



KEMENTERIAN RISET, TEKNOLOGI, DAN PENDIDIKAN TINGGI
UNIVERSITAS PENDIDIKAN GANESHA

LAPORAN EVALUASI PROGRAM DAN ANGGARAN UNIVERSITAS PENDIDIKAN GANESHA TRIWULAN III TAHUN 2018

(s.d. 30 September 2018)



BAGIAN PERENCANAAN DAN KERJASAMA
2018

KATA PENGANTAR

Puji syukur kami panjatkan ke hadapan Tuhan Yang Maha Esa, karena berkat Rahmat-Nya kami dapat menyelesaikan Laporan Evaluasi Program dan Anggaran Triwulan III Universitas Pendidikan Ganesha Tahun 2018. Laporan Evaluasi Program dan Anggaran ini disusun dalam rangka melakukan fungsi monitoring dan evaluasi pelaksanaan anggaran agar tingkat serapan anggaran optimal, melakukan identifikasi capaian kinerja dari masing masing program atau kegiatan serta mengidentifikasi permasalahan ketidak tercapaian kinerja dan mendukung kinerja pimpinan dalam mengambil kebijakan terutama dalam aspek pelaksanaan anggaran dan program serta perencanaan ditahun berikutnya.

Kami menyadari bahwa laporan ini jauh dari sempurna, untuk itu kritik, saran, dan sumbangan pemikiran ke arah perbaikan selalu kami nantikan. Mudah-mudahan laporan ini bermanfaat bagi yang berkepentingan.

Singaraja, 10 September 2018
Ketua TIM


Drs. I Wayan Ariasa
NIP 195904041982031005

DAFTAR ISI

KATA PENGANTAR	i
DAFTAR ISI	iii
DAFTAR TABEL	iv
DAFTAR GRAFIK	vi
BAB I PENDAHULUAN	1
A. LATAR BELAKANG	1
B. TUJUAN	1
C. RUANG LINGKUP	1
BAB II HASIL EVALUASI	2
A. PAGU ANGGARAN	2
1. PAGU PNBP (5742)	2
2. PAGU RUPIAH MURNI (5741.994)	4
3. PAGU RUPIAH MURNI BOPTN (2642)	4
B. REALISASI ANGGARAN	4
1. CAPAIAN REALISASI ANGGARAN S/D TRIWULAN III	4
a. Capaian realisasi anggaran PNBP sampai dengan triwulan III (Januari s.d September)	5
b. Capaian realisasi anggaran RM (BOPTN) sampai dengan triwulan III	7
2. CAPAIAN REALISASI BELANJA PER OUTPUT DIPA S/D TRIWULAN III (JANUARI S/D SEPTEMBER)	7
C. REVISI ANGGARAN	8
1. DATA REVISI PENGGUNAAN SALDO	10

2. DATA REVISI MASING-MASING UNT/FAKULTAS	10
2.1 TRIWULAN I	10
2.2 TRIWULAN II	11
2.3 TRIWULAN III	12
3. KETEPATAN RENCANA PENARIKAN DANA	15
D. CAPAIAN INDIKATOR KINERJA	16
1. PERJANJIAN KINERJA UNDIKSHA DENGAN KEMENRISTEKDIKTI S.D TRIWULAN III	16
2. 2. PERJANJIAN KINERJA DENGAN KEMENTERIAN KEUANGAN (KEMENKEU) S.D TRIWULAN III	18
BAB III KESIMPULAN DAN REKOMENDASI	20
A. KESIMPULAN	20
B. REKOMENDASI	21
BAB IV PENUTUP	61

DAFTAR TABEL

Tabel 1	Pagu Anggaran Undiksha 4 tahun terakhir	2
Tabel 2	Pagu Anggaran berdasarkan jenis belanja 4 tahun terakhir.....	2
Tabel 3	Pagu PNBPN masing-masing fakultas/lembaga/unit/bagian	3
Tabel 4	Pagu Rupiah Murni BOPTN masing-masing fakultas/lembaga/unit/bagian	4
Tabel 5	capaian realisasi anggaran PNBPN s/d triwulan III	5
Tabel 6	Capaian realisasi anggaran RM (BOPTN) s/d triwulan III	7
Tabel 7	Capaian realisasi belanja per output DIPA s.d Triwulan III	8
Tabel 8	Revisi anggaran	8
Tabel 9	Revisi masing-masing unit/fakultas triwulan I revisi I	10
Tabel 10	Revisi masing-masing unit/fakultas triwulan II revisi II	11
Tabel 11	Revisi masing-masing unit/fakultas triwulan II revisi III	11
Tabel 12	Revisi masing-masing unit/fakultas triwulan III revisi IV	12
Tabel 13	Revisi masing-masing unit/fakultas triwulan III revisi V	13
Tabel 14	Rencana Penarikan Dana vs Realisasi Triwulan III tahun 2018	15
Tabel 15	Perjanjian kinerja Undiksha dengan Kemenristekdikti s/d triwulan III	16
Tabel 16	Perjanjian kinerja Undiksha dengan Kemenkeu s/d triwulan III	18

DAFTAR GRAFIK

Grafik 1	Ketepatan Rencana Penarikan Dana vs Realisasi sampai Triwulan III Tahun 2018	15
----------	--	----

BAB I

PENDAHULUAN

A. Latar Belakang

Pelaksanaan fungsi monitoring dan evaluasi program dan anggaran untuk memastikan pelaksanaan anggaran sesuai dengan rencana kerja, tercapainya indikator kinerja yang telah ditetapkan dalam dokumen Perjanjian Kinerja tahun 2018 Universitas Pendidikan Ganesha.

Selain itu, penyusunan laporan ini dilatarbelakangi oleh beberapa faktor lainnya, diantaranya untuk mengetahui tingkat serapan anggaran tiap triwulan setiap tahunnya, tingkat serapan anggaran yang tidak merata sepanjang tahun dan menghindari penumpukan penyerapan anggaran di akhir tahun.

B. Tujuan

Laporan ini disusun untuk beberapa tujuan di bawah ini :

1. Melakukan fungsi monitoring dan evaluasi pelaksanaan anggaran agar tingkat serapan anggaran optimal.
2. Melakukan identifikasi capaian kinerja dari masing-masing program atau kegiatan serta mengidentifikasi permasalahan ketidaktercapaian kinerja.
3. Merupakan laporan manajerial untuk mendukung pimpinan dalam mengambil kebijakan terutama dalam aspek pelaksanaan anggaran dan program serta perencanaan di tahun berikutnya.
4. Untuk merumuskan langkah-langkah tindak lanjut dalam rangka perbaikan pelaksanaan anggaran dan program.

C. Ruang Lingkup

Ruang lingkup laporan evaluasi ini adalah sebatas penelaahan terhadap realisasi belanja dan ketercapaian kinerja (ouput) dari masing-masing kegiatan/program. Hal ini diperlukan dalam rangka memonitoring dan mengevaluasi pelaksanaan program dan anggaran di tingkat Rektorat/Fakultas/Lembaga/Unit di lingkungan Universitas Pendidikan Ganesha.

BAB II HASIL EVALUASI

A. PAGU ANGGARAN

Pagu anggaran Undiksha pada tahun 2018 sesuai dengan nomor DIPA 042.01.2.400987/2018 Revisi ke 05 Tanggal 19 September 2018 sebesar Rp. 192.310.527.000,- dengan rincian Rupiah Murni (RM) sebesar Rp. 94.502.741.000,- ; RM BOPTN sebesar Rp 14.000.000.000,- dan PNBP sebesar Rp. 83.807.786.000,-. Dengan rincian belanja yaitu belanja pegawai Rp. 73.642.541.000,- ; belanja barang Rp. 107.063.125.000,- dan belanja modal Rp. 11.604.861.000,-.

