinerja.

Hasil penilaian terhadap dokumen - dokumen tersebut diperoleh nilai : 12,47.

d. Evaluasi Kinerja

Penilaian terhadap Evaluasi Kinerja meliputi pemenuhan evaluasi internal, kualitas evaluasi internal, dan pemanfaatan hasil evaluasi.

Hasil penilaian terhadap dokumen – dokumen tersebut diperoleh nilai : 7,85.

e. Capaian Kinerja

Penilaian terhadap unsur Capaian Kinerja meliputi kinerja keluaran (output), kinerja hasil (outcome), dan pencapaian kinerja lain.

Hasil penilaian terhadap dokumen – dokumen tersebut diperoleh nilai : 18,13.

(Dalam poin a s/d e menyajikan hasil penilaian atas berbagai atribut akuntabilitas instansi yang telah dituangkan dalam LKE, yang dapat mengindikasikan tingkat Akuntabilitas Kinerja Instansi).

b. S a r a n

Terhadap permasalahan yang telah dikemukakan di atas, kami merekomendasikan Kepala Badan Keuangan Daerah Kota Pekalongan beserta seluruh jajarannya agar dilakukan perbaikan sebagai berikut :

a. Melaksanakan monitoring pencapaian target (kinerja) jangka menengah dalam Renstra (termasuk laporan hasil monitoring dan tindak lanjut atas hasil monitoring).

b. Menyusun SOP tentang :

1. Mekanisme monitoring Renstra;

2. Pengumpulan data kinerja yang up date terkait pengukuran kinerja dalam IKU;

3. Mekanisme monitoring kinerja (terkait target kinerja eselon III dan eselon IV yang dimonitor pencapaiannya).

- c. Mendokumentasikan seluruh hasil kegiatan reviu, pemantauan, monitoring dan evaluasi terkait pencapaian kinerja atas dokumen perencanaan (Renstra, PK, IKU, Renja, RKA, RKT, dan Rencana Aksi).
- d. Hasil pengukuran (capaian) kinerja agar dimanfaatkan sebagai dasar pemberian reward dan punishment.

Demikian disampaikan hasil evaluasi atas implementasi Sistem Akuntabilitas Kinerja Instansi Pemerintah pada Badan Keuangan Daerah Kota Pekalongan.

Kami menghargai upaya Saudara beserta seluruh jajaran dalam menerapkan manajemen kinerja di lingkungan Badan Keuangan Daerah Kota Pekalongan.


INSPEKTUR
KOTA PEKALONGAN

BENO HERITRIONO, SH, MSi
Pembina Utama Muda
NIP. 19650118 198903 1 002

Tembusan disampaikan Kepada Yth.

1. Walikota Pekalongan (sebagai Laporan);
2. Arsip.

KERTAS KERJA EVALUASI (KKE)
SISTEM AKUNTABILITAS KINERJA INSTANSI PEMERINTAH (SAKIP)
BADAN KEUANGAN DAERAH KOTA PEKALONGAN

