



KEMENTERIAN RISET, TEKNOLOGI, DAN PENDIDIKAN TINGGI  
UNIVERSITAS PENDIDIKAN GANESHA

# LAPORAN EVALUASI PROGRAM DAN ANGGARAN UNIVERSITAS PENDIDIKAN GANESHA TRIWULAN II TAHUN 2018

( s.d. 30 Juni 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 II 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, 17 Juli 2018**

 **Ketua TIM**

  
**Drs. I Wayan Ariasa**  
**NIP 195904041982031005**

# BAB I

## PENDAHULUAN

A. Latar Belakang	<p>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.</p> <p>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.</p>
B. Tujuan	<p>Laporan ini disusun untuk beberapa tujuan di bawah ini :</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. Melakukan fungsi monitoring dan evaluasi pelaksanaan anggaran agar tingkat serapan anggaran optimal.</li><li>2. Melakukan identifikasi capaian kinerja dari masing-masing program atau kegiatan serta mengidentifikasi permasalahan ketidaktercapaian kinerja.</li><li>3. Merupakan laporan manajerial untuk mendukung pimpinan dalam mengambil kebijakan terutama dalam aspek pelaksanaan anggaran dan program serta perencanaan di tahun berikutnya.</li><li>4. Untuk merumuskan langkah-langkah tindak lanjut dalam rangka perbaikan pelaksanaan anggaran dan program.</li></ol>
C. Ruang Lingkup	<p>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.</p>

## BAB II HASIL EVALUASI

### A. PAGU ANGGARAN

Pagu anggaran Undiksha pada tahun 2018 sesuai dengan nomor DIPA 042.01.2.400987/2018 Revisi ke 03 Tanggal 7 Juni 2018 sebesar Rp. 177.370.221.000,- dengan rincian Rupiah Murni (RM) sebesar Rp. 94.502.741.000,- ; RM BOPTN sebesar Rp 14.000.000.000,- dan PNPB sebesar Rp. 68.867.480.000,-. Dengan rincian belanja yaitu belanja pegawai Rp. 73.642.541.000,- ; belanja barang Rp. 95.430.788.000,- dan belanja modal Rp. 8.296.892.000,-.

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

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	177.370.221.000	94.502.741.000	14.000.000.000	68.867.480.000

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

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	95.430.788.000	8.296.892.000	-	177.370.221.000

#### 1. Pagu PNPB (5742)

Pagu PNPB Undiksha Tahun 2018 sebesar 68.867.480.000,- terbagi dalam alokasi anggaran rektorat/fakultas/lembaga/unit/bagian dengan rincian seperti tabel di bawah :

No	Fakultas/Lembaga/Unit/Bagian	Pagu PNPB
1	Kantor Pusat/Rektorat	33.012.785.000
2	Fakultas Olahraga dan Kesehatan	891.581.000

3	Fakultas Ekonomi	3.473.920.000
4	Fakultas Hukum dan Ilmu Sosial	1.439.604.000
5	Fakultas Ilmu Pendidikan	2.953.727.000
6	Fakultas Bahasa dan Seni	2.557.655.000
7	Fakultas Teknik dan Kejuruan	1.235.573.000
8	Fakultas MIPA	2.901.621.000
9	Pascasarjana	3.145.694.000
10	Lembaga Penelitian dan Pengabdian kepada Masyarakat (LP2M)	4.703.164.000
11	Lembaga Pengembangan Pembelajaran dan Penjaminan Mutu (LP3M)	3.619.418.000
12	Bagian Akademik dan Statistik	2.291.250.000
13	Bagian Kemahasiswaan dan Hubungan Masyarakat	2.033.581.000
14	Bagian Kepegawaian	387.096.000
15	Bagian Keuangan	237.809.000
16	Bagian Perencanaan dan Kerjasama	909.866.000
17	Bagian Umum dan Tata Laksana	471.941.000
18	Perpustakaan	322.497.000
19	Pusat Komputer/TIK (Puskom)	240.666.000
20	Kantor Jaminan Mutu (KJM)	107.832.000
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	324.476.000
25	Unit Layanan Pengadaan (ULP)	135.618.000
26	Satuan Pengawas Internal (SPI)	114.993.000
27	Kantor Urusan Internasional (KUI)	64.808.000
28	UPT LPT	140.000.000
29	PKKM	140.000.000