Sedangkan pagu anggaran Undiksha 4 tahun terakhir dapat dilihat seperti pada tabel dibawah :

Tabel 1 Pagu Anggaran Undiksha 4 tahun terakhir

Tahun	Total Pagu	Rupiah Murni (RM)	Rupiah Murni (RM) BOPTN	PNBP
2015	241.672.003.000	148.191.877.000	14.520.443.000	78.959.683.000
2016	190.867.814.000	96.492.748.000	12.680.278.000	81.694.788.000
2017	183.611.529.000	88.492.541.000	14.595.278.000	80.523.710.000
2018	192.310.527.000	94.502.741.000	14.000.000.000	83.807.786.000

Berdasarkan jenis belanja 4 tahun terakhir dapat dilihat pada tabel dibawah :

Tabel 2 Pagu Anggaran berdasarkan jenis belanja 4 tahun terakhir

Tahun	Belanja Pegawai	Belanja Barang	Belanja Modal	Belanja Sosial	Total Pagu
2015	55.715.703.000	88.624.512.000	97.331.788.000	-	241.672.003.000
2016	81.642.748.000	84.903.480.000	24.321.586.000	-	190.867.814.000
2017	73.642.541.000	100.384.328.000	9.584.660.000	-	183.611.529.000
2018	73.642.541.000	107.063.125.000	11.604.861.000	-	192.310.527.000

1. Pagu PNBP (5742)

Pagu PNBP Undiksha Tahun 2018 sebesar 83.807.786.000,- terbagi dalam alokasi anggaran rektorat/fakultas/lembaga/unit/bagian dengan rincian seperti tabel di bawah :

Tabel 3 Pagu PNBP masing-masing fakultas/lembaga/unit/bagian

No	Fakultas/Lembaga/Unit/Bagian	Pagu PNBP
1	Kantor Pusat/Rektorat	40.996.043.000
2	Fakultas Olahraga dan Kesehatan	840.405.000
3	Fakultas Ekonomi	3.953.018.000
4	Fakultas Hukum dan Ilmu Sosial	1.475.994.000
5	Fakultas Ilmu Pendidikan	3.196.738.000
6	Fakultas Bahasa dan Seni	2.600.784.000
7	Fakultas Teknik dan Kejuruan	1.359.570.000
8	Fakultas MIPA	2.764.143.000
9	Pascasarjana	3.252.256.000
10	Lembaga Penelitian dan Pengabdian kepada Masyarakat (LP2M)	4.703.164.000
11	Lembaga Pengembangan Pembelajaran dan Penjaminan Mutu (LP3M)	3.494.418.000
12	Bagian Akademik dan Statistik	2.213.220.000
13	Bagian Kemahasiswaan dan Hubungan Masyarakat	2.333.581.000
14	Bagian Kepegawaian	382.931.000
15	Bagian Keuangan	229.782.000
16	Bagian Perencanaan dan Kerjasama	895.569.000
17	Bagian Umum dan Tata Laksana	456.011.000
18	Perpustakaan	311.612.000
19	Pusat Komputer/TIK (Puskom)	240.666.000
20	Kantor Jaminan Mutu (KJM)	1.483.939.000
21	Unit Penerbitan	136.660.000
22	Jurnal Pendidikan Pengajaran (JPP)/PJP	116.969.000
23	Unit Bimbingan Konseling (UBK)	121.050.000
24	Unit Layanan Bahasa (ULB)/UPT Bahasa	303.456.000
25	Unit Layanan Pengadaan (ULP)	131.040.000

26	Satuan Pengawas Internal (SPI)	111.111.000
27	Kantor Urusan Internasional (KUI)	62.620.000
28	UPT LPT	140.000.000
29	PKKM	135.275.000
30	BPU	342.117.000
31	Fakultas Kedokteran	2.187.743.000
32	Kebidanan	456.072.000

2. Pagu Rupiah Murni/RM (5741.994)

Pagu Rupiah Murni (RM) Undiksha Tahun 2018 sebesar Rp. 94.502.741.000,- yang terdiri dari belanja Gaji dan Tunjangan (001) sebesar Rp. 73.642.541.000,-, Operasional dan Pemeliharaan Perkantoran (002) sebesar Rp. 20.860.200.000,-

3. Pagu Rupiah Murni (RM) BOPTN (2642)

Pagu Rupiah Murni (RM) BOPTN Undiksha Sebesar Rp 14.000.000.000,- dengan rincian sebagai berikut :

Tabel 4 Pagu Rupiah Murni BOPTN masing-masing fakultas/lembaga/unit/bagian

No	Fakultas/Lembaga/Unit/Bagian	Pagu RM BOPTN
1	Kantor Pusat/Rektorat	11.306.006.000
2	Kemahasiswaan	1.602.251.000
3	PPG	150.000.000
4	FOK	18.840.000
5	FE	68.000.000
6	FHIS	24.800.000
7	FIP	30.000.000
8	FBS	21.558.000
9	FTK	156.945.000
10	FMIPA	221.600.000
11	LP2M	400.000.000

B. REALISASI ANGGARAN

1. Capaian realisasi anggaran s.d Triwulan III

Sampai dengan 30 September 2018 (Triwulan III) daya serap Undiksha baru mencapai 62,16% dengan besar serapan anggaran Rp. 119.543.779.000,- dengan rincian Belanja Pegawai RM sebesar Rp. 55.221.835.510,-; Belanja Barang RM Rp. 15.609.090.754,- ; Belanja Barang RM BOPTN Rp. 6.737.383.730,- ; Belanja Modal RM BOPTN Rp. 1.787.065.000,- Belanja Barang PNBPN yang telah dilakukan pengesahan di KPPN sebesar Rp 39.549.560.941,- (Tercatat di web Simonev.ristek.dikti per 30 September 2018).

a. Capaian realisasi anggaran PNBPN sampai dengan triwulan III (Januari s.d September)

Tabel 5 capaian realisasi anggaran PNBPN s/d triwulan III

No	Fakultas/Lembaga/Unit/Bagian	Pagu PNBPN	Realisasi *	% Realisasi
1	Kantor Pusat/Rektorat	40.996.043.000	23.671.518.420	57,74 %
2	Fakultas Olahraga dan Kesehatan	840.405.000	459.128.801	54,63 %
3	Fakultas Ekonomi	3.953.018.000	2.329.316.180	58,93 %
4	Fakultas Hukum dan Ilmu Sosial	1.475.994.000	746.071.628	50,55 %
5	Fakultas Ilmu Pendidikan	3.196.738.000	1.083.722.589	33,9 %
6	Fakultas Bahasa dan Seni	2.600.784.000	1.239.470.900	47,66 %
7	Fakultas Teknik dan Kejuruan	1.359.570.000	638.827.413	46,99 %
8	Fakultas MIPA	2.764.143.000	1.134.951.828	41,06 %
9	Pascasarjana	3.252.256.000	1.981.795.950	60,94 %
10	Lembaga Penelitian dan Pengabdian kepada Masyarakat (LP2M)	4.703.164.000	3.079.962.394	65,49 %
11	Lembaga Pengembangan Pembelajaran dan Penjaminan Mutu (LP3M)	3.494.418.000	1.982.356.400	56,73 %
12	Bagian Akademik dan Statistik	2.213.220.000	1.302.665.495	58,86 %
13	Bagian Kemahasiswaan dan Hubungan Masyarakat	2.333.581.000	576.548.000	24,71%
14	Bagian Kepegawaian	382.931.000	268.504.300	70,12 %
15	Bagian Keuangan	229.782.000	20.207.600	8,76 %

