

BIMBINGAN TEKNIS

MEKANISME PELAPORAN DATA CAPAIAN OUTPUT & REFORMULASI IKPA 2021



PENDAHULUAN

EVALUASI PELAPORAN CAPUT TAHUN 2020

CAPUT SESUAI REDESAIN SISTEM PERENCANAAN DAN PENGANGGARAN

PROSES BISNIS PELAPORAN DATA CAPUT TAHUN 2021

REFORMULASI IKPA TAHUN 2021

SIMULASI PELAPORAN CAPUT 2021

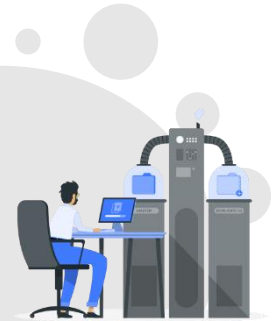
JOKO SUKAMTO

Kepala Seksi PDMS

KPPN WONOSAARI



PENDAHULUAN

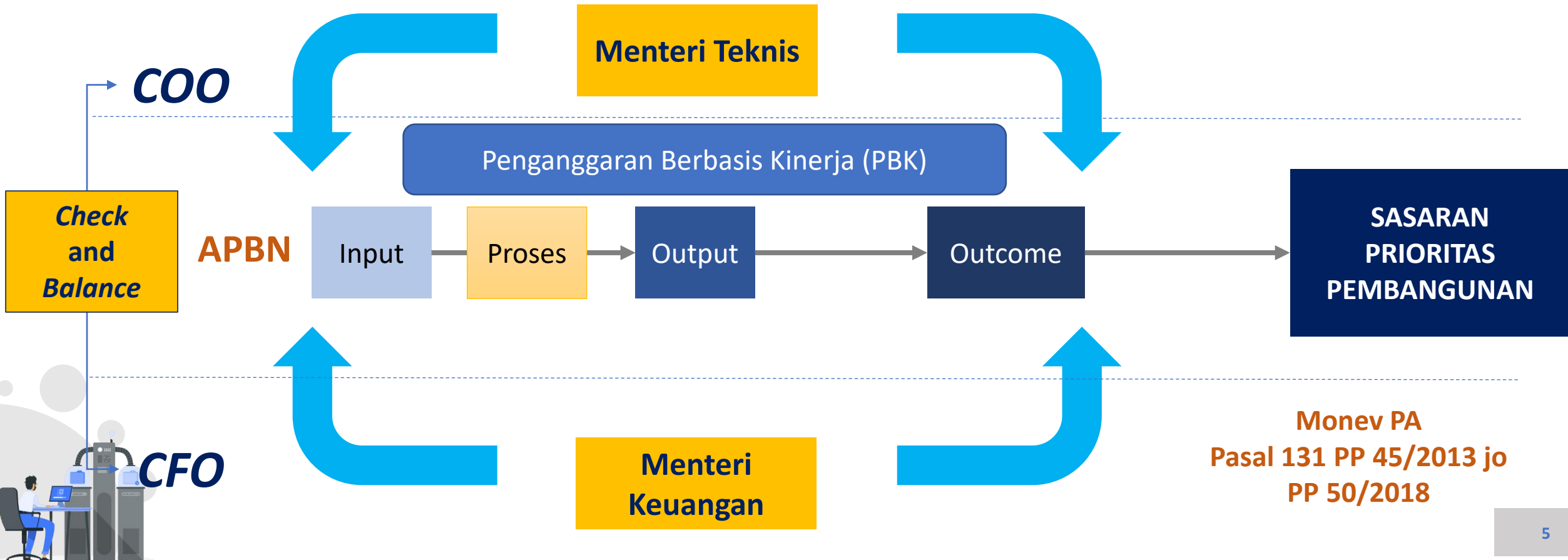


LATAR BELAKANG

Money Pelaksanaan Anggaran: Memastikan Ketercapaian *Output* dan *Outcome* Belanja Pemerintah

