



KEMENTERIAN RISET, TEKNOLOGI, DAN PENDIDIKAN TINGGI
UNIVERSITAS PENDIDIKAN GANESHA

LAPORAN EVALUASI PROGRAM DAN ANGGARAN UNIVERSITAS PENDIDIKAN GANESHA



TRIWULAN II TAHUN 2019

(1 April s.d. 30 Juni 2019)

LEMBAR PENGESAHAN


Laporan Evaluasi Pelaksanaan Program dan Anggaran Triwulan II

Periode April sampai dengan Juni

Tahun 2019

Disusun Oleh :

Analisis Evaluasi Pelaksanaan Program dan Anggaran


Putu Venthia Agustha, S.T
NIP 198608052010121006

Mengetahui :

Kepala Sub Bagian Evaluasi Pelaksanaan Program dan Anggaran


Wenas Yohanes Berchmans, S.T
NIP 198010302008011007

Menyetujui,
Singaraja 11 Juli 2019
Kepala Bagian Perencanaan dan Kerjasama


I Putu Sudiarna, SP
NIP 196807022000031002

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 2019. 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, 11 Juli 2019
Kepala Bagian Perencanaan dan
Kerjasama



I Putu Sudiarna,SP
NIP 196807022000031002

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 PNB (5742)	3
2. PAGU RUPIAH MURNI (5741)	4
3. PAGU RUPIAH MURNI BOPTN (2642)	4
B. REALISASI ANGGARAN	5
1. CAPAIAN REALISASI ANGGARAN TRIWULAN II	5
a. Capaian realisasi anggaran PNB Triwulan II.....	5
b. Capaian realisasi anggaran RM (BOPTN) Triwulan II	7
2. CAPAIAN REALISASI BELANJA PER OUTPUT DIPA TRIWULAN II	7
3. KETEPATAN RENCANA PENARIKAN DANA	8
C. REVISI ANGGARAN	9

D.	CAPAIAN INDIKATOR KINERJA	13
1.	PERJANJIAN KINERJA UNDIKSHA DENGAN KEMENRISTEKDIKTI TRIWULAN II	13
2.	PERJANJIAN KINERJA DENGAN KEMENTERIAN KEUANGAN (PTN PK BLU) TRIWULAN II	14
BAB III	PENUTUP	17
A.	KESIMPULAN	17
B.	REKOMENDASI	17

DAFTAR TABEL

Tabel 1	Pagu Anggaran DIPA Awal Undiksha 5 tahun terakhir	2
Tabel 2	Pagu Anggaran DIPA Akhir.....	2
Tabel 3	Pagu Anggaran Berdasarkan Jenis Belanja 5 Tahun Terakhir.....	3
Tabel 4	Pagu PNBPN masing masing fakultas/lembaga/unit/bagian.....	3
Tabel 5	Pagu Rupiah Murni BOPTN masing masing fakultas/lembaga/unit/bagian....	5
Tabel 6	Capaian realisasi anggaran PNBPN Triwulan II.....	5
Tabel 7	Capaian realisasi anggaran RM (BOPTN) Triwulan II.....	7
Tabel 8	Capaian realisasi belanja per output DIPA Triwulan II	7
Tabel 9	Rencana Penarikan Dana dibandingka Realisasi Triwulan II tahun 2019.....	8
Tabel 10	Revisi Anggaran	9
Tabel 11	Total Anggaran yang direvisi masing masing unit/lembaga/fakultas	12
Tabel 12	Perjanjian Kinerja Undiksha dengan Kemenristekdikti s.d triwulan II.....	13
Tabel 13	Perjanjian Kinerja Undiksha dengan Kemenkeu s.d triwulan II	14

DAFTAR GRAFIK

Gr. 1	Ketepatan Rencana Penarikan Dana dibandingkan Realisasi Triwulan II 9
-------	--	---------

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 2019 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 anggran 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 terutama yang menunjang perjanjian kinerja antara rektor dengan kementerian. 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 2019 terdiri atas 2 DIPA yaitu : 1)DIPA Nomor 042.01.2.400987/2019 Revisi ke 05 Tanggal 8 Mei 2019 sebesar Rp. 197.823.047.000,- dengan rincian Rupiah Murni (RM) sebesar Rp. 100.125.347.000,- ; RM BOPTN sebesar Rp 17.700.500.000,- dan PNBP (BLU) sebesar Rp. 79.997.200.000,-. Dengan rincian belanja yaitu belanja pegawai Rp. 82.806.257.000,- ; belanja barang Rp. 104.388.227.000,- dan belanja modal Rp. 10.628.563.000,-. 2)DIPA Nomor 042.05.2.401462/2019 Revisi ke 01 Tanggal 07 Februari 2019 sebesar Rp. 29.195.981.000,- yang digunakan untuk pengembangan sarana dan prasarana pendidikan tinggi.