30	BPU	179.554.000
----	-----	-------------

2. Pagu Rupiah Murni/RM (4741.994)

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 ;

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 II (Semester I)

Sampai dengan 30 Juni 2018 (Triwulan II/Semester I) daya serap Undiksha baru mencapai 34,03% dengan besar serapan anggaran Rp. 60.360.320.464,- dengan rincian Belanja Pegawai RM sebesar Rp. 34.883.388.893,-; Belanja Barang RM Rp. 10.360.985.870,- ; Belanja Barang RM BOPTN Rp. 3.810.370.125,- ; Belanja Modal RM BOPTN Rp. 280.149.000,- Belanja Barang PNBPN yang telah dilakukan pengesahan di KPPN sebesar Rp 11.025.417.576,- (Tercatat di web Simonev.ristek.dikti per 30 Juni 2018).

a. Capaian realisasi anggaran PNBP sampai dengan triwulan II (Januari s.d Juni)

No	Fakultas/Lembaga/Unit/Bagian	Pagu PNBP	Realisasi *	% Realisasi
1	Kantor Pusat/Rektorat	33.012.785.000	5.638.930.379	17,08 %
2	Fakultas Olahraga dan Kesehatan	891.581.000	279.807.001	31,38 %
3	Fakultas Ekonomi	3.473.920.000	1.018.230.650	29,31 %
4	Fakultas Hukum dan Ilmu Sosial	1.439.604.000	269.282.133	18,71 %
5	Fakultas Ilmu Pendidikan	2.953.727.000	841.029.767	28,47 %
6	Fakultas Bahasa dan Seni	2.557.655.000	573.241.950	22,41 %
7	Fakultas Teknik dan Kejuruan	1.235.573.000	419.015.950	33,91 %
8	Fakultas MIPA	2.901.621.000	319.511.512	11,01 %
9	Pascasarjana	3.145.694.000	814.304.876	25,89 %
10	Lembaga Penelitian dan Pengabdian kepada Masyarakat (LP2M)	4.703.164.000	2.599.582.994	55,27 %
11	Lembaga Pengembangan Pembelajaran dan Penjaminan Mutu (LP3M)	3.619.418.000	429.230.700	11,86 %
12	Bagian Akademik dan Statistik	2.291.250.000	408.741.220	17,84 %
13	Bagian Kemahasiswaan dan Hubungan Masyarakat	2.033.581.000	275.310.500	13,54 %
14	Bagian Kepegawaian	387.096.000	184.533.300	47,67 %
15	Bagian Keuangan	237.809.000	19.290.100	8,11 %
16	Bagian Perencanaan dan Kerjasama	909.866.000	353.110.807	38,81 %
17	Bagian Umum dan Tata Laksana	471.941.000	14.890.000	3,16 %
18	Perpustakaan	322.497.000	134.981.100	41,85 %
19	Pusat Komputer/TIK (Puskom)	240.666.000	55.566.400	23,09 %
20	Kantor Jaminan Mutu (KJM)	107.832.000	48.551.800	45,03 %
21	Unit Penerbitan	136.660.000	0	0 %
22	Jurnal Pendidikan Pengajaran (JPP)/PJP	116.969.000	21.711.137	18,56 %

23	Unit Bimbingan Konseling (UBK)	121.050.000	0	0 %
24	Unit Layanan Bahasa (ULB)/UPT Bahasa	342.476.000	65.023.400	20,04%
25	Unit Layanan Pengadaan (ULP)	135.618.000	13.405.550	9.88%
26	Satuan Pengawas Internal (SPI)	114.993.000	14.837.716	12,9%
27	Kantor Urusan Internasional (KUI)	64.808.000	3.973.000	6,13%
28	UPT LPT	140.000.000	0	0%
29	PKKM	140.000.000	1.170.000	0,084%
30	BPU	179.554.000	1.525.000	0,85%
31	Kebidanan	456.072.000	0	0%

\*Data realisasi [http://sipepeng.undiksha.ac.id/www/rekap\\_realisasi\\_anggaran\\_sp2d](http://sipepeng.undiksha.ac.id/www/rekap_realisasi_anggaran_sp2d) per 30 Juni 2018.