NO	KOMPONEN/SUB KOMPONEN	NILAI	TOTAL
1	2	3	4
A. PERENCANAAN KINERJA (30%)			24.70
I.	DOKUMEN RENCANA STRATEGIS/RENSTRA (10%)		6.95
a.	PEMENUHAN DOKUMEN (2,00%)		2.00
1	Dokumen Renstra-SKPD ada	y	1
2	Dokumen Renstra-SKPD telah memuat tujuan	y	1
3	Tujuan yang ditetapkan telah dilengkapi dengan ukuran keberhasilan (indikator)	a	1
4	Tujuan telah disertai target keberhasilannya	a	1
5	Dokumen Renstra-SKPD telah memuat sasaran	a	1
6	Dokumen Renstra-SKPD telah memuat indikator kinerja sasaran	a	1
7	Dokumen Renstra-SKPD telah memuat target tahunan	a	1
8	Dokumen Renstra-SKPD telah menyajikan IKU-SKPD.	a	1
9	Dokumen Renstra-SKPD telah dipublikasikan (aspek transparansi).	y	1
b.	KUALITAS DOKUMEN RENSTRA-SKPD (5,00%)		3.75
10	Tujuan dalam dokumen Renstra-SKPD telah berorientasi hasil	a	1
11	Ukuran keberhasilan (indikator) tujuan (outcome) telah memenuhi kriteria ukuran keberhasilan yang baik	c	0.5
12	Sasaran dalam dokumen Renstra-SKPD telah berorientasi hasil	c	0.5
13	Indikator kinerja sasaran (outcome dan output) telah memenuhi kriteria indikator kinerja yang baik	a	1
14	Target kinerja ditetapkan dengan baik	b	0.75
15	Program/kegiatan merupakan cara untuk mencapai tujuan/sasaran/hasil program/hasil kegiatan	a	1
16	Dokumen Renstra-SKPD telah selaras dengan Dokumen RPJMD	c	0.5
17	Dokumen Renstra-SKPD telah menetapkan hal-hal yang seharusnya ditetapkan.	b	0.75
c.	PEMANFAATAN DOKUMEN RENSTRA-SKPD (3,00%)		1.20
18	Dokumen Renstra-SKPD digunakan sebagai acuan dalam penyusunan dokumen Rencana Kinerja Tahunan (RKT) SKPD	c	0.5
19	Dokumen Renstra-SKPD digunakan sebagai acuan dalam penyusunan Dokumen Rencana Kerja (Renja) SKPD	c	0.5
20	Dokumen Renstra-SKPD digunakan sebagai acuan penyusunan Dokumen Rencana Kerja dan Anggaran (RKA) SKPD	c	0.5
21	Target jangka menengah dalam Renstra telah dimonitor pencapaiannya sampai dengan tahun berjalan	d	0.25
22	Dokumen Renstra-SKPD telah direviu secara berkala	d	0.25
II.	PERENCANAAN KINERJA TAHUNAN (20%)		17.75
a.	PEMENUHAN DOKUMEN (4,00%)		4.00
1	Dokumen Rencana Kinerja Tahunan (RKT) SKPD ada	y	1
2	Dokumen Perjanjian Kinerja (PK) SKPD ada.	y	1
3	Dokumen PK-SKPD telah menyajikan IKU.	a	1
4	Dokumen RKT dan PK-SKPD dipublikasikan (aspek transparansi)	y	1
b.	KUALITAS PERENCANAAN KINERJA TAHUNAN (10,00%)		9.25
5	Sasaran dalam dokumen RKT dan PK-SKPD telah berorientasi hasil	b	0.75
6	Program/kegiatan dalam dokumen PK-SKPD merupakan cara untuk mencapai (selaras) tujuan/sasaran.	b	0.75
7	Indikator kinerja sasaran pada dokumen RKT dan PK-SKPD telah memenuhi kriteria indikator kinerja yang baik	a	1

8	Target kinerja dalam PK-SKPD ditetapkan dengan baik	<i>b</i>	0.75
9	Kegiatan dalam rangka mencapai sasaran telah didukung anggaran yang memadai	<i>a</i>	1
10	Dokumen PK-SKPD telah selaras dengan dokumen Renstra-SKPD dan Dokumen PK atasannya.	<i>a</i>	1
11	Dokumen PK-SKPD telah menetapkan hal-hal yang seharusnya ditetapkan (dalam kontrak kinerja/tugas fungsi)	<i>a</i>	1
12	Rencana Aksi atas kinerja sudah ada	<i>a</i>	1
13	Rencana aksi atas kinerja telah mencantumkan target secara periodik atas kinerja	<i>a</i>	1
14	Rencana aksi atas kinerja telah mencantumkan sub kegiatan/komponen rinci setiap periode yang akan dilakukan dalam rangka mencapai kinerja	<i>a</i>	1
c. PEMANFAATAN PERENCANAAN KINERJA TAHUNAN (6,00%)			4.50
14	Rencana kinerja tahunan dimanfaatkan dalam penyusunan anggaran	<i>a</i>	1
15	Target kinerja dalam dokumen PK-SKPD telah digunakan sebagai acuan dalam mengukur keberhasilan SKPD.	<i>b</i>	0.75
16	Rencana Aksi atas kinerja telah dimonitor pencapaiannya secara berkala	<i>c</i>	0.5
17	Rencana Aksi telah dimanfaatkan dalam pengarahannya dan pengorganisasian kegiatan	<i>c</i>	0.5
18	Perjanjian kinerja telah dimanfaatkan untuk penyusunan (identifikasi) kinerja sampai kepada tingkat eselon III dan IV	<i>a</i>	1
B. PENGUKURAN KINERJA (25%)			17.19
I. PEMENUHAN PENGUKURAN (5%)			3.13
1	Terdapat indikator kinerja utama (IKU)-SKPD sebagai ukuran kinerja secara formal	<i>y</i>	1
2	Terdapat mekanisme pengumpulan data kinerja	<i>d</i>	0.25
3	Terdapat ukuran kinerja tingkat eselon III dan IV sebagai turunan kinerja atasannya	<i>a</i>	1
4	Indikator Kinerja Utama telah dipublikasikan	<i>y</i>	1
II. KUALITAS PENGUKURAN (12,5%)			10.31
5	Indikator Kinerja dalam dokumen IKU-SKPD telah memenuhi kriteria indikator yang baik (<i>relevan dan measurable</i>)	<i>a</i>	1
6	Indikator Kinerja dalam dokumen IKU-SKPD cukup untuk mengukur kinerja.	<i>c</i>	0.5
7	Indikator Kinerja dalam dokumen IKU-SKPD selaras dengan indikator kinerja dalam dokumen IKU kota.	<i>c</i>	0.5
8	Ukuran Indikator Kinerja eselon III dan IV telah memenuhi kriteria indikator kinerja yang baik	<i>a</i>	1
9	Ukuran Indikator Kinerja eselon III dan IV telah selaras dengan indikator kinerja atasannya	<i>a</i>	1
10	Sudah terdapat ukuran (indikator) kinerja individu yang mengacu pada IKU unit kerja organisasi/atasannya	<i>a</i>	1
11	Pengukuran kinerja sudah dilakukan secara berjenjang	<i>b</i>	0.75
12	Pengumpulan data kinerja dapat diandalkan.	<i>c</i>	0.5
13	Pengumpulan data kinerja atas rencana aksi dilakukan secara berkala (bulanan/triwulanan/semester)	<i>y</i>	1
14	Pengukuran kinerja sudah dikembangkan menggunakan teknologi informasi	<i>y</i>	1
III. PEMANFAATAN PENGUKURAN (7,5%)			3.75
15	Indikator Kinerja dalam dokumen IKU-SKPD telah dimanfaatkan dalam penyusunan dokumen-dokumen perencanaan dan dokumen-dokumen penganggaran.	<i>a</i>	1