Permasalahan Pelaksanaan Anggaran

- Perencanaan yang kurang baik.
- Alokasi yang kurang wajar
- Pelaksanaan kegiatan tidak sesuai jadwal.
- Realisasi tidak sesuai Rencana Penarikan Dana.
- Penyerapan tidak Proporsional
- Pencapaian output di bawah target
- Pengelolaan keuangan yang tidak *compliance*
- Kendala teknis operasional dan kebijakan



LANDASAN REGULASI DAN MANFAAT

Landasan Regulasi

1 PP No. 45/2013 Jo. PP No. 50/2018

Menteri Keuangan selaku BUN melakukan monev pelaksanaan anggaran belanja K/L

2 PMK No. 195/PMK.05/2018

Kualitas pelaksanaan anggaran diukur melalui Indikator Kinerja Pelaksanaan Anggaran (IKPA)

3 Perdirjen Pb No. PER-4/2020

Indikator Kinerja **Konfirmasi Capaian Output** ditujukan untuk meningkatkan kualitas data Capaian Output

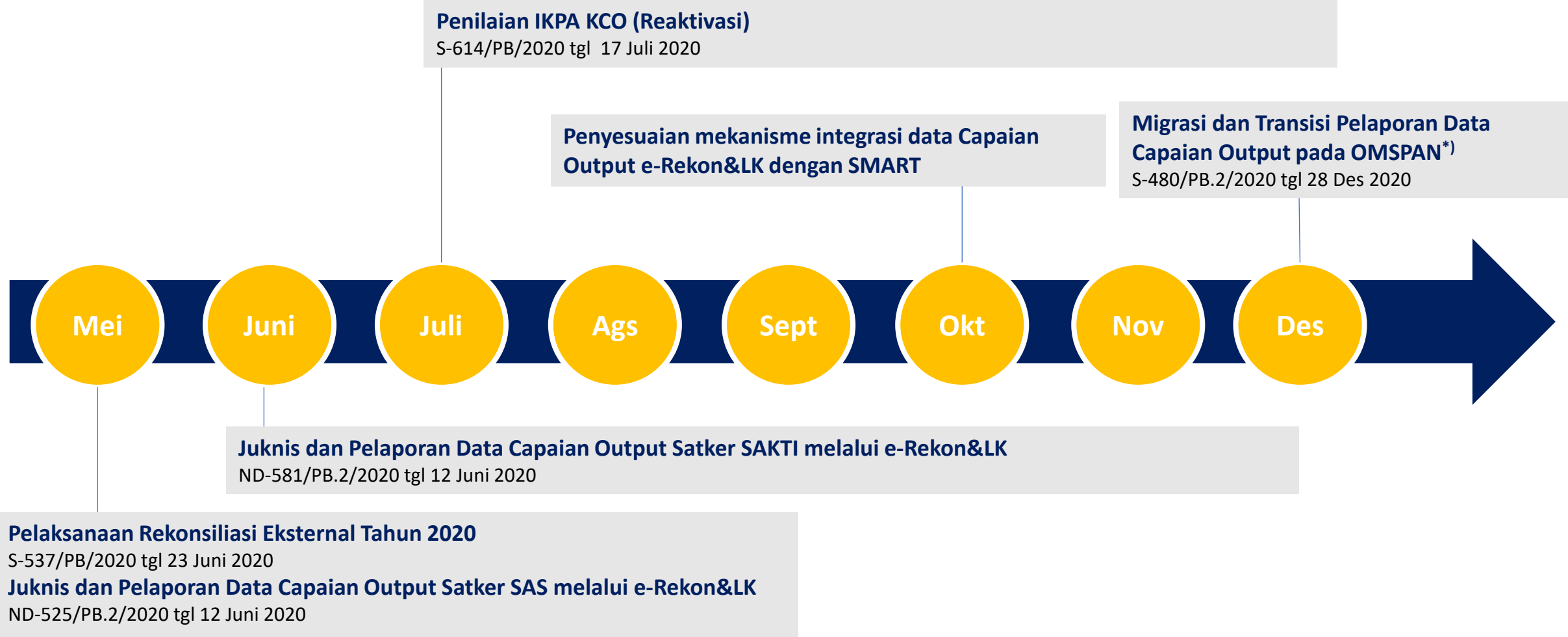
Manfaat

1. Melekatkan penyampaian data **Capaian Output** pada proses bisnis pelaksanaan anggaran untuk menyelaraskan penyerapan anggaran dengan kinerja pencapaian output-nya.