Sedangkan pagu anggaran DIPA Awal Undiksha 5 tahun terakhir dapat dilihat seperti pada tabel dibawah :

Tabel 1 Pagu Anggaran DIPA Awal Undiksha 5 tahun terakhir

Tahun	Total Pagu	Rupiah Murni (RM)	Rupiah Murni (RM) BOPTN	PNBP
2015	189.595.424.000	91.451.460.000	14.847.921.000	83.296.043.000
2016	178.308.093.000	92.936.966.000	12.680.278.000	72.690.849.000
2017	185.111.542.000	103.652.014.000	12.680.278.000	68.779.250.000
2018	170.360.021.000	88.492.541.000	14.000.000.000	67.867.480.000
2019	174.734.769.000	86.940.289.000	14.000.000.000	73.794.480.000
2019*	29.195.981.000	29.195.981.000	-	-

*DIPA Pengembangan Sarana dan Prasarana(Nomor : SP DIPA-042.05.2.401462/2019)

Tabel 2 Pagu Anggaran DIPA Akhir Undiksha 5 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	88.814.588.000	14.595.278.000	80.523.710.000
2018	200.405.483.000	95.814.588.000	14.000.000.000	90.590.895.000
2019	227.019.028.000	129.321.328.000	17.700.500.000	79.997.200.000

Berdasarkan jenis belanja 5 tahun terakhir dapat dilihat pada tabel dibawah :

Tabel 3 Pagu Anggaran Berdasarkan Jenis Belanja 5 tahun terakhir

Tahun	Belanja Pegawai	Belanja Barang	Belanja Modal	Belanja Sosial	Total Pagu
2015	74.975.742.000	92.287.894.000	22.331.788.000	-	189.595.424.000
2016	78.086.966.000	86.358.980.000	13.862.147.000	-	178.308.093.000
2017	88.802.014.000	90.177.728.000	6.131.800.000	-	185.111.542.000
2018	73.642.541.000	89.947.249.000	6.770.231.000	-	170.360.021.000
2019	82.806.257.000	104.388.227.000	10.628.563.000	-	197.823.047.000
2019*	-	-	29.195.981.000	-	29.195.981.000

*DIPA Pengembangan Sarana dan Prasarana (Nomor : SP DIPA-042.05.2.401462/2019)

1. Pagu PNBPN (5742)

Pagu PNBPN(BLU) Undiksha Tahun 2019 sebesar Rp. 79.997.200.000,- terbagi dalam alokasi anggaran rektorat/fakultas/lembaga/unit/bagian dengan rincian seperti tabel di bawah :

Tabel 4 Pagu PNBPN masing-masing fakultas/lembaga/unit/bagian

No	Fakultas/Lembaga/Unit/Bagian	Pagu PNBPN
1	Kantor Pusat/Rektorat	44.824.364.000
2	Fakultas Olahraga dan Kesehatan	1.137.983.000
3	Fakultas Ekonomi	3.538.373.000
4	Fakultas Hukum dan Ilmu Sosial	1.630.883.000
5	Fakultas Ilmu Pendidikan	2.755.218.000
6	Fakultas Bahasa dan Seni	2.303.804.000
7	Fakultas Teknik dan Kejuruan	1.319.668.000
8	Fakultas MIPA	2.713.547.000
9	Pascasarjana	3.155.596.000
10	Lembaga Penelitian dan Pengabdian kepada Masyarakat (LP2M)	4.294.400.000
11	Lembaga Pengembangan Pembelajaran dan Penjaminan Mutu (LP3M)	2.438.000.000
12	Bagian Akademik dan Statistik	1.936.700.000
13	Bagian Kemahasiswaan dan Hubungan Masyarakat	2.033.500.000
14	Bagian Kepegawaian	763.000.000

No	Fakultas/Lembaga/Unit/Bagian	Pagu PNBP
15	Bagian Keuangan	357.732.000
16	Bagian Perencanaan dan Kerjasama	1.391.900.000
17	Bagian Umum dan Tata Laksana	335.501.000
18	Perpustakaan	234.500.000
19	Pusat Komputer/TIK (Puskom)	209.888.000
20	Kantor Jaminan Mutu (KJM)	89.900.000
21	Unit Penerbitan	37.000.000
22	Jurnal Pendidikan Pengajaran (JPP)/PJP	-
23	Unit Bimbingan Konseling (UBK)	94.955.000
24	Unit Layanan Bahasa (ULB)/UPT Bahasa	343.736.000
25	Unit Layanan Pengadaan (ULP)	69.900.000
26	Satuan Pengawas Internal (SPI)	93.500.000
27	Kantor Urusan Internasional (KUI)	48.300.000
28	UPT LPT	140.000.000
29	PKKM	140.000.000
30	BPU	65.800.000
31	Fakultas Kedokteran	1.499.552.000

Sumber data : www.sipepeng.undiksha.ac.id

2. Pagu Rupiah Murni/RM (5741)

Pagu Rupiah Murni (RM) Undiksha Tahun 2019 sebesar Rp. 100.125.347.000,- yang terdiri dari belanja Gaji dan Tunjangan (001) sebesar Rp. 82.806.257.000,-, Operasional dan Pemeliharaan Perkantoran (002) sebesar Rp. 17.319.000.000,- (Nomor DIPA-042.01.2.400987/2019).