16	Bagian Perencanaan dan Kerjasama	895.569.000	499.425.307	55,77 %
17	Bagian Umum dan Tata Laksana	456.011.000	37.596.500	8,24 %
18	Perpustakaan	311.612.000	216.221.600	69,39 %
19	Pusat Komputer/TIK (Puskom)	240.666.000	130.372.500	54,17 %
20	Kantor Jaminan Mutu (KJM)	1.483.939.000	371.982.300	25,07 %
21	Unit Penerbitan	136.660.000	4.900.000	3,59 %
22	Jurnal Pendidikan Pengajaran (JPP)/PJP	116.969.000	21.711.137	18,56 %
23	Unit Bimbingan Konseling (UBK)	121.050.000	7.840.000	6,48 %
24	Unit Layanan Bahasa (ULB)/UPT Bahasa	303.456.000	166.721.400	54,94%
25	Unit Layanan Pengadaan (ULP)	131.040.000	34.271.150	26,15%
26	Satuan Pengawas Internal (SPI)	111.111.000	18.272.716	16,45%
27	Kantor Urusan Internasional (KUI)	62.620.000	17.953.000	28,67%
28	UPT LPT	140.000.000	0	0%
29	PKKM	135.275.000	61.170.000	45,22%
30	BPU	342.117.000	7.725.000	2,26%
31	Kebidanan	456.072.000	59,175,100	12,97%
32	Fakultas Kedokteran	2.187.743.000	0	0

*Data realisasi http://sipepeng.undiksha.ac.id/www/rekap_realisasi_anggaran_sp2d per 30 September 2018.

Dari tabel diatas, pada bagian fakultas untuk realisasi paling besar di triwulan III ditempati Fakultas Ekonomi (FE) dengan capaian persentase realisasi 58,93%. Sedangkan pada unit/bagian untuk realisasi tertinggi pada unit/bagian rektorat dengan capaian persentase 57,74 %. Capaian persentase realisasi terendah untuk Fakultas ditempati oleh FIP dengan capaian 33,9 %, sedangkan persentase capaian realisasi unit terendah ditempati oleh UPT LPT (0%); UBK (6,48%); Penerbitan (3,59%);

b. Capaian realisasi anggaran RM (BOPTN) sampai dengan triwulan III

Tabel 6 Capaian realisasi anggaran RM (BOPTN) s/d triwulan III

No	Fakultas/Lembaga/Unit/ Bagian	Pagu RM BOPTN	*Realisasi	% Realisasi
1	Kantor Pusat/Rektorat	10.779.222.000	2.708.543.084	25,13%
2	Kemahasiswaan	1.602.251.000	838,704,147	52,35%
3	PPG	150.000.000	0	0%
4	FOK	18.840.000	18.840.000	100%
5	FE	68.000.000	68.000.000	100%
6	FHIS	24.800.000	24.800.000	100%
7	FIP	30.000.000	30.000.000	100%
8	FBS	21.558.000	21.558.000	100%
9	FTK	156.945.000	156.945.000	100%
10	FMIPA	221.600.000	186.144.594	84%
11	LP2M	400.000.000	286.264.355	71,57%
12	LP3M	276.784.000	235.089.000	84,94%

Data realisasi [http://sipepeng.undiksha.ac.id/www/rekap_realisasi_anggaran_sp2d_per_30 September 2018](http://sipepeng.undiksha.ac.id/www/rekap_realisasi_anggaran_sp2d_per_30_September_2018).

2. Capaian realisasi belanja per output DIPA s.d Triwulan III (Januari s.d September)

RKAKL Universitas Pendidikan Ganesha terdiri dari 1 program yaitu Program dukungan manajemen dan pelaksanaan tugas teknis lainnya Kementerian Riset, Teknologi dan Pendidikan Tinggi (42.01.01) dan 3 Kegiatan, yaitu Dukungan manajemen PTN/Kopertis (5741), Peningkatan layanan Tridharma Perguruan Tinggi (5742), dan Penyediaan Dana Bantuan Operasional untuk perguruan tinggi negeri dan Bantuan pendanaan PTN-BH. Dari 3 Kegiatan tersebut diatas terbagi dalam 15 keluaran (output) dengan realisasi seperti tabel dibawah :

Tabel 7 Capaian realisasi belanja per output DIPA s.d Triwulan III

No	Kode	Keluaran (Output)	Pagu	* Realisasi	% Realisasi
1	2642.001	Layanan Perkantoran Satker (BOPTN)	5.609.807.000	2.729.440.450	50,66
2	2642.002	Layanan Pembelajaran (BOPTN)	2.235.999.000	1.776.495.928	69,48
3	2642.003	Buku Pustaka (BOPTN)	200.000.000	81.257.000	40,63
4	2642.004	Laporan Kegiatan Mahasiswa (BOPTN)	1.602.251.000	1.206.320.297	75,29
5	2642.005	Laporan Pengabdian Masyarakat (BOPTN)	160.000.000	109.340.000	68,34
6	2642.006	Kerjasama Berbasis Penelitian dan Pengembangan (BOPTN)	75.000.000	-	0,00
7	2642.007	Layanan Pengembangan Sistem Tata Kelola, Kelembagaan, dan SDM (BOPTN)	1.502.784.000	915.787.055	60,94
8	2642.008	Sarana dan Prasarana Pembelajaran (BOPTN)	2.515.159.000	1.705.808.000	67,82
9	5741.994	Layanan Perkantoran	94.502.741.000	70.830.926.264	74,95
10	5742.001	Layanan Pendidikan	36.247.321.000	21.457.491.771	54,25
11	5742.002	Penelitian	6.675.050.000	4.327.344.921	64,83
12	5742.003	Pengabdian Masyarakat	4.307.055.000	3.167.722.673	73,55
13	5742.004	Sarana/Prasarana Pendukung Pembelajaran	6.050.396.000	470.865.300	7,78
14	5742.005	Sarana/Prasarana Pendukung Perkantoran	2.624.389.000	150.321.000	5,73
15	5742.994	Layanan Perkantoran	24.598.238.000	10.614.658.376	43,15

- Data realisasi <https://simonev.ristekdikti.go.id> per 30 September 2018

C. REVISI ANGGARAN

Sampai dengan Triwulan II telah dilakukan 3 revisi dengan uraian revisi seperti tabel dibawah :

Tabel 8 Revisi anggaran

Revisi ke	Jenis Anggaran				Total		Tanggal Persetujuan	Keterangan
	PNBP		RM		Sebelum	Sesudah		
	Sebelum	Sesudah	Sebelum	Sesudah				
0	67.867.480.000	-	102.492.541.000	-	170.360.021.000	-	05 Desember 2017	DIPA Awal
1	67.867.480.000	67.867.480.000	102.492.541.000	102.492.541.000	170.360.021.000	170.360.021.000	08 Maret 2018	Revisi Pencantuman Saldo Awal, Pemeliharaan Gedung dan Bangunan