2. Meningkatkan kualitas data **Capaian Output** melalui *by system* melalui Aplikasi SAS/SAKTI dan OM-SPAN yang dikonfirmasi oleh KPPN.
3. Mendorong perbaikan kinerja melalui pemantauan dan pengawasan secara *on-line* oleh K/L dan BUN (sesuai *user* dan kewenangan masing-masing).
4. Mendorong pemanfaatan hasil evaluasi **Capaian Output** untuk peningkatan kualitas kebijakan perencanaan dan penganggaran melalui restrukturisasi output agar lebih terukur (*real work/eye catching*).
5. Menjadikan **Capaian Output** sebagai bagian dari monev kinerja Satker dan komunikasi publik "**Belanja APBN Menjadi Apa?**" pada lingkup wilayah kerja masing-masing unit (KPPN dan Kanwil DJPb).

EVALUASI PELAPORAN CAPUT TAHUN 2020



Money Caput Tahun 2020

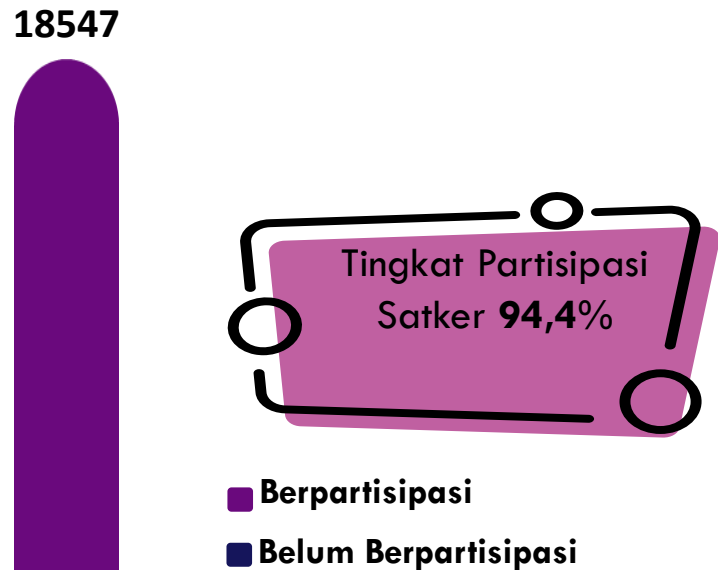


***) Migrasi dan Transisi Pelaporan Data Capaian Output**

- Simplifikasi pemrosesan dan alur data.
- Mengurangi potensi miskoordinasi antar pihak berkepentingan, baik di di level Satker maupun KPPN.
- Memperluas kewenangan validasi data oleh KPPN.