Dari tabel diatas, pada bagian fakultas untuk realisasi paling besar di triwulan II ditempati Fakultas Ekonomi (FE) dengan capaian persentase realisasi 29,31%. Sedangkan pada unit/bagian untuk realisasi tertinggi pada unit/bagian rektorat dengan capaian persentase 17,07 %. Capaian persentase realisasi terendah untuk Fakultas ditempati oleh FMIPA dengan capaian 11,01 %, sedangkan persentase capaian realisasi unit terendah ditempati oleh UPT LPT (0%); UBK (0%); Penerbitan(0%);

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

No	Fakultas/Lembaga/Unit/ Bagian	Pagu RM BOPTN	*Realisasi	% Realisasi
1	Kantor Pusat/Rektorat	11.029.222.000	439.592.300	3.99%
2	Kemahasiswaan	1.602.251.000	446.348.922	27.86%
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	163.980.544	74%
11	LP2M	400.000.000	35.183.400	8.8%

Data realisasi [http://sipepeng.undiksha.ac.id/www/rekap\\_realisasi\\_anggaran\\_sp2d](http://sipepeng.undiksha.ac.id/www/rekap_realisasi_anggaran_sp2d) per 30 Juni 2018.

2. Capaian realisasi belanja per output DIPA s.d Triwulan II (Januari s.d Juni)

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 :

No	Kode	Keluaran (Output)	Pagu	* Realisasi	% Realisasi
1	2642.001	Layanan Perkantoran Satker (BOPTN)	5.609.807.000	1.538.175.850	27.42
2	2642.002	Layanan Pembelajaran (BOPTN)	2.235.999.000	1.278.412.928	57.17
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	764.296.147	47.70
5	2642.005	Laporan Pengabdian Masyarakat (BOPTN)	250.000.000	42.000.000	16.80
6	2642.006	Kerjasama Berbasis Penelitian dan Pengembangan (BOPTN)	350.000.000	-	0.00
7	2642.007	Layanan Pengembangan Sistem Tata Kelola, Kelembagaan, dan SDM (BOPTN)	1.236.784.000	187.494.200	15.16
8	2642.008	Sarana dan Prasarana Pembelajaran (BOPTN)	2.515.159.000	198.892.000	7.91
9	5741.994	Layanan Perkantoran	94.502.741.000	45.244.374.763	47.88
10	5742.001	Layanan Pendidikan	36.247.321.000	4.523.365.366	12.48
11	5742.002	Penelitian	6.675.050.000	2.955.316.221	44.27
12	5742.003	Pengabdian Masyarakat	4.343.200.000	1.469.372.973	33.83
13	5742.004	Sarana/Prasarana Pendukung Pembelajaran	4.322.465.000	-	0.00
14	5742.005	Sarana/Prasarana Pendukung Perkantoran	1.211.990.000	-	0.00
15	5742.994	Layanan Perkantoran	16.067.454.000	2.077.363.016	12.93

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

### C. REVISI ANGGARAN

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

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

#### 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,-.

#### 2. Data revisi masing-masing unit/fakultas :

##### 2.1 Triwulan I

Tabel 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 PNBP masing-masing Fakultas dan digantikan dengan anggaran pemeliharaan gedung dan bangunan yang berasal dari RM.

## 2.2 Triwulan II

Tabel 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 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
	<b>TOTAL</b>	<b>31.965.304.000</b>	<b>32.965.304.000</b>	<b>7.186.164.000</b>	<b>7.186.164.000</b>	<b>35.566.962.000</b>	<b>35.929.184.000</b>	

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 FMIPA 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.