2	67.867.480. 000	67.867.480. 000	102.492.541. 000	107.731.721. 000	170.360.021. 000	176.370.221. 000	31 Mei 2018	Revisi Penambahan Pagu RM, Revisi belanja jasa menjadi belanja modal, revisi belanja perjalanan, dll.
3	67.867.480. 000	68.867.480. 060	108.502.741. 000	108.502.741. 000	176.370.221. 000	177.370.221. 000	7 Juni 2018	Revisi penggunaan saldo, pergeseran antar output, revisi penambahan Pagu untuk Akbid, revisi belanja perjalanan Luar Negeri, dan revisi di masing-masing unit/fakultas
4	68.867.480. 000	71.317.480. 000	108.502.741. 000	108.502.741. 000	177.370.221. 000	179.820.221. 000	23 Juli 2018	Revisi pergeseran antar output, revisi penggunaan saldo untuk pemeliharaan, revisi penggunaan saldo untuk administrasi kedokteran, revisi pagu minus dari kepegawaian, pascasarjana dan TIK, dan revisi di masing-masing unit/lembaga
5	71.317.480. 000	83.807.786. 000	108.502.741. 000	108.502.741. 000	179.820.221. 000	192.310.527. 000	19 September 2018	Revisi pergeseran antar output, revisi penggunaan saldo untuk honor tugas tambahan, advokat, kedokteran, visitasi, forum WR I, Akreditasi (KJM), penambahan pagu anggaran kedokteran, pemeliharaan, kemahasiswaan, penambahan pagu BPU. Pengurangan pagu fakultas (FOK, FHIS, FBS, FMIPA), penambahan pagu fakultas (FIP, FTK, Pascasarjana, FE), dan saving anggaran serta revisi di masing-masing unit/lembaga.

1. Data revisi penggunaan saldo

Sampai dengan Triwulan II, penggunaan saldo kas BLU digunakan sebesar Rp. 1.000.000.000,-. Penggunaan saldo ini digunakan untuk kegiatan LPPPM yaitu kegiatan KKN dan PPL sebesar Rp. 400.000.000 dan kegiatan Akreditasi Lembaga sebesar Rp. 600.000.000,-.

Sampai dengan Triwulan III, penggunaan saldo kas BLU pada Revisi IV digunakan sebesar Rp. 2.450.000.000,-. Penggunaan saldo ini digunakan untuk kegiatan Rektorat yaitu untuk administrasi Kedokteran senilai Rp. 750.000.000 dan untuk pemeliharaan sebesar 1.700.000.000. Untuk Revisi V, jumlah saldo BLU yang digunakan mencapai Rp. 12.490.306.000. Saldo BLU ini digunakan untuk honor tugas tambahan sejumlah Rp. 1.200.000.000, advokat sebesar Rp. 200.000.000, kegiatan kuliah umum Menristekdikti sebesar Rp. 1.000.000.000, visitasi dan pembukaan prodi kedokteran serta forum WR I sebesar Rp. 1.300.000.000, Akreditasi (KJM) sebesar Rp. 800.000.000, pengadaan alat dan pemeliharaan untuk Rektorat sebesar Rp. 4.960.000.000, Pengadaan meubelair Kedokteran sebesar Rp. 380.000.000, Kemahasiswaan sebesar Rp. 300.000.000, penambahan pagu untuk BPU sebesar Rp. 162.563.000.

2. Data revisi masing-masing unit/fakultas :

2.1 Triwulan I

Tabel 9 Revisi masing-masing unit/fakultas triwulan I revisi I

No	Fakultas/Unit	Total Revisi				Total		Revisi ke
		PNBP/BLU		RM		Sebelum	Sesudah	
		Sebelum	Sesudah	Sebelum	Sesudah			
1	FBS	189,128,000	32,338,000	-	21,558,000	189,128,000	53,896,000	I
2	FE	703,000,000	542,000,000	-	68,000,000	703,000,000	610,000,000	I
3	FHIS	178,643,000	46,901,000	-	24,800,000	178,643,000	71,701,000	I
3	FIP	195,000,000	45,000,000	-	30,000,000	195,000,000	75,000,000	I
4	FMIPA	756,220,000	332,400,000	-	221,600,000	756,220,000	554,000,000	I
5	FOK	77,100,000	28,260,000	-	18,840,000	77,100,000	47,100,000	I
6	FTK	465,384,000	244,813,000	-	156,945,000	465,384,000	401,758,000	I
7	PASCASARJANA	103,667,000	-	-	83,667,000	103,667,000	83,667,000	I
8	PERENCANAAN	646,351,000	646,351,000	-	-	646,351,000	646,351,000	I
9	REKTORAT	-	1,312,763,000	3,462,169,000	2,920,426,000	3,462,169,000	4,233,189,000	I
	TOTAL	3,314,493,000	3,230,826,000	3,462,169,000	3,545,836,000	6,776,662,000	6,776,662,000	

Sampai dengan Triwulan I, telah dilakukan satu kali revisi anggaran, yaitu Revisi Penambahan Pagu RM, Revisi belanja jasa menjadi belanja modal, revisi belanja perjalanan, dll. Revisi ini dilakukan oleh Fakultas FBS, FE, FHIS, FIP, FMIPA, FOK, FTK, Pascasarjana, serta Unit Perencanaan dan Rektorat.

Total Anggaran yang direvisi sejumlah Rp. 6.776.662.000,- , dengan revisi terbesar dilakukan oleh Rektorat dari anggaran sebelumnya Rp. 3.462.169.000,- menjadi Rp. 4.233.189.000,-. Rektorat melakukan saving untuk anggaran pemeliharaan gedung dan bangunan dari dana PNPB masing-masing Fakultas dan digantikan dengan anggaran pemeliharaan gedung dan bangunan yang berasal dari RM.

2.2 Triwulan II

Tabel 10 Revisi masing-masing unit/fakultas triwulan II revisi II

No	Fakultas/Unit	Total Revisi				Total		Revisi ke
		PNBP/BLU		RM		Sebelum	Sesudah	
		Sebelum	Sesudah	Sebelum	Sesudah			
1	KEMAHASISWAAN	-	-	-	250.000.000	-	250.000.000	II
2	REKTORAT	3.300.000.000	3.300.000.000	4.620.000.000	10.380.200.000	7.920.000.000	13.680.200.000	II
	TOTAL	3.300.000.000	3.300.000.000	4.620.000.000	10.630.200.000	7.920.000.000	13.930.200.000	

Sampai dengan Triwulan II, telah dilakukan dua kali revisi anggaran, yaitu Revisi II, Revisi Pencantuman Saldo Awal, Pemeliharaan Gedung dan Bangunan. Revisi ini dilakukan oleh unit Kemahasiswaan dan Rektorat. Total Anggaran yang direvisi sebelumnya sejumlah Rp. 7.920.000.000,- , menjadi Rp. 13.930.200.000 dengan revisi terbesar dilakukan oleh Rektorat dari anggaran sebelumnya Rp. 7.920.000.000,- menjadi Rp. 13.680.200.000,-. Rektorat mendapatkan Pagu tambahan dari RM sejumlah Rp. 6.010.200.000,-.