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

Pagu Rupiah Murni (RM) BOPTN Undiksha Sebesar Rp 17.700.500.000,- dengan rincian sebagai berikut :

Tabel 5 Pagu Rupiah Murni BOPTN masing-masing fakultas/lembaga/unit/bagian

No	Fakultas/Lembaga/Unit/Bagian	Pagu RM (BOPTN)
1	Kantor Pusat/Rektorat	15.421.465.000
2	Kemahasiswaan	1.602.251.000
3	LP2M	400.000.000
4	LP3M	276.784.000

*Nomor DIPA -042.01.2.400987/2019

B. REALISASI ANGGARAN

1. Capaian Realisasi Anggaran Triwulan II

Sampai dengan 30 Juni 2019 (Triwulan II) daya serap Undiksha mencapai **38,35 %** dengan besar serapan anggaran **Rp. 75.856.735.000,-** dengan rincian Belanja Pegawai RM sebesar Rp. 37.447.426.666,-; Belanja Barang RM Rp.12.402.490.267,- ; Belanja Barang RM BOPTN Rp. 3.415.826.081,- ; Belanja Modal RM BOPTN Rp. 0,- Belanja Barang PNBPN yang telah dilakukan pengesahan di KPPN sebesar Rp 20.260.950.260,- dan Belanja Modal Rp. 2.330.042.524,- (Tercatat di web Simonev.ristek.dikti per 30 Juni 2019). Sedangkan untuk DIPA (401462) realisasi per 30 Juni 2019 Rp 13.576.724.049,-

a. Capaian Realisasi Anggaran PNBPN Triwulan II

Tabel 6 Capaian Realisasi Anggaran PNBPN Triwulan II

No	Fakultas/Lembaga/Unit/Bagian	Pagu PNBPN	Realisasi *	%
1	Kantor Pusat/Rektorat	44.824.364.000	9.766.767.089	21.79
2	Fakultas Olahraga dan Kesehatan	1.137.983.000	449.052.253	39.46
3	Fakultas Ekonomi	3.538.373.000	1.623.946.804	45.90
4	Fakultas Hukum dan Ilmu Sosial	1.630.883.000	473.981.580	29.06
5	Fakultas Ilmu Pendidikan	2.755.218.000	1.329.606.035	48.26
6	Fakultas Bahasa dan Seni	2.303.804.000	1.107.840.625	48.09
7	Fakultas Teknik dan Kejuruan	1.319.668.000	559.091.910	39.46
8	Fakultas MIPA	2.713.547.000	553.054.464	20.38

9	Pascasarjana	3.155.596.000	911.740.073	28.9
10	Lembaga Penelitian dan Pengabdian kepada Masyarakat (LP2M)	4.294.400.000	2.450.212.322	57.06
11	Lembaga Pengembangan Pembelajaran dan Penjaminan Mutu (LP3M)	2.438.000.000	451.045.854	18.50
12	Bagian Akademik dan Statistik	1.936.700.000	365.032.705	18.85
13	Bagian Kemahasiswaan dan Hubungan Masyarakat	2.033.500.000	456.965.700	22.47
14	Bagian Kepegawaian	763.000.000	269.996.000	35.39
15	Bagian Keuangan	357.732.000	103.007.875	28.79
16	Bagian Perencanaan dan Kerjasama	1.344.900.000	519.597.929	38.63
17	Bagian Umum dan Tata Laksana	285.501.000	122.427.100	36.49
18	Perpustakaan	234.500.000	160.527.675	68.46
19	Pusat Komputer/TIK (Puskom)	209.888.000	41.809.240	19.92
20	Kantor Jaminan Mutu (KJM)	89.900.000	40.056.000	44.56
21	Unit Penerbitan	37.000.000	0	0
22	Unit Bimbingan Konseling (UBK)	94.955.000	28.479.100	29.9
23	Unit Layanan Bahasa (ULB)/UPT Bahasa	343.736.000	155.885.200	45.35
24	Unit Layanan Pengadaan (ULP)	69.900.000	11.697.000	16.71
25	Satuan Pengawas Internal (SPI)	93.500.000	22.388.600	23.95
26	Kantor Urusan Internasional (KUI)	48.300.000	25.872.180	53.57
27	UPT LPT	140.000.000	0	0
28	PKKM	140.000.000	7.450.000	5.32
29	BPU	65.800.000	12.963.400	19.7
30	Fakultas Kedokteran	1.499.552.000	740.014.575	49.35

*Data realisasi http://sipepeng.undiksha.ac.id/www/rekap_realisasi_anggaran_sp2d_per_31_Maret_2019.

Dari tabel diatas, pada bagian fakultas untuk realisasi paling besar di triwulan II ditempati Fakultas Ilmu Pendidikan (FIP) dengan capaian persentase realisasi **48.26 %**. Sedangkan pada unit/bagian untuk realisasi tertinggi pada unit/bagian Kantor Urusan Internasional (KUI) dengan capaian

persentase **53.57 %**. Capaian persentase realisasi terendah untuk Fakultas ditempati oleh Fakultas MIPA dengan capaian **20.38 %** sedangkan persentase capaian realisasi unit terendah ditempati oleh Unit Penerbitan dan UPT LPT (0%);

b. Capaian Realisasi Anggaran RM (BOPTN) Triwulan II

Tabel 7 Capaian Realisasi Anggaran RM (BOPTN) Triwulan II

No	Fakultas/Lembaga/Unit/ Bagian	Pagu RM BOPTN	*Realisasi	%
1	Kantor Pusat/Rektorat	15.421.465.000	2.118.144.061	13.74
2	Kemahasiswaan	1.602.251.000	941.472.370	58.76
3	LP2M	400.000.000	179.129.150	44.78
4	LP3M	276.784.000	177.080.500	63.98

Data realisasi http://sipepeng.undiksha.ac.id/www/rekap_realisasi_anggaran_sp2d_per_30_Juni_2019.