#### D. KETEPATAN RENCANA PENARIKAN DANA

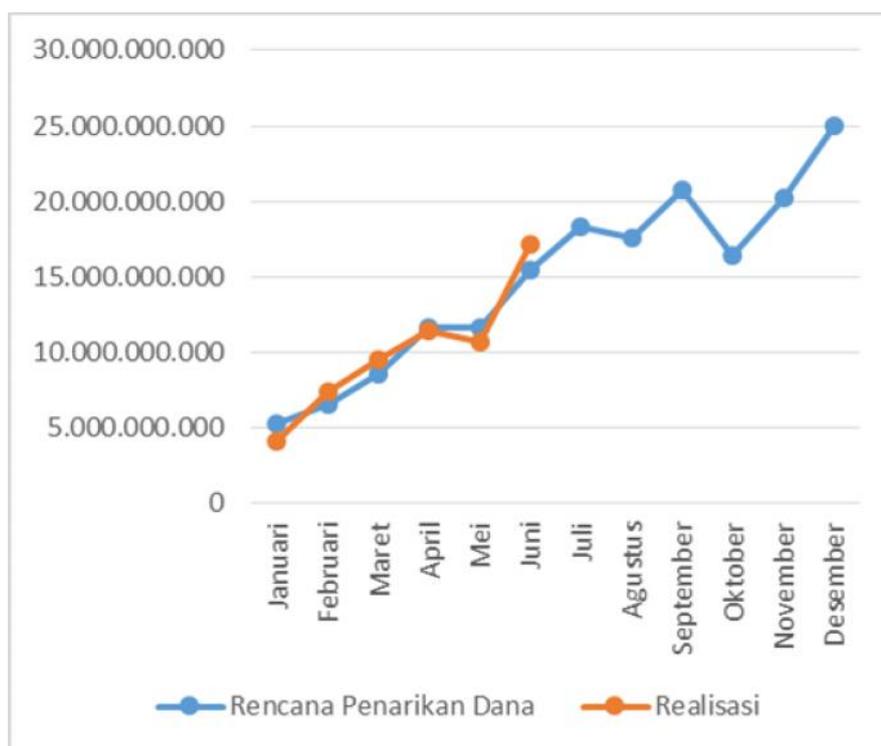
Berdasarkan perbandingan antara perencanaan penarikan dana yang dibuat dan realisasi pencairan dana yang dilaksanakan sampai Triwulan II tahun 2018. diperoleh rata-rata tingkat ketepatan antara rencana penarikan dana per bulan dengan realisasi, yaitu berkisar -0.89%. dengan

tingkat ketepatan rendah pada triwulan II yaitu pada bulan Mei 2018 yang sebesar -8.98 %. Hal ini mengindikasikan bahwa rencana penarikan dana per bulan yang dibuat belum sesuai dengan realisasinya (triwulan II).

Tabel Rencana Penarikan Dana vs Realisasi Triwulan II (Semester I) tahun 2018

<b>No</b>	<b>Bulan</b>	<b>Rencana Penarikan Dana</b>	<b>Realisasi</b>	<b>Ketepatan</b>
1	Januari	5.212.705.000	4.119.393.000	-26,54%
2	Februari	6.570.995.000	7.404.005.000	11,25%
3	Maret	8.511.414.000	9.543.251.000	10,81%
4	April	11.618.218.000	11.419.154.000	-1,74%
5	Mei	11.656.509.000	10.696.376.000	-8,98%
6	Juni	15.478.384.000	17.178.142.000	9,89%
7	Juli	18.275.942.000		
8	Agustus	17.568.943.000		
9	September	20.806.152.000		
10	Oktober	16.427.464.000		
11	November	20.247.510.000		
12	Desember	24.995.985.000		

Grafik Ketepatan Rencana Penarikan Dana vs Realisasi sampai Triwulan II Tahun 2018