Tabel 11 Revisi masing-masing unit/fakultas triwulan II revisi III

No	Fakultas/Unit	Total Revisi				Total		Revisi ke
		PNBP/BLU		RM		Sebelum	Sesudah	
		Sebelum	Sesudah	Sebelum	Sesudah			
1	FBS	1.914.000.000	1.914.000.000			1.914.000.000	1.914.000.000	III
2	FE	2.786.420.000	2.786.420.000			2.786.420.000	2.786.420.000	III
3	FHIS	537.204.000	537.204.000			537.204.000	537.204.000	III
4	FIP	808.450.000	808.450.000			808.450.000	808.450.000	III
5	FMIPA	2.638.991.000	2.638.991.000			2.638.991.000	2.638.991.000	III
6	FOK	254.227.000	254.227.000			254.227.000	254.227.000	III
7	FTK	445.989.000	445.989.000			445.989.000	445.989.000	III
8	KEBIDANAN	-	456.072.000			-	456.072.000	III
9	PASCASARJANA	2.493.157.000	2.493.157.000			2.493.157.000	2.493.157.000	III
10	KEMAHASISWAAN	409.600.000	409.600.000					III
11	KEPEGAWAIAN	183.742.000	183.742.000					III
12	KERJASAMA	205.755.000	205.755.000					III

13	KJM	103.832.000	103.832.000					III
14	LPPM	541.016.000	541.016.000			541.016.000	541.016.000	III
15	LPPPM	2.039.440.000	2.439.440.000					III
16	AKADEMIK	209.946.000	209.946.000					III
17	PERPUSTAKAAN	222.195.000	222.195.000					III
18	UPT TIK	101.240.000	101.240.000					III
19	ULP	43.578.000	43.578.000					III
20	UPT BAHASA	65.178.000	302.956.000					III
21	REKTORAT	15.961.344.000	15.867.494.000	7.186.164.000	7.186.164.000	23.147.508.000	23.053.658.000	III
	TOTAL	31.965.304.000	32.965.304.000	7.186.164.000	7.186.164.000	35.566.962.000	35.929.184.000	

Revisi III, Revisi pergeseran antar output, revisi penambahan Pagu untuk Akbid, revisi belanja perjalanan Luar Negeri, dan revisi di masing-masing unit/fakultas. Revisi ini dilakukan oleh seluruh fakultas dan pascasarjana serta kebidanan, unit Kemahasiswaan, Kepegawaian. Kerjasama, KJM, LPPM, LPPPM, Akademik, Perpustakaan, UPT TIK, ULP, UPT Bahasa dan Rektorat. Untuk fakultas, revisi anggaran terbesar dilakukan oleh fakultas FE dengan jumlah anggaran yang direvisi sejumlah Rp. 2.786.420.000,-. Untuk kebidanan dilakukan penambahan pagu dari rektorat sejumlah Rp. 456.072.000,- karena sebelumnya kebidanan belum memiliki pagu anggaran. Pagu LPPPM bertambah dari sebelumnya Rp. 2.039.440.000,- menjadi Rp. 2.439.440.000,-. Penambahan pagu ini diambil dari saldo kas BLU sejumlah Rp. 400.000.000,- untuk kegiatan KKN dan PPL. UPT Bahasa juga mendapatkan tambahan pagu, diambilkan dari Rektorat untuk kegiatan test TOEFL.

2..3 Triwulan III

Tabel 12 Revisi masing-masing unit/fakultas triwulan III revisi IV

No	Fakultas/Unit	Total Revisi				Total		Revisi ke
		PNBP/BLU		RM		Sebelum	Sesudah	
		Sebelum	Sesudah	Sebelum	Sesudah			
1	FBS	613.748.000	748.980.000	-	-	613.748.000	748.980.000	IV
2	FE	-	68.290.000	-	-	-	68.290.000	IV
3	FHIS	-	39.000.000	-	-	-	39.000.000	IV
4	FIP	-	106.320.000	-	-	-	106.320.000	IV
5	FMIPA	-	190.500.000	-	-	-	190.500.000	IV
6	FOK	-	27.308.000	-	-	-	27.308.000	IV
7	FTK	-	57.960.000	-	-	-	57.960.000	IV
9	PASCASARJANA	41.223.000	61.223.000	-	-	41.223.000	61.223.000	IV
11	KEPEGAWAIAN	41.139.000	50.351.000	-	-	41.139.000	50.351.000	IV

13	KJM	416.000.000	416.000.000	-	-	416.000.000	416.000.000	IV
14	LPPM	4.025.000.000	4.025.000.000	-	-	4.025.000.000	4.025.000.000	IV
18	UPT TIK	101.240.000	101.240.000	-	-	101.240.000	101.240.000	IV
21	REKTORAT	575.758.000	2.205.016.000	654.000.000	654.000.000	1.229.758.000	2.859.016.000	IV
22	REKTORAT Saving	-	166.920.000	-	-	-	166.920.000	IV
	TOTAL	5.814.108.000	8.097.188.000	654.000.000	654.000.000	6.468.108.000	8.751.188.000	

Sampai dengan Triwulan III dilakukan revisi sebanyak dua kali, yaitu Revisi IV, yang meliputi Revisi pergeseran antar output, revisi penggunaan saldo untuk pemeliharaan, revisi penggunaan saldo untuk administrasi kedokteran, revisi pagu minus dari kepegawaian, pascasarjana dan TIK, dan revisi di masing-masing unit/lembaga. Total pagu yang direvisi pada Revisi IV ini dari sebelumnya Rp. 6.468.108.000 menjadi Rp. 8.751.188.000. Revisi pagu terbesar dilakukan oleh LPPM sebesar Rp. 4.025.000.000 sebelum revisi dan Rp. 4.025.000.000 setelah dilakukan revisi. Revisi yang dilakukan yaitu pergeseran antar output saja. Untuk masing-masing Fakultas dan Pascasarjana mendapatkan tambahan pagu sesuai dengan sisa anggaran pemeliharaan dari dana RM yang digantikan dengan pagu dari rektorat yang diambil dari saldo BLU. Untuk anggaran pemeliharaan dari dana RM tersebut digunakan oleh Rektorat. Total revisi dari PNBP sebelumnya sebesar Rp. 5.814.108.000 menjadi Rp. 8.097.188.000. Dan total revisi dari RM sebelumnya sebesar Rp. 654.000.000 menjadi Rp. 654.000.000.

Tabel 13 Revisi masing-masing unit/fakultas triwulan III revisi V

No	Fakultas/Unit	Total Revisi				Total		Revisi ke
		PNBP/BLU		RM		Sebelum	Sesudah	
		Sebelum	Sesudah	Sebelum	Sesudah			
1	FBS	1.320.244.000	1.228.141.000	-	-	1.320.244.000	1.228.141.000	V
2	FE	1.961.660.000	2.372.468.000	-	-	1.961.660.000	2.372.468.000	V
3	FHIS	865.401.000	852.791.000	-	-	865.401.000	852.791.000	V
4	FIP	318.986.000	455.677.000	-	-	318.986.000	455.677.000	V
5	FMIPA	2.316.371.000	1.988.393.000	-	-	2.316.371.000	1.988.393.000	V
6	FOK	325.356.000	246.872.000	-	-	325.356.000	246.872.000	V
7	FTK	317.870.000	383.907.000	-	-	317.870.000	383.907.000	V
8	KEBIDANAN	120.725.000	120.725.000	-	-	120.725.000	120.725.000	V
9	FK	-	2.187.743.000	-	-	-	2.187.743.000	V
10	PASCASARJANA	2.127.729.000	2.214.291.000	-	-	2.127.729.000	2.214.291.000	V