2. Capaian Realisasi Belanja per output DIPA Triwulan II

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 13 keluaran (output) dengan realisasi seperti tabel dibawah :

Tabel 8 Capaian Realisasi Belanja per output DIPA Triwulan II

No	Kode	Keluaran (Output)	Pagu	Realisasi *	%
1	5741.994	Layanan Perkantoran	100.125.347.000	49.849.916.000	57.73
2	5742.001	Layanan Pendidikan	40.829.908.000	9.216.708.000	22.5
3	5742.002	Penelitian	6.162.900.000	3.288.778.000	53.36
4	5742.003	Pengabdian Masyarakat	3.397.000.000	1.851.057.000	54.49
5	5742.004	Sarana/Prasarana Pendukung Pembelajaran	3.595.463.000	989.537.000	27.52
6	5742.005	Sarana/Prasarana Pendukung Perkantoran	3.235.762.000	1.401.702.000	43.32

No	Kode	Keluaran (Output)	Pagu	Realisasi *	%
7	2642.001	Layanan Perkantoran Satker (BOPTN)	9.116.460.000	645.124.000	7,08
8	2642.002	Layanan Pembelajaran Satker (BOPTN)	1.014.905.000	368.929.000	36.35
9	2642.003	Buku Pustaka (BOPTN)	275.000.000	0	0,0
10	2642.004	Laporan Kegiatan Mahasiswa (BOPTN)	1.602.251.000	941.472.000	58.76
11	2642.007	Layanan Pengembangan Sistem Tata Kelola, Kelembagaan, dan SDM (BOPTN)	2.151.784.000	1.460.301.000	67.86
12	2642.008	Sarana dan Prasarana Pembelajaran (BOPTN)	3.540.100.000	0	0,00
13	5742.994	Layanan Perkantoran	22.644.013.000	5.843.250.000	25,8

- Data realisasi <https://simonev.ristekdikti.go.id> per 30 juni 2019 (<https://simonev.ristekdikti.go.id/index.php?p=463>)

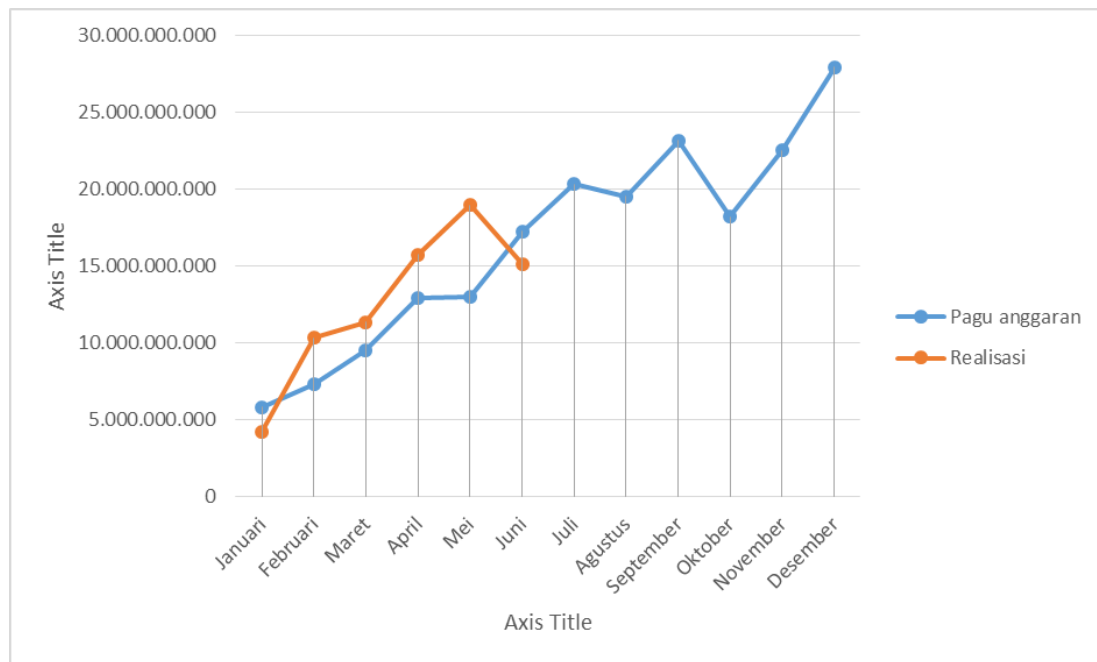
3. Ketepatan Rencana Penarikan Dana

Berdasarkan perbandingan antara rencana penarikan dana yang dibuat dan realisasi pencairan dana yang dilaksanakan sampai Triwulan II tahun 2019, diperoleh rata-rata tingkat ketepatan antara rencana penarikan dana per bulan dengan realisasi, yaitu berkisar 7,18%. dengan tingkat ketepatan yang paling rendah pada triwulan II yaitu pada bulan Juni 2019 sebesar -14,34% dan tertinggi pada bulan Mei 2019 mencapai 31,56%. Hal ini mengindikasikan bahwa rencana penarikan dana per bulan yang dibuat belum sesuai dengan realisasinya (triwulan II).