#### E. 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 II seperti pada tabel dibawah ini :

##### 1. PERJANJIAN KINERJA UNDIKSHA DENGAN KEMENRISTEKDIKTI S.D TRIWULAN II

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%	28,5%	UKT I = 193 ; UKT II = 349 ; MHS Bidikmisi = 2637 MHS ; Total MHS 11163
		Jumlah mahasiswa yang berwirausaha	80 mhs	0	Proposal masuk 114;lolos seleksi 90 proposal (tahap I)
		Persentase lulusan bersertifikat kompetensi dan profesi	24 %	0	Mendapat tambahan Mahasiswa PPG T.A 2018 = 303 MHS; sehingga total mahasiswa PPG tahun 2018 per juni 442 MHS
		Persentase program	83 %	80 %	A= 1 ; B=47 ; C =12 ; dengan total prodi 60

		studi yang terakreditasi minimal B			
		Persentase lulusan yang langsung bekerja	30%	25.6 %	688 lulusan dari 2687 lulusan tahun 2017
		Jumlah mahasiswa berprestasi	50 mhs	10 mhs	10 MHS ; Kadek Agus Suardara (Juara I dan Juara III cabang woodball Tk. Nasional ; Fahyumi Rahman (Juara I Lomba essay IFLC tk. Nasional) ; Kadek Martini ( Juara I Study comparatire Tk. International)
		Rangking PT Nasional	30	35	Per 21 agsutus 2017
		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%	33%	Dosen berkualifikasi S-3 sebanyak 151 dosen, dengan jumlah total dosen 453 dosen per juni 2018
		Persentase dosen bersertifikasi pendidik	97%	96%	Persiapan sertifikasi dosen. Jumlah dosen 453 ditahun 2018 per juni 2018 usulan tahun 2018 sejumlah 6 orang.
		Persentase dosen dengan jabatan lektor kepala	35%	29 %	dosen jabatan lektor kepala 134 dosen dari 453 dosen tetap.(Data per Juni 2018).
		Persentase Dosen dengan jabatan guru besar	10 %	9.3 %	dosen dengan jabatan guru besar sebanyak 42 dosen dari 453 dosen tetap.(data per juni 2018), usulan guru besar 2 orang
3	Pengembangan penelitian dan pengabdian kepada masyarakat	Jumlah publikasi ilmiah international	35 judul	50 judul	Penyusunan dan persiapan pengajuan artikel kejournal terindeks oleh database international; artikel yang sudah terindeks oleh scopus tahun 2018 sejumlah 50 judul
		Jumlah sitasi karya ilmiah	1.171 judul	565	Jumlah sitasi via <a href="http://sinta2.ristekdikti.go.id">http://sinta2.ristekdikti.go.id</a> menunjukkan per tgl 2 Juli 2018 adalah 565 sitasi
		Jumlah HKI yang didaftarkan	8 Judul	24 judul	Buku = 19 judul; Karya Tulis = 3 Judul; Program Komputer = 2 judul; data per juni 2018
		Jumlah jurnal bereputasi terindeks global	1 jurnal	1 jurnal	Jurnal Pendidikan Indonesia ; <a href="Http://sinta2.risrekdikti.go.id/journals/detail=32">Http://sinta2.risrekdikti.go.id/journals/detail=32</a>
		Persentase penggunaan dana masyarakat untuk penelitian	15%	16%	Dana penelitian dan pengabdian T.A 2018 = 11.018.250.000 ; Total dana PNBPN T.A 2018 = 67.867.480.000
		Jumlah penelitian yang dimanfaatkan masyarakat	23 jdl	15 jdl	Usulan tahun 2018 sejumlah 15 judul peneltian
		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 II