11	AKADEMIK	741.348.000	663.318.000	-	-	741.348.000	663.318.000	V
12	BPU	20.000.000	182.563.000	-	-	20.000.000	182.563.000	V
13	KEMAHASISWAAN	478.109.000	778.109.000	563.240.000	563.240.000	1.041.349.000	1.341.349.000	V
14	KEPEGAWAIAN	15.000.000	1.623.000	-	-	15.000.000	1.623.000	V
15	KERJASAMA	300.158.000	285.861.000	-	-	300.158.000	285.861.000	V
16	KEUANGAN	129.709.000	121.682.000	-	-	129.709.000	121.682.000	V
17	KUI	64.808.000	62.620.000	-	-	64.808.000	62.620.000	V
18	KJM	653.832.000	1.429.939.000	-	-	653.832.000	1.429.939.000	V
19	LPPM	170.910.000	170.910.000	-	-	170.910.000	170.910.000	V
20	LP3M	1.336.954.000	1.211.954.000	-	-	1.336.954.000	1.211.954.000	V
21	PENERBITAN	131.760.000	131.760.000	-	-	131.760.000	131.760.000	V
22	PERPUSTAKAAN	59.871.000	48.986.000	-	-	59.871.000	48.986.000	V
23	PKKM	13.800.000	9.075.000	-	-	13.800.000	9.075.000	V
24	PPG	150.000.000	150.000.000	-	-	150.000.000	150.000.000	V
25	SPI	94.993.000	91.111.000	-	-	94.993.000	91.111.000	V
26	ULP	74.040.000	69.462.000	-	-	74.040.000	69.462.000	V
27	UPT BAHASA	245.216.000	224.196.000	-	-	245.216.000	224.196.000	V
28	UTL	314.917.000	298.987.000	-	-	314.917.000	298.987.000	V
29	REKTORAT	7.705.656.000	7.705.656.000	-	-	7.705.656.000	7.705.656.000	V
30	REKTORATSALDO	1.846.554.000	10.886.554.000	-	-	1.846.554.000	10.886.554.000	V
31	REKTORAT Saving	42.000.000	178.909.000	-	-	42.000.000	178.909.000	V
	TOTAL	24.263.977.000	36.754.283.000	563.240.000	563.240.000	24.827.217.000	37.317.523.000	

Pada Revisi V, dilakukan revisi Revisi pergeseran antar output, revisi penggunaan saldo untuk honor tugas tambahan, advokat, kedokteran, visitasi, forum WR I, Akreditasi (KJM), penambahan pagu anggaran kedokteran, pemeliharaan, kemahasiswaan, penambahan pagu BPU. Revisi penyesuaian Pagu masing-masing Fakultas berdasarkan hasil pendapatannya diantaranya pengurangan pagu fakultas (FOK, FHIS, FBS, FMIPA), penambahan pagu fakultas (FIP, FTK, Pascasarjana, FE), dan saving anggaran serta revisi di masing-masing unit/lembaga. Total pagu yang direvisi pada Revisi V ini dari sebelumnya Rp. 24.827.217.000 menjadi Rp. 37.317.523.000. Total revisi dari PNPB sebelumnya sebesar Rp. 24.263.977.000 menjadi Rp. 36.754.283.000. Dan total revisi dari RM sebelumnya sebesar Rp. 563.240.000 menjadi Rp. 563.240.000. Revisi pagu terbesar dilakukan oleh Rektorat sebesar Rp. 1.846.554.000 sebelum revisi dan Rp. 10.886.554.000 setelah dilakukan revisi.

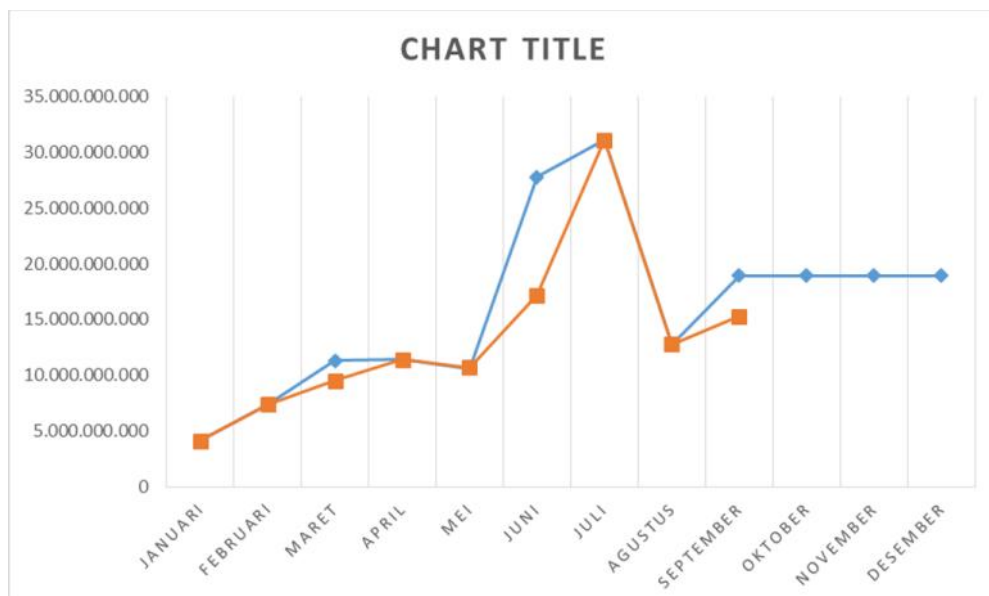
3. KETEPATAN RENCANA PENARIKAN DANA

Berdasarkan perbandingan antara perencanaan penarikan dana yang dibuat dan realisasi pencairan dana yang dilaksanakan sampai Triwulan III tahun 2018, diperoleh rata-rata tingkat ketepatan antara rencana penarikan dana per bulan dengan realisasi, yaitu berkisar -11,49%. dengan tingkat ketepatan rendah pada triwulan III yaitu pada bulan September 2018 yang sebesar -23,75%. Hal ini mengindikasikan bahwa rencana penarikan dana per bulan yang dibuat belum sesuai dengan realisasinya (triwulan III).

Tabel 14 Rencana Penarikan Dana vs Realisasi Triwulan III tahun 2018

No	Bulan	Rencana Penarikan Dana	Realisasi	Ketepatan
1	Januari	4.119.392.000	4.119.393.000	0,00%
2	Februari	7.404.003.000	7.404.005.000	0,00%
3	Maret	11.321.877.000	9.543.251.000	-18,64%
4	April	11.419.153.000	11.419.154.000	0,00%
5	Mei	10.615.117.000	10.696.376.000	0,76%
6	Juni	27.793.260.000	17.178.142.000	-61,79%
7	Juli	31.070.979.000	31.070.981.000	0,00%
8	Agustus	12.807.979.000	12.807.980.000	0,00%
9	September	18.939.690.000	15.304.497.000	-23,75%
10	Oktober	18.939.690.000		
11	November	18.939.690.000		
12	Desember	18.939.696.000		

Grafik 1 Ketepatan Rencana Penarikan Dana vs Realisasi sampai Triwulan III Tahun 2018



- GARIS Biru : Rencana Penarikan Dana ; Garis Kuning : Realisasi Dana

D. CAPAIAN INDIKATOR KINERJA

Tahun 2018 Undiksha melakukan dua Perjanjian Kinerja yaitu dengan Kementerian Riset Teknologi dan Pendidikan Tinggi dan Kementerian Keuangan (PTN PK BLU). Adapun capaian Indikator Kinerja pada Perjanjian Kinerja 2018 s.d Triwulan III seperti pada tabel dibawah ini :