Tabel 9 Rencana Penarikan Dana dibandingkan Realisasi Triwulan II tahun 2019

No	Bulan	Rencana Penarikan Dana	Realisasi	Ketepatan
1	Januari	5.839.834.000	4.259.910.000	-37,09%
2	Februari	7.369.415.000	10.357.384.000	28,85%
3	Maret	9.518.965.000	11.381.993.000	16,37%
4	April	12.956.543.000	15.754.961.000	17,76%
5	Mei	12.993.639.000	18.985.514.000	31,56%
6	Juni	17.285.150.000	15.116.973.000	-14,34%

Grafik 1 Ketepatan Rencana Penarikan Dana dibandingkan Realisasi Triwulan II Tahun 2019



C. REVISI ANGGARAN

Untuk Triwulan II telah dilakukan 5 revisi dengan uraian revisi seperti tabel dibawah :

Tabel 10 Revisi anggaran

No	Revisi ke	Jenis Anggaran				Total		DIPA	Tanggal Persetujuan	Keterangan
		PNBP/BLU		RM		Sebelum	Sesudah			
		Sebelum	Sesudah	Sebelum	Sesudah					
1	0	73.794.480	73.794.480	100.940.289	100.940.289	174.734.769	174.734.769	SP DIPA-042.01.2.40098 7/2019	5 Desember 2018	DIPA Awal
2	1	73.794.480	73.794.480	100.940.289	100.940.289	174.734.769	174.734.769	SP DIPA-042.01.2.40098 7/2019 Revisi ke 01	7 Februari 2019	Pencantuman Saldo Kas Senilai Rp. 17.686.839.359 dan Revisi Bendahara Pengeluaran dan Pejabat Penandatangan SPM
3	2	73.794.480	77.479.480	100.940.289	100.940.289	174.734.769	178.419.769	SP DIPA-042.01.2.40098 7/2019 Revisi ke 02	18 Februari 2019	Revisi antar komponen dan antar output baik RM/BOPTN dan BLU oleh Fakultas/lembaga/unit (FBS, FTK, FOK, FK, FMIPA, FHIS,

										FE, FIP, Pascasarjana, Perencanaan, Perpustakaan, Kpegawaian, Akademik, LP2M, LP3M, dan Rektorat), penggunaan saldo sejumlah Rp. 3.685.000.000 untuk Akreditasi, pengadaan alat Kedokteran, seminar kelembagaan, pengadaan server, penguatan sistem, Konaspi, Penelitian
4	3	77.479.480	78.693.480	100.940.289	100.940.289	178.419.769	179.633.769	SP DIPA-042.01.2.400987/2019 Revisi ke 03	15 Maret 2019	Revisi antar komponen dan antar output BLU oleh Fakultas/lembaga/unit (FIP, LP2M, PASCASARJANA, PKKMA dan Rektorat), penggunaan saldo sejumlah Rp. 1.214.000.000 untuk pemeliharaan
5	4			81.058.688.000	97.944.246.000	81.058.688.000	97.944.246.000	SP DIPA-042.01.2.400987/2019 Revisi ke 04	3 Mei 2019	Revisi tambahan pagu pada RM dan BOPTN dengan total Rp. 16.885.558.000 (BOPTN Rp. 3.700.500.000 untuk tambahan honor Dosen/tenaga kependidikan

										non PNS, langganan daya dan jasa serta belanja modal mikroskop dan RM Rp. 13.185.058.000 untuk tambahan gaji, pemeliharaan dan perjalanan dinas)
6	5	9.095.959.000	10.399.679.000	12.774.989.000	12.774.989.000	21.870.948.000	23.174.668.000	SP DIPA-042.01.2.400987/2019 Revisi ke 05	8 Mei 2019	Revisi antar komponen dan antar output BLU oleh Fakultas/lembaga/unit (FIP, KEPEGAWAIAN, LP2M, AKADEMIK, FHIS, UTL dan Rektorat), revisi antar komponen dan antar output RM/BOPTN, penggunaan saldo sejumlah Rp. 600.000.000 untuk pemeliharaan dan Rp. 703.720.000 untuk pembayaran tunggakan lanjutan gedung PBK

**dalam ribuan rupiah*

Dari tabel revisi tersebut, telah dilakukan revisi penambahan pagu RM/BOPTN pada revisi 4 sebesar Rp. 16.885.558.000 dengan rincian tambahan untuk RM sebesar Rp. 13.185.058.000 dan untuk BOPTN sebesar Rp. 3.700.500.000. Selain itu juga dilakukan revisi pergeseran antar komponen dan antar output baik RM/BOPTN maupun BLU yang dilakukan oleh Fakultas/Unit/Lembaga dan Rektorat dan revisi penggunaan saldo pada revisi V sebesar Rp. 1.303.720.000 digunakan untuk kegiatan pemeliharaan sebesar Rp. 600.000.000 dan untuk pembayaran tunggakan lanjutan gedung PBK sebesar Rp. 703.720.000.