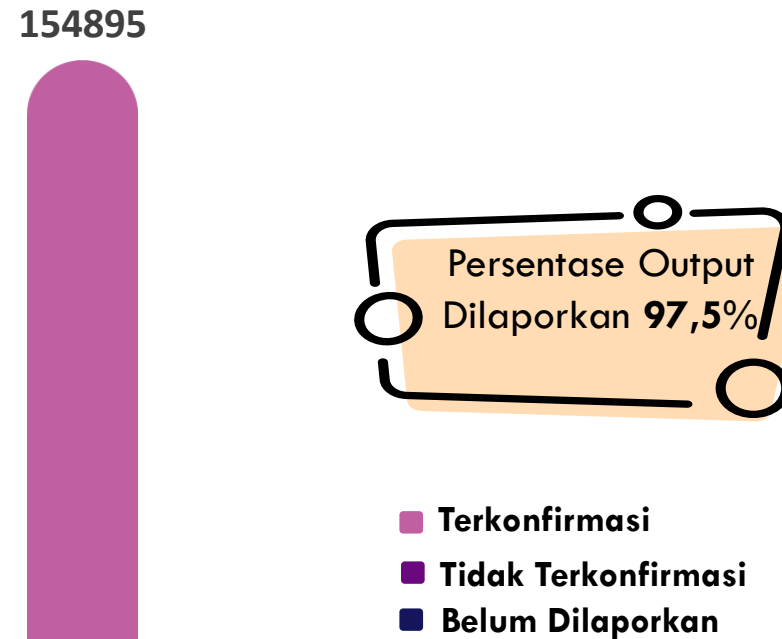
Data OMSPAN Cut Off 31 Januari 2021

Partisipasi Total Satker



*)**Satker Berpartisipasi** → Satker telah melaporkan **semua outputnya** pada aplikasi OMSPAN.

Jumlah Output



Pemberian UP Tahun 2021

Pemberian UP TA 2021 mempersyaratkan salah satunya Satker **telah mengisi capaian output** pada Aplikasi SAS/SAKTI yang diupload melalui Aplikasi OMSPAN.

ND-31/PB.2/2021 dan ND-1025/PB.2/2020: **diberikan perpanjangan batas waktu upload** data capaian output s.d. 22 Januari 2021, KPPN dapat membuka sistem per satker s.d. akhir bulan pelaporan.

Sistem upload capaian output TA 2020 **telah ditutup pada tanggal 31 Januari 2021**, sehingga Satker tidak dapat melakukan upload susulan.

Bagi Satker yang belum menyampaikan data capaian output TA 2020 agar **dapat diberikan UP** untuk kebutuhan operasionalnya sesuai PMK 190/2012, dan memastikan Satker **lebih patuh dan tertib dalam pelaporan data capaian output 2021**.