16	Indikator Kinerja dalam dokumen IKU-SKPD telah dimanfaatkan untuk penilaian kinerja	<i>b</i>	0.5
17	Target kinerja eselon III dan IV dimonitor pencapaiannya	<i>d</i>	0.25
18	Hasil pengukuran (capaian) kinerja mulai dari setingkat eselon IV keatas telah dikaitkan dengan (dimanfaatkan sebagai dasar pemberian) <i>reward & punishment</i>	<i>e</i>	0
19	Dokumen IKU-SKPD telah direviu secara berkala.	<i>b</i>	0.75
20	Pengukuran kinerja digunakan untuk pengendalian dan pemantauan kinerja secara berkala.	<i>b</i>	0.5
C. PELAPORAN KINERJA (15%)			12.47
I. PEMENUHAN PELAPORAN (3,00%)			3.00
1	Dokumen LKjIP-SKPD sudah disusun	<i>y</i>	1
2	Dokumen LKjIP-SKPD disampaikan tepat waktu.	<i>y</i>	1
3	Dokumen LKjIP telah di upload di website	<i>y</i>	1
4	LKjIP-SKPD telah menyajikan informasi mengenai pencapaian IKU.	<i>a</i>	1
II. PENYAJIAN INFORMASI KINERJA (7,50%)			6.09
5	Dokumen LKjIP-SKPD bukan merupakan kompilasi laporan pelaksanaan kegiatan unit kerja organisasi di lingkungannya	<i>b</i>	0.75
6	Dokumen LKjIP-SKPD menyajikan informasi pencapaian sasaran yang berorientasi hasil	<i>a</i>	1
7	Dokumen LKjIP-SKPD menyajikan informasi mengenai kinerja yang telah diperjanjikan dalam dokumen perjanjian kinerja	<i>c</i>	0.5
8	Dokumen LKjIP-SKPD menyajikan evaluasi dan analisis mengenai capaian kinerja SKPD.	<i>a</i>	1
9	Dokumen LKjIP-SKPD menyajikan perbandingan data kinerja yang memadai antara realisasi tahun ini dengan realisasi tahun sebelumnya dan perbandingan lain yang diperlukan.	<i>b</i>	0.75
10	Dokumen LKjIP-SKPD menyajikan informasi tentang analisis efisiensi penggunaan sumber daya	<i>c</i>	0.5
11	Dokumen LKjIP-SKPD menyajikan informasi keuangan yang terkait dengan pencapaian kinerja masing-masing sasaran.	<i>a</i>	1
12	Informasi kinerja dalam Dokumen LKjIP-SKPD dapat diandalkan	<i>a</i>	1
III. PEMANFAATAN INFORMASI KINERJA (4,50%)			3.38
13	Informasi kinerja telah digunakan dalam pelaksanaan evaluasi akuntabilitas kinerja	<i>y</i>	1
14	Informasi yang disajikan telah digunakan dalam perbaikan perencanaan	<i>b</i>	0.75
15	Informasi kinerja yang disajikan dalam LKjIP-SKPD telah digunakan untuk menilai dan memperbaiki pelaksanaan program dan kegiatan organisasi	<i>b</i>	0.75
16	Informasi kinerja yang disajikan dalam LKjIP-SKPD telah digunakan untuk peningkatan kinerja organisasi	<i>b</i>	0.75
17	Informasi kinerja yang disajikan dalam LKjIP-SKPD telah digunakan untuk penilaian kinerja.	<i>c</i>	0.5
D. EVALUASI KINERJA INTERNAL (10%)			7.85
I. PEMENUHAN EVALUASI INTERNAL (2%)			1.54
1	Telah terdapat Tim atau unit kerja organisasi yang ditugaskan untuk melaksanakan pemantauan mengenai perkembangan/kemajuan pencapaian kinerja SKPD.	<i>y</i>	1
2	Pemantauan mengenai perkembangan/ kemajuan pencapaian kinerja SKPD telah dilaksanakan dan dilaporkan beserta masalah/hambatannya.	<i>b</i>	0.75
3	Evaluasi program telah dilakukan	<i>y</i>	1
4	Evaluasi atas pelaksanaan rencana aksi telah dilakukan	<i>c</i>	0.33