Tabel 11 Total anggaran yang di revisi masing-masing Unit/Lembaga/Fakultas

Fakultas/Unit	Total Revisi				Total		Revisi ke
	PNBP/BLU		RM		Sebelum	Sesudah	
	Sebelum	Sesudah	Sebelum	Sesudah			
AKADEMIK	81.325.000	81.325.000			81.325.000	81.325.000	II
FBS	1.996.818.000	1.996.818.000			1.996.818.000	1.996.818.000	II
FE	1.674.470.000	1.674.470.000			1.674.470.000	1.674.470.000	II
FHIS	292.818.000	292.818.000			292.818.000	292.818.000	II
FIP	437.454.000	437.454.000			437.454.000	437.454.000	II
FK	1.177.346.000	1.177.346.000			1.177.346.000	1.177.346.000	II
FMIPA	1.366.447.000	1.366.447.000			1.366.447.000	1.366.447.000	II
FOK	496.633.000	496.633.000			496.633.000	496.633.000	II
FTK	546.751.000	546.751.000			546.751.000	546.751.000	II
KEPEGAWAIAN	353.830.000	353.830.000			353.830.000	353.830.000	II
LP2M	3.531.450.000	3.531.450.000			3.531.450.000	3.531.450.000	II
LP3M	300.000.000	300.000.000			300.000.000	300.000.000	II
PASCASARJANA	899.171.000	899.171.000			899.171.000	899.171.000	II
PERENCANAAN	520.541.000	520.541.000			520.541.000	520.541.000	II
PERPUSTAKAAN	164.696.000	164.696.000			164.696.000	164.696.000	II
REKTORAT	-	3.685.000.000	700.000.000	700.000.000	700.000.000	4.385.000.000	II
TOTAL	13.839.750.000	17.524.750.000	700.000.000	700.000.000	14.539.750.000	18.224.750.000	II
FIP	90.000.000	90.000.000			90.000.000	90.000.000	III
LP2M	97.650.000	97.650.000			97.650.000	97.650.000	III
PASCASARJANA	37.500.000	37.500.000			37.500.000	37.500.000	III
PKKM	139.000.000	139.000.000			139.000.000	139.000.000	III
REKTORAT	-	1.214.000.000			-	1.214.000.000	III
TOTAL	364.150.000	1.578.150.000	-	-	364.150.000	1.578.150.000	III
REKTORAT	-	-	81.058.688.000	97.944.246.000	81.058.688.000	97.944.246.000	IV
TOTAL	-	-	81.058.688.000	97.944.246.000	81.599.338.000	97.944.246.000	IV
AKADEMIK	1.357.245.000	1.357.245.000	-	-	1.357.245.000	1.357.245.000	V
FHIS	464.365.000	464.365.000	-	-	464.365.000	464.365.000	V
KEPEGAWAIAN	376.246.000	376.246.000	-	-	376.246.000	376.246.000	V
LP2M	2.077.000.000	2.077.000.000	-	-	2.077.000.000	2.077.000.000	V
REKTORAT	4.764.000.000	6.017.720.000	12.774.989.000	12.774.989.000	17.538.989.000	18.792.709.000	V
UTL	57.103.000	107.103.000	-	-	57.103.000	107.103.000	
TOTAL	9.095.959.000	10.399.679.000	12.774.989.000	12.774.989.000	21.870.948.000	23.174.668.000	V

D. CAPAIAN INDIKATOR KINERJA

Tahun 2019 Undiksha melakukan dua Perjanjian Kinerja yaitu dengan Kementerian Riset Teknologi dan Pendidikan Tinggi, dengan Kementerian Keuangan (PTN PK BLU). Adapun capaian Indikator Kinerja pada Perjanjian Kinerja 2019 s.d Triwulan II seperti pada tabel dibawah ini :