7 PERMASALAHAN KUALITAS PELAPORAN DATA

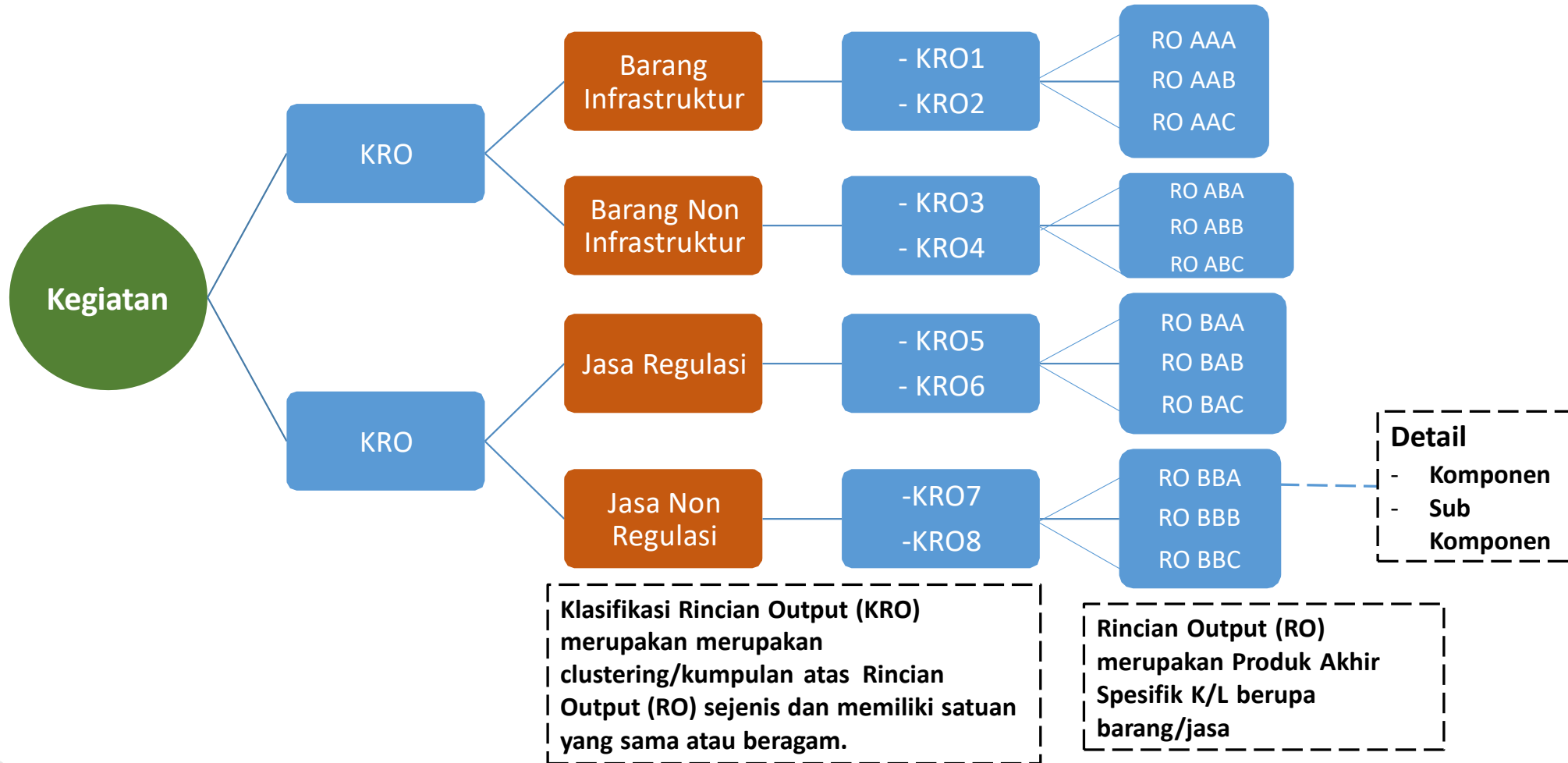
No.	Hasil Evaluasi	Penyebab	Rekomendasi
1.	Belum ada penyerapan Anggaran (realisasi anggaran nol persen)	<ul style="list-style-type: none"> Adanya indikasi kendala/ permasalahan teknis pelaksanaan anggaran yang dihadapi oleh Satker. Adanya indikasi perubahan kebijakan fiskal secara umum maupun secara spesifik berdasarkan kebijakan K/L masing-masing, seperti kondisi eksternal yang diakibatkan adanya pandemi Covid-19. 	<ul style="list-style-type: none"> Kanwil DJPb dan KPPN melakukan monev pelaksanaan anggaran minimal secara bulanan/ melakukan kegiatan Evaluasi Pelaksanaan Anggaran (EPA).
2.	Progres Capaian Output (PCO) masih terisi 0% (nol persen)	<ul style="list-style-type: none"> Gap masih dalam batas wajar sehingga PCO diisi 0. Belum ada realisasi anggaran sehingga Satker merasa tidak perlu mengisi PCO. Satker tidak mengisi/menarik seluruh ADK output dari Aplikasi SAS. Satker tidak/belum melakukan rekonsiliasi eksternal. 	<ul style="list-style-type: none"> Monev bulanan untuk mengidentifikasi data-data yang tidak wajar meskipun status datanya telah terkonfirmasi. Kanwil DJPb dan KPPN terus mengedukasi Satker sesuai dengan juknis pengisian capaian output.
3.	Progres Capaian Output (PCO) terisi lebih dari 100% (seratus persen)	<ul style="list-style-type: none"> Seluruh PPK pengelola output yang sama melaporkan data capaian outputnya secara tidak terkonsolidasi pada PPK Induk. Pengisian data output yang dikelola lebih dari 1 PPK tidak sesuai juknis pengisian capaian output. 	<ul style="list-style-type: none"> Kanwil DJPb dan KPPN mengkomunikasikan dan mengedukasi proses pengisian dan penarikan data capaian output pada Aplikasi SAS/SAIBA sesuai dengan juknis pengisian capaian output.
4.	Realisasi Volume Keluaran (RVK) masih terisi 0 (nol)	<ul style="list-style-type: none"> Satker hanya mengisi PCO untuk melewati persyaratan/ validasi data. Satker tidak memahami prinsip pengisian RVK. Kondisi riil di mana memang belum ada RVK yang tercapai secara utuh. 	<ul style="list-style-type: none"> Monev bulanan untuk mengidentifikasi data-data yang tidak wajar meskipun status datanya telah terkonfirmasi. Menginformasikan kepada Satker atas hasil temuan kesalahan yang harus diperbaiki,