1. PERJANJIAN KINERJA UNDIKSHA DENGAN KEMENRISTEKDIKTI S.D TRIWULAN III

Tabel 15 Perjanjian kinerja Undiksha dengan Kemenristekdikti s/d triwulan III

No	Sasaran Program	Indikator Kinerja	Target	Realisasi	Ket.
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
1	Peningkatan kualitas dan relevansi kurikulum. pembelajaran assessment. pengendalian mutu akademik dan ekstrakurikuler	Rasio Afirmasi	31%	26%	UKT I = 254 ; UKT II = 417 ; MHS Bidikmisi = 2221 MHS ; Total MHS 11255
		Jumlah mahasiswa yang berwirausaha	80 mhs	165	Proposal yang masuk seleksi tahap II dan didanai sebanyak 40 Proposal.
		Persentase lulusan bersertifikat kompetensi dan profesi	93 %	0	Praktik Pengalaman Lapangan (PPL) peserta Pendidikan Profesi Guru (PPG) ke sekolah-sekolah mitra; Ujian dan PPL PPG dalam jabatan gelombang I; Lokakarya PPG dalam jabatan gelombang II; total MHS peserta PPG Tahun 2018 per september 2018 = 442 Mahasiswa
		Persentase program studi yang terakreditasi minimal B	83 %	76 %	A= 3 ; B=45 ; C =15 ; dengan total prodi 63 per september 2018
		Persentase lulusan yang langsung bekerja	30%	33,96 %	3474 lulusan TS-2 sebanyak 1180 lulusan telah bekerja dengan masa tunggu <1 tahun.
		Jumlah mahasiswa berprestasi	50 mhs	34 mhs	I Kadek Agus Suardana (Juara 1 dan 3 21st Malaysia Woodball International Open Championship 2018); I GEDE BAYU SARA, I GEDE ERIC CANTONA, I GEDE ARI SUANDIANA, RAKHA CANDRA PANGESTU, I KOMANG DICKY KARIANTA APRIAWAN, DICKY FAJAR SAPUTRA, DIMAS PRAYOGA, WALID SALHAM NUR SANI, GEDE DEFFA ADE DARSANA, WIDODO CAHYONO PUTRO, I WAYAN ADE BAYU SUTA, KOMANG ADI GUNAWAN, ZAINUL ARIFIN, AHMAD ALFARIZI, DODY ALDINO SAPUTRA, I GEDE SURYATAMA, I KADEK RADITA PRABAWA, JONI ARTA SANTOSA, M DWI YULLIANTO (Juara 3 Liga Mahasiswa U 21 Piala Menpora 2018 Tk. Nasional);
		Rangking PT Nasional	30	44	-
		Akreditasi Institusi	A	B	Per 19 januari 2017 dengan skor 329

2	Penyediaan dosen dan tenaga kependidikan berkompeten untuk mendukung pelaksanaan Tri Dharma Perguruan Tinggi yang berkualitas dan berdaya saing.	Persentase kualifikasi dosen yang telah S-3	37%	34%	Dosen berkualifikasi S-3 sebanyak 157 dosen, dengan jumlah total dosen 452 dosen per September 2018
		Persentase dosen bersertifikasi pendidik	97%	96%	Dosen tetap Undiksha yang telah memenuhi persyaratan Serdos sebanyak 431 dosen. Dosen tetap Undiksha yang telah memperoleh sertifikat pendidik sebanyak 417 dosen;
		Persentase dosen dengan jabatan lektor kepala	35%	30 %	dosen jabatan lektor kepala 135 dosen dari 452 dosen (data per September 2018)
		Persentase Dosen dengan jabatan guru besar	10 %	9.3 %	dosen dengan jabatan guru besar sebanyak 42 dosen dari 452 dosen tetap. usulan guru besar 2 orang pada bulan jan s.d maret sebanyak 2 orang sudah diterima berkasnya kementerian (Dra Luh putu artini,M.A., Ph.D dan Dr. Drs. I Putu Sriartha, M.S.)
3	Pengembangan penelitian dan pengabdian kepada masyarakat	Jumlah publikasi ilmiah internasional	35 judul	64 judul	artikel dosen Undiksha yang sudah terindeks oleh www.scopus.com per 30 september 2018 adalah 64 judul, dr usulan sebanyak 35 judul.
		Jumlah sitasi karya ilmiah	1.171 judul	626	Jumlah sitasi via http://sinta2.ristekdikti.go.id menunjukkan per tanggal 3 September 2018 adalah 626 sitasi
		Jumlah HKI yang didaftarkan	8 Judul	97 judul	KI jenis ciptaan Buku berjumlah = 82 judul ; Software = 15 judul;
		Jumlah jurnal bereputasi terindeks global	1 jurnal	1 jurnal	Jurnal Pendidikan Indonesia ; Http://sinta2.risrekdikti.go.id/journals/detail=32
		Persentase penggunaan dana masyarakat untuk penelitian	15%	15,40%	Estimasi anggaran penelitian dan pengabdian dari pagu DIPA-PNBP Khusus untuk penelitian dan pengabdian sebesar 10.982.192.000 dari total anggaran PNBP T.A 2018 sebesar 71.317.480.000 (DIPA revisi 5)
		Jumlah penelitian yang dimanfaatkan masyarakat	23 jdl	15 jdl	Usulan tahun 2018 sejumlah 15 judul peneltitian
		Jumlah protipe R&D	3 judul	4	4 usulan
		Jumlah produk inovasi	3 produk	3	3 produk usulan
		Jumlah prototipe industri	4 judul	1	1 judul usulan
4	Peningkatan kualitas pengelolaan perguruan tinggi untuk mendukung penyelenggaraan Tri Darma Perguruan Tinggi yang berdaya saing dan akuntabel	Opini penilaian laporan keuangan oleh auditor publik	WTP	0	Belum Tercapai disebabkan penilaian belum bisa dilaksanakan karena belum akhir tahun.