1. PERJANJIAN KINERJA UNDIKSHA DENGAN KEMENRISTEKDIKTI TRIWULAN II

Tabel 12 Perjanjian Kinerja Undiksha dengan Kemenristekdikti 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	Jumlah mahasiswa yang berwirausaha	165 mhs	0 mhs	Masuk 90 proposal PMW, lolos seleksi 39 proposal
		Persentase lulusan bersertifikat kompetensi dan profesi	80 %	88 %	Untuk triwulan II lulusan mahasiswa PPG Daljab I = 273 mhs dari 309 mhs ;
		Persentase Prodi Terakreditasi A	9 %	12 %	Rekapitulasi Jumlah Prodi per juni 2019 adalah: Prodi A=8 ; Prodi B=44 ; Prodi C= 14; dengan total Prodi yang ada di undiksha per juni tahun 2019 adalah 65 prodi
		Jumlah mahasiswa berprestasi	65 mhs	14 mhs	13 mahasiswa juara dalam kejuaraan ditingkat nasional (lomba renang, lomba debat, lomba student Entrepreneurship expo) dan 1 mahasiswa juara internasional (woodball)
		Persentase lulusan yang langsung bekerja	33,92 %	0 %	Pelaksanaan tracer study
		Rangking PT Nasional	30	44	Masih rangking PT Nasional penilaian 2018
		Akreditasi Institusi	A	A	Berdasarkan keputusan BAN-PT NO.26/SK/BAN-PT/Akred/PT/II/2019, Jakarta 20 Februari 2019
		Jumlah Pusat Unggulan Ipteks	0	0	Belum mempunyai
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	36%	37%	Jumlah Dosen yang telah S3 per Juni 2019 adalah 166 dosen dari 447 dosen tetap Undiksha tahun 2019.
		Persentase dosen dengan jabatan lektor kepala	32%	29%	Jumlah Dosen Jabatan Fungsional dosen per Juni 2019 adalah 128 dosen dari 447 dosen;
		Persentase Dosen dengan jabatan guru besar	8,5%	9%	Jumlah guru besar per Juni 2019 adalah 44 dosen dari 447 dosen undiksha tahun 2019

3	Pengembangan penelitian dan pengabdian kepada masyarakat	Jumlah publikasi ilmiah internasional	95	35	Via Shinta per Juni 2019
		Jumlah HKI yang didaftarkan	101	31	Pengajuan pada tahun 2019 per juni baru diterima sejumlah 31 produk(sumber data bagian LP2M)
		Jumlah protipe R&D	4	0	Seleksi Proposal
		Jumlah prototipe industri	3	0	Seleksi Proposal
		Jumlah Sitasi Karya Ilmiah	2300	3439	Sitasi via Shinta per juni 2019
		Jumlah Jurnal Bereputasi Terindeks Nasional	5	20	Sinta2 = 1 Jurnal ; Sinta3 = 4 Jurnal ; Sinta4 = 9 Jurnal; Sinta5 = 6 Jurnal; Total jurnal = 20 jurnal
		Jumlah Jurnal Bereputasi Terindeks Global	1	0	Persiapan pengajuan akreditasi jurnal
		Jumlah Produk Inovasi	3	0	Pelaksanaan pengembangan produk inovasi
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	Persiapan dan pelaksanaan pemilihan auditor publik
		Persentase Kuantitas tindak lanjut temuan BPK	100%	100%	Temuan BPK sudah ditindak lanjuti
		Persentase Kuantitas tindak bernilai rupiah temuan BPK	100%	100%	Temuan BPK sudah ditindak lanjuti

2. PERJANJIAN KINERJA DENGAN KEMENTERIAN KEUANGAN (PTN PK BLU) TRIWULAN II

Tabel 13 Perjanjian kinerja Undiksha dengan Kemenkeu Triwulan II

No	INDIKATOR	DEFINISI	TARGET	REALISASI	Ket
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
I	Aspek Keuangan				
	1. Rasio Pendapatan PNBPN terhadap Biaya Operasional	Persentase PNBPN BLU yang digunakan untuk membiayai operasional tahun 2019	43%	53.95%	Y= (Realiasi pendapatan PNBPN tahun 2019 / Realisasi Biaya Operasional tahun 2019) x 100% Y= (39.248.606.087 / 72.747.881.263) X 100 % Y=53.95 %
	2. Jumlah Pendapatan BLU	Jumlah nominal realisasi PNBPN BLU Tahun 2018	Rp 73.794.000.000 ,-	Rp. 39.248.606.087 ,-	Berdasarkan data pengesahan TW II 2019

	3. Jumlah Pendapatan BLU yang bersumber dari pengelolaan Aset	Jumlah nominal realisasi PNPB BLU yang bersumber dari pengelolaan Aset Tahun 2019	Rp 650.000.000,-	Rp. 296.129.413,-	Berdasarkan data pengesahan TW II 2019
	4. Modernisasi Pengelolaan Keuangan BLU	Persentase penyelesaian modernisasi Pengelolaan Keuangan BLU	90%	-	-
II	Aspek Operasional				
	5. Persentase Lulusan Perguruan Tinggi yang langsung Bekerja	Persentase lulusan perguruan tinggi dengan masa tunggu 6 (enam) bulan untuk mendapat pekerjaan pertama tahun 2019	33,92 %	0%	Pelaksanaan tracer study
	6. Jumlah mahasiswa yang berwirausaha	Jumlah mahasiswa program sarjana yang berwirausaha	165 mhs	0 mhs	Masuk 90 proposal PMW, lolos seleksi 39 proposal
	7. Persentase Prodi Terakreditasi Minimal A	Persentase prodi terakreditasi A sesuai dengan standar mutu yang ditetapkan oleh Badan Akreditasi Nasional	9%	12%	Rekapitulasi Jumlah Prodi per juni 2019 adalah: Prodi A=8 ; Prodi B=44 ; Prodi C= 14; dengan total Prodi yang ada di undiksha per juni tahun 2019 adalah 65 prodi
	8. Rangkaing Perguruan Tinggi Nasional	Peringkat nasional PTN yang dilakukan oleh kementerian riset, Teknologi, dan pendidikan tinggi tahun 2019	30	44	Masih rangkaing PT Nasional penilaian 2018
	9. Persentase Dosen berkualifikasi S3	Dosen Kualifikasi S3 adalah dosen yang telah lulus program doktor tahun 2019	36%	37%	Jumlah Dosen yang telah S3 per Juni 2019 adalah 166 dosen dari 447 dosen tetap Undiksha tahun 2019.
	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	95 judul	35 judul	Via Shinta per Juni 2019