II.	KUALITAS EVALUASI INTERNAL (5%)		4.06
5	Pelaksanaan evaluasi internal dilakukan dengan disupervisi.	y	1
6	Hasil evaluasi internal yang dilakukan memberikan penilaian atas akuntabilitas kinerja unit-unit kerja organisasi .	c	0.5
7	Evaluasi akuntabilitas kinerja telah memberikan rekomendasi perbaikan manajemen kinerja yg dapat dilaksanakan.	b	0.75
8	Evaluasi program dilaksanakan dalam rangka menilai keberhasilan program	b	0.75
9	Evaluasi program telah memberikan rekomendasi perbaikan perencanaan kinerja yang dapat dilaksanakan	a	1
10	Pemantauan rencana aksi dilaksanakan dalam rangka mengendalikan kinerja	b	0.75
11	Pemantauan rencana aksi telah memberikan alternatif perbaikan yang dapat dilaksanakan	b	0.75
12	Hasil Evaluasi internal telah disampaikan dan dikomunikasikan kepada pihak-pihak yang berkepentingan.	y	1
III.	PEMANFAATAN HASIL EVALUASI (3%)		2.25
13	Hasil evaluasi internal akuntabilitas kinerja telah dimanfaatkan untuk perbaikan dokumen perencanaan.	b	0.75
14	Hasil evaluasi internal akuntabilitas kinerja telah dimanfaatkan untuk perbaikan program/kegiatan.	b	0.75
15	Hasil evaluasi internal akuntabilitas kinerja telah ditindaklanjuti untuk perbaikan capaian kinerja.	b	0.75
16	Hasil evaluasi internal akuntabilitas kinerja telah ditindaklanjuti untuk mengukur keberhasilan unit kerja.	b	0.75
E. PENCAPAIAN SASARAN/KINERJA ORGANISASI (20%)			18.13
I.	KINERJA KELUARAN (OUTPUT) (5%)		4.58
1	Capaian target kinerja keluaran (Output) yang dilaporkan	a	1
2	Capaian target kinerja keluaran (Output) lebih baik dari capaian tahun sebelumnya	b	0.75
3	Informasi mengenai capaian target kinerja keluaran (Output) dapat diandalkan.	a	1
II.	KINERJA HASIL (OUTCOME) (10%)		9.17
4	Capaian target kinerja hasil (outcome) yang dilaporkan	a	1
5	Capaian target kinerja hasil (outcome) lebih baik dari capaian tahun sebelumnya	b	0.75
6	Informasi mengenai capaian target kinerja hasil (outcome) dapat diandalkan.	a	1
III.	PENCAPAIAN KINERJA LAIN (5%)		4.38
7	Kinerja Pengelolaan Keuangan	a	1
8	Kinerja Manajemen Internal	a	1
9	Kinerja Transparansi	a	1
10	Penghargaan yang didapat dari Stakeholder.	c	0.5
HASIL EVALUASI AKUNTABILITAS KINERJA (100%)			80.33



United Nations
Educational, Scientific and
Cultural Organization



*City Of Crafts
and Folk Art*

Kota Pekalongan

Designed UNESCO
Creative City In 2014

INSPEKTORAT KOTA PEKALONGAN

Jl. Majapahit No.5, Podosugih, Kec. Pekalongan Barat, Kota Pekalongan, Jawa Tengah 51111