No (1)	INDIKATOR (2)	DEFINISI (3)	TARGET (4)	REALISASI (5)	Ket (6)
I	Aspek Keuangan				
	1. Rasio Pendapatan PNBPN terhadap Biaya Operasional	Persentase PNBPN BLU yang digunakan untuk membiayai operasional tahun 2018	42.17%	58,41%	Realiasi Biaya operasional 2018 = 60.080.171.464 per juni 2018
	2. Jumlah Pendapatan BLU	Jumlah nominal realisasi PNBPN BLU Tahun 2018	68.980.000.000	35.091.932.034	Realisasi Penerimaan target pnbpn per juni 2018
	3. Jumlah Pendapatan BLU yang bersumber dari pengelolaan Aset	Jumlah nominal realisasi PNBPN BLU yang bersumber dari pengelolaan Aset Tahun 2018	550.000.000	259.339.534	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%	28.5%	UKT I = 193 ; UKT II = 349 ; MHS Bidikmisi = 2637 MHS ; Total MHS 11163
	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%	25.6	688 lulusan dari 2687 lulusan tahun 2017
	7. Persentase Prodi Terakreditasi Unggul	Persentase prodi terakreditasi A dan yang terakreditasi B dari BAN PT tahun 2018	83%	80 %	A= 1 ; B=47 ; C =12

	8. Peningkatan Peringkat Nasional PTN BLU	Peringkat nasional PTN yang dilakukan oleh kementerian riset, Teknologi, dan pendidikan tinggi tahun 2018	30	35	Per 21 agustus 2017
	9. Persentase Dosen berkualifikasi S3	Dosen Kualifikasi S3 adalah dosen yang telah lulus program doktor tahun 2018	37 %	33%	Dosen berkualifikasi S-3 sebanyak 151 dosen, dengan jumlah total dosen 453 dosen per juni 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	50 judul	Penyusunan dan persiapan pengajuan artikel ke jurnal terindeks oleh database international; artikel yang sudah terindeks oleh scopus tahun 2018 sejumlah 50 judul
	11. Jumlah Hak Kekayaan Intelektual	Jumlah HKI yang didaftarkan pada Ditjen Hak kekayaan intelektual tahun 2018	8 judul	24 judul	Buku = 19 judul; Karya Tulis = 3 Judul; Program Komputer = 2 judul; data per juni 2018
	12. Jumlah Produk Inovasi	Produk inovasi adalah produk hasil litbang yang 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 juni 2018 baru 3 usulan yang didaftarkan

## BAB III KESIMPULAN DAN REKOMENDASI

### A. Kesimpulan

1. Daya serap anggaran Undiksha sampai bulan juni 2018 triwulan II (Semester I) tercatat 34,03% dengan rincian Belanja Pegawai RM sebesar Rp. 34.883.388.893,-; Belanja Barang RM Rp. 10.360.985.870,- ; Belanja Barang RM BOPTN Rp. 3.810.370.125,- ; Belanja Modal RM BOPTN Rp. 280.149.000,- Belanja Barang PNBPN yang telah dilakukan pengesahan di KPPN sebesar Rp 11.025.417.576,-
2. Pada triwulan II Daya serap pada output DIPA PNBPN sarana/prasarana pendukung pembelajaran (5742.004); sarana/prasarana pendukung perkantoran (5742.005) masih belum ada realisasi anggaran (0%).
3. Pada triwulan II daya serap output DIPA RM BOPTN Sarana dan Prasarana Pembelajaran (2642.007) masih rendah yaitu sekitar 7,91 %.
4. Pada triwulan II (Semester I) Undiksha telah melakukan revisi sebanyak 3 (tiga) kali yaitu Revisi pencantuman saldo awal, revisi penambahan pagu RM, dan Penggunaan saldo setara revisi pergeseran output.
5. Berdasarkan perbandingan antara perencanaan penarikan dana yang dibuat dan realisasi pencairan dana yang dilaksanakan sampai triwulan II diperoleh rata-rata tingkat ketepatan antara rencana penarikan dana perbulan dengan realisasinya berkisar -0.89%. Hal ini mengindikasikan bahwa rencana penarikan dana per bulan (khususnya semester I) belum sesuai dengan realisasinya.(data diambil dari sistem Simonev perjuni 2018).
6. 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 II belum terlaksana sama sekali.

3. Pencatatan(Rekon) laporan keuangan Undiksha ke KPPN 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.