TUJUH PERMASALAHAN KUALITAS PELAPORAN DATA

No.	Hasil Evaluasi	Penyebab	Rekomendasi
5.	Realisasi Volume Keluaran (RVK) terisi lebih dari 100% (seratus persen)	<ul style="list-style-type: none"> Pengisian data output yang dikelola lebih dari 1 PPK tidak sesuai juknis pengisian capaian output. Kondisi riil di mana RVK memang melebihi target dalam DIPA. 	<ul style="list-style-type: none"> KPPN agar melihat kembali apakah isian keterangan minimal menjelaskan kondisi RVK di atas target DIPA. Menginformasikan kepada Satker atas hasil temuan kesalahan yang harus diperbaiki,
6.	Kolom Keterangan Tidak Diisi	<ul style="list-style-type: none"> Satker memilih referensi keterangan 01-08 pada Aplikasi SAS/SAKTI dan tidak mengisi keterangan. Adanya indikasi moral hazard Satker, untuk data yang tidak anomali kuantitatif agar status datanya menjadi terkonfirmasi by system secara otomatis. Satker tidak mengisi/menarik seluruh ADK output dari Aplikasi SAS. 	<ul style="list-style-type: none"> Kanwil DJPb dan KPPN agar terus mengedukasi Satker supaya selektif dalam menggunakan referensi 01-08 sesuai kondisi riilnya. KPPN agar melihat kembali apakah isian keterangannya masih kosong. Menginformasikan kepada Satker atas hasil temuan keterangan yang tidak diisi untuk segera dilengkapi dan tidak terulang pada periode berikutnya.
7.	Isian Kolom Keterangan Tidak Memadai untuk output anomali kuantitatif.	<ul style="list-style-type: none"> Satker tidak memahami kriteria pengisian keterangan yang memadai, khususnya untuk output anomali. Data capaian output Terkonfirmasi by System (lolos validasi data). Adanya indikasi moral hazard KPPN dalam memproses data output atau proses persetujuan/approval pada sistem tanpa konfirmasi secara memadai agar nilai IKPA menjadi maksimal. 	<ul style="list-style-type: none"> Kanwil DJPb dan KPPN agar terus mengkomunikasikan dan mengedukasi Satker mengenai kriteria pengisian keterangan yang memadai sesuai juknis pengisian capaian output. KPPN agar melakukan proses konfirmasi secara memadai dan selektif dalam memberikan approval data sesuai ketentuan.

CAPUT SESUAI REDESAIN SISTEM PERENCANAAN DAN PENGANGGARAN

DESAIN KEGIATAN KRO-RO



**DAFTAR ISIAN PELAKSANAAN ANGGARAN PETIKAN
TAHUN ANGGARAN 2021
NOMOR : DIPA- 023.03.1.666011/2021
I A. INFORMASI KINERJA**



DS:7007-3250-7093-6115

Kementerian Negara/Lembaga : (023) KEMENTERIAN PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN
Unit Organisasi : (03) Ditjen Pendidikan Anak Usia Dini, Pendidikan Dasar dan Pendidikan Menengah
Provinsi : (01) DKI JAKARTA
Kode>Nama Satker : (066011) DIREKTORAT SEKOLAH DASAR