	11. Jumlah Jurnal Bereputasi Terindeks Global	Jumlah jurnal ilmiah yang terakreditasi oleh Kementerian Ristekdikti yang diindex oleh Scopus dan/atau Web of Science sebagai pengindeks bereputasi tinggi	1	0	Persiapan pengajuan akreditasi jurnal
	12. Jumlah Hak Kekayaan Intelektual	Jumlah HKI yang didaftarkan pada Ditjen Hak kekayaan intelektual tahun 2018	101 judul	31 judul	Pengajuan pada tahun 2019 per juni baru diterima sejumlah 31 produk(sumber data bagian LP2M)
	13. Jumlah Prototipe Industri	Bentuk prototipe yang merupakan hasil pengembangan teknologi yang telah lulus uji pada sistem lingkungan sebenarnya(tingkat kesiapterapan teknologi 7)	3 produk	0 produk	Seleksi Proposal
	13. Jumlah Prototipe 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	0 produk	Pelaksanaan pengembangan produk inovasi

BAB III

PENUTUP

A. Kesimpulan

1. Daya serap anggaran DIPA-042.01.2.400987/2019 sampai bulan Juni 2019 **tercatat 38,35 %** dengan rincian;
Belanja Pegawai RM sebesar Rp. 37.447.426.666,- ; Belanja Barang RM Rp 12.402.490.267,- ; Belanja Barang RM BOPTN Rp. 3.415.826.081,- ; Belanja Modal RM BOPTN (belum ada realisasi) ; Belanja Barang PNBPNP Rp 20.260.950.260,- ; Belanja Modal PNBPNP Rp. 2.330.042.524,- yang telah dilakukan pengesahan di KPPN per 30 Juni 2019 dengan total sebesar Rp 22.590.992.784,-
Untuk BOPTN Buku Pustaka belum ada realisasi karena masih dalam proses Tender yang sekarang memasuki tahap pembuatan dokumen pemilihan dengan tender cepat. Sedangkan untuk BOPTN Sarana dan Prasarana juga belum ada realisasi karena masih dalam tahap pelaksanaan jasa konsultansi perencanaan gedung Student Center.
2. Pada triwulan II undiksha telah melakukan revisi sebanyak 2 (Dua) kali sehingga total revisi dari triwulan I sampai triwulan II sebanyak 5 (Lima) kali yaitu Revisi pencantuman saldo awal, revisi penambahan pagu RM/PNBPNP/BOPTN, dan penggunaan saldo serta revisi pergeseran output. Pada revisi ke-4 dan ke-5 bulan mei undiksha menerima tambahan pagu dari RM BOPTN dari pusat (revisi 4) serta pergeseran output (revisi 5).
3. Capaian indikator Jumlah Pendapatan BLU (Rektor dengan PK-BLU Kemenkeu) dari target Rp. 73.794.000.000 ,- pada Triwulan II realisasi target telah mencapai Rp. 39.248.606.087,- (53,19%).
4. Daya serap untuk DIPA SP-042.05.2.401462/2019 Pengembangan Sarana dan Prasarana sampai bulan Juni 2019 tercatat Rp 13.576.724,- (46,50 %).
5. Capaian indikator kinerja pada dua Perjanjian Kinerja (Kemenristekdikti dan Kemenkeu) masih ada beberapa yang belum mencapai target ditetapkan.

B. Rekomendasi

1. Mendorong agar DIPA-042.01.2.400987/2019 realisasi daya serap anggaran pada triwulan III bisa meningkat lagi khususnya pada output output yang masih mempunyai daya serap 0% (Buku

Pustaka BOPTN (2642.003) dan Sarana dan Prasarana Pembelajaran BOPTN (2642.008), sehingga pada triwulan III setidaknya bisa mencapai daya serap anggaran kurang lebih 50%.

2. Khusus DIPA SP-042.05.2.401462/2019 Pengembangan Sarana dan Prasarana (pembangunan lanjutan gedung tenis indoor di Jinegdalem) agar progres rencana aksi harus berjalan sesuai dengan perencanaan karena sampai bulan juni belum ada tandatangan kontrak dan surat perjanjian kerja (SPK) seperti yang telah direncanakan, mengingat saat ini sudah menginjak semester III untuk segera melakukan penandatanganan kontrak sehingga pelaksanaan pekerjaan dapat diselesaikan tepat waktu.
3. Mengkordinasikan program-program yang mendukung indikator capaian kinerja yang belum mencapai target salah satu contohnya jumlah mahasiswa yang berwirausaha, Jumlah prototipe R&D, Jumlah prototipe Industri, dan jumlah produk inovasi kepada unit unit yang menangani agar capaian kinerja dapat tercapai.