2. PERJANJIAN KINERJA DENGAN KEMENTERIAN KEUANGAN (KEMENKEU) S.D TRIWULAN III

Tabel 16 Perjanjian kinerja Undiksha dengan Kemenkeu s/d triwulan III

No	INDIKATOR	DEFINISI	TARGET	REALISASI	Ket
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
I	Aspek Keuangan				
	1. Rasio Pendapatan PNBP terhadap Biaya Operasional	Persentase PNBP BLU yang digunakan untuk membiayai operasional tahun 2018	42.17%	64,67%	Realisasi Pendapatan PNBP Tahun 2018 per september = Rp. 75.745.007.314,- ; Realisasi belanja operasional per september tahun 2018 = Rp 117.117.870.935
	2. Jumlah Pendapatan BLU	Jumlah nominal realisasi PNBP BLU Tahun 2018	68.980.000.000	75.745.007.314	Realisasi Penerimaan target pnbp per September 2018
	3. Jumlah Pendapatan BLU yang bersumber dari pengelolaan Aset	Jumlah nominal realisasi PNBP BLU yang bersumber dari pengelolaan Aset Tahun 2018	550.000.000	501.830.534	sewa kantin rektorat ; sewa sekolah laboratorium
	4. Modernisasi Pengelolaan Keuangan BLU	Persentase penyelesaian modernisasi Pengelolaan Keuangan BLU	80%	75%	Data masih merujuk ke triwulan IV tahun 2017
II	Aspek Operasional				
	5. Rasio Afirmasi	Persentase jumlah mahasiswa(UKT kelompok I. Kelompok II serta Bidikmisi) dibandingkan dengan total jumlah mahasiswa S1 dan Diploma tahun akademik 2017/2018	31%	26%	UKT I = 254 ; UKT II = 417 ; MHS Bidikmisi = 2221 MHS ; Total MHS 11255
	6. Persentase Lulusan Perguruan Tinggi yang langsung Bekerja	Persentase lulusan perguruan tinggi dengan masa tunggu 6 (enam) bulan untuk mendapat pekerjaan pertama tahun 2018	30%	33,96 %	3474 lulusan TS-2 sebanyak 1180 lulusan telah bekerja dengan masa tunggu <1 tahun.
	7. Persentase Prodi Terakreditasi Unggul	Persentase prodi terakreditasi A dan yang terakreditasi B dari BAN PT tahun 2018	83%	76 %	A= 3 ; B=45 ; C =15 ; dengan total prodi 63 per september 2018
	8. Peningkatan Peringkat Nasional PTN BLU	Peringkat nasional PTN yang dilakukan oleh kementerian riset, Teknologi, dan pendidikan tinggi tahun 2018	30	44	-

	9. Persentase Dosen berkualifikasi S3	Dosen Kualifikasi S3 adalah dosen yang telah lulus program doktor tahun 2018	37 %	34%	Dosen berkualifikasi S-3 sebanyak 157 dosen, dengan jumlah total dosen 452 dosen per September 2018
	10. Jumlah Publikasi International	Publikasi international adalah karya tulis ilmiah dosen yang dipublikasikan secara international dan teindeks oleh lembaga scopus maupun lembaga non scopus (antara lain thompson reuters.DOAJ.dll) di tahun 2018	35 judul	64 judul	artikel dosen Undiksha yang sudah terindeks oleh www.scopus.com per 30 september 2018 adalah 64 judul, dr usulan sebanyak 35 judul.
	11. Jumlah Hak Kekayaan Intelektual	Jumlah HKI yang didaftarkan pada Ditjen Hak kekayaan intelektual tahun 2018	8 judul	97 judul	KI jenis ciptaan Buku berjumlah = 82 judul ; Software = 15 judul;
	12. Jumlah Produk Inovasi	Produk inovasi adalah produk hasil litbang yagn telah diproduksi dan dimanfaatkan pengguna. Mengikuti ketentuan dalam kriteria Tingkat Kesiapan Teknologi (TKT) dari Kemenristekditi (setara TKT 9) sesuai dengan Permenristekdikti No. 42 tahun 2016 tentang pengukuran dan penetapan tingkat kesiapan terapan teknologi tahun 2018	3 produk	3	Per September 2018 baru 3 usulan yang didaftarkan

BAB III

KESIMPULAN DAN REKOMENDASI

A. Kesimpulan

1. Daya serap anggaran Undiksha sampai bulan September 2018 triwulan III tercatat 62,16% dengan rincian Belanja Pegawai RM sebesar Rp. 55.221.835.510,-; Belanja Barang RM Rp. 15.609.090.754,-; Belanja Barang RM BOPTN Rp. 6.737.383.730,- ; Belanja Modal RM BOPTN Rp. 1.787.065.000,- Belanja Barang PNBPN yang telah dilakukan pengesahan di KPPN sebesar Rp 39.549.560.941,-
2. Pada triwulan III Daya serap pada output DIPA PNBPN sarana/prasarana pendukung pembelajaran (5742.004); sarana/prasarana pendukung perkantoran (5742.005) serapan anggaran masih belum maksimal yaitu kurang dari 10%.
3. Pada triwulan III daya serap output DIPA RM BOPTN Kerjasama Berbasis Penelitian dan Pengembangan (2642.006) tidak terserap secara maksimal dikarenakan adanya kebijakan dari kemenristekdikti mengenai perjalanan dinas dan belanja barang, hal ini disikapi oleh pimpinan Undiksha dengan menggefesiensikan pada output ini tanpa menghilangkan output tersebut. Anggaran ini lebih dioptimalkan di pengembangan sistem informasi untuk mendukung layanan berbasis online.
4. Pada triwulan III Undiksha telah melakukan revisi sebanyak 5 (lima) kali yaitu Revisi pencantuman saldo awal, revisi penambahan pagu RM, dan Penggunaan saldo serta revisi pergeseran output. Hal ini dikarenakan :
 - Ada beberapa kegiatan-kegiatan yang tidak masuk diperencanaan anggaran tahun ini salah satunya adalah program re-akreditasi lembaga yang rencananya akan dilaksanakan tahun 2019, dengan adanya kebijakan dari kemenristekdikti bahwa Undiksha harus melaksanakan re-akreditasi tahun 2018 yang sudah tertuang dalam Perjanjian Kinerja Rektor dengan Menteri Kemenristekdikti
 - Turunnya ijin prodi kedokteran pada bulan agustus sehingga harus disiapkan segala perangkat pembelajaran seperti alat-alat laboratorium sehingga harus dilengkapi dengan dengan penggunaan revisi saldo BLU
 - Adanya beberapa kegiatan-kegiatan skala nasional dimana Undiksha dipercaya sebagai tuan rumah.

5. Berdasarkan perbandingan antara perencanaan penarikan dana yang dibuat dan realisasi pencairan dana yang dilaksanakan sampai Triwulan III tahun 2018. diperoleh rata-rata tingkat ketepatan antara rencana penarikan dana per bulan dengan realisasi, yaitu berkisar -11.49%. dengan tingkat ketepatan rendah pada triwulan III yaitu pada bulan September 2018 yang sebesar -23.75 %. Hal ini mengindikasikan bahwa rencana penarikan dana per bulan yang dibuat belum sesuai dengan realisasinya (triwulan III). (data diambil dari sistem Simonev per september 2018).
6. Capaian indikator Jumlah Pendapatan BLU (Rektor dengan PK-BLU Kemenkeu) dari target Rp. 68.980.000.000,- pada Triwulan III realisasi target telah melebihi dari target yaitu Rp. 75.745.007.314,- hal ini dikarenakan Adanya peningkatan jumlah peminat yang akan kuliah di Undiksha khususnya dibebberapa prodi terutama prodi akuntansi (S1), Ada beberapa penambahan prodi baru yaitu Sistem Informasi (S1), Ilmu Komputer (S1), Pendidikan Kedokteran (S1).
7. Capaian indikator kinerja pada dua Perjanjian Kinerja (Kemenristekdikti dan Kemenkeu) masih ada beberapa yang belum tercapai (masih dalam taraf usulan).

B. Rekomendasi

1. Melaksanakan kegiatan/keluaran sesuai dengan jadwal yang telah disusun dalam rencana kegiatan dan anggaran (RKA).
2. Mempercepat proses pengadaan barang dan jasa yang sampai dengan triwulan III masih belum maksimal baik itu proses pembayaran dan administrasi.
3. Pencatatan (Rekon) laporan keuangan Undiksha ke KKPN dilakukan perminggu atau perhari, sehingga laporan daya serap keuangan Undiksha sesuai dengan laporan daya serap yang tercatat pada sistem di KPPN.
4. Melakukan koordinasi dan pemantauan terhadap capaian indikator kinerja kepada Bagian/Unit/Lembaga yang merealisasi target kinerja.