Halaman : I A. 2

Klasifikasi Rincian Output	1	:	4460.BDB	Fasilitasi dan Pembinaan Lembaga		514,00	Lembaga	17.196.099.000
Rincian Output		:	01	BDB.233	SD yang Melaksanakan Program UKS	514,00	Lembaga	17.196.099.000
Klasifikasi Rincian Output	2	:	4460.QDB	Fasilitasi dan Pembinaan Lembaga		10.997,00	Lembaga	303.235.167.000
Rincian Output		:	01	QDB.231	SD yang Mendapatkan Penguatan Ekstrakurikuler (PN)	3085,00	Lembaga	36.058.089.000
		:	02	QDB.232	SD yang Mendapatkan Pembinaan Manajemen Berbasis Sekolah (MBS) (PN)	514,00	Lembaga	40.501.439.000
		:	03	QDB.234	SD yang mendapatkan Pembinaan Kinerja (scorecard) (PN)	514,00	Lembaga	20.119.602.000
		:	04	QDB.235	SD yang mendapatkan Pembinaan Asesmen Kompetensi (PN)	514,00	Lembaga	35.247.908.000
		:	05	QDB.236	SD Penggerak yang mendapatkan pendampingan (PN)	3800,00	Lembaga	36.995.500.000
		:	06	QDB.238	SD Yang Menerapkan Kurikulum Yang Berlaku (PN)	2570,00	Lembaga	34.312.629.000
Program		:	023.03.WA	Program Dukungan Manajemen				47.411.627.000
Kegiatan		:	2005	Dukungan Manajemen dan Pelaksanaan Tugas Teknis Lainnya Ditjen PAUD, Pendidikan Dasar dan Pendidikan Menengah				47.411.627.000
Indikator Kinerja Kegiatan		:	1. 01	Persentase satuan pendidikan penerima dana BOS dari total satuan pendidikan yang bersedia/tidak menolak BOS				
		:	2. 02	Jumlah provinsi/kab/kota yang difasilitasi untuk menggunakan NPD sebagai dasar pengambilan keputusan penganggaran				
		:	3. 03	Rata-rata predikat SAKIP Satker minimal BB				
		:	4. 04	Jumlah Satker di Ditjen Pendidikan Anak Usia Dini, Pendidikan Dasar dan Pendidikan Menengah mendapatkan predikat ZI-WBK/WBBM				
		:	5. 05	Rata-rata nilai Kinerja Anggaran atas Pelaksanaan RKA-KL masing-masing Satker minimal 80				
		:	6. 06	Persentase data pokok pendidikan dasar dan menengah yang akurat, terbarukan dan berkelanjutan				
Klasifikasi Rincian Output	1	:	2005.EAA	Layanan Perkantoran		2,00	Layanan	38.565.163.000
Rincian Output		:	01	EAA.001	Gaji dan Tunjangan	1,00	Layanan	23.753.267.000
		:	02	EAA.002	Operasional dan Pemeliharaan Kantor	1,00	Layanan	14.811.896.000

KRO

RO

**DAFTAR ISIAN PELAKSANAAN ANGGARAN PETIKAN
TAHUN ANGGARAN 2021
NOMOR : DIPA- 033.05.1.466178/2021
I A. INFORMASI KINERJA**

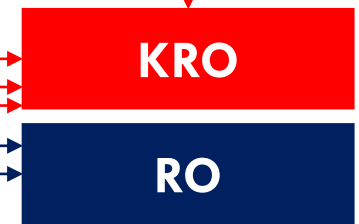


DS:4073-0949-4313-0360

Kementerian Negara/Lembaga : (033) KEMENTERIAN PEKERJAAN UMUM DAN PERUMAHAN RAKYAT
Unit Organisasi : (05) Ditjen Cipta Karya
Provinsi : (01) DKI JAKARTA
Kode>Nama Satker : (466178) DIREKTORAT PENGEMBANGAN SISTEM PENYEDIAAN AIR MINUM

Halaman : I A. 1

Program	: 033.05.IA	Program Perumahan dan Kawasan Permukiman		1.657.317.068.000
Kegiatan	: 4973	Penyelenggaraan Air Minum yang Layak		1.657.317.068.000
Indikator Kinerja Kegiatan	: 1. 01	Persentase rumah tangga dengan akses air minum Jaringan Perpipaan (JP)		
Klasifikasi Rincian Output 1	: 4973.CBB	Prasarana Bidang Perumahan dan Pemukiman	83.360,00 unit	1.497.261.684.000
Rincian Output	: 01	CBB.001 Pembangunan SPAM Kabupaten/Kota	0.00 Liter/detik	719.028.799.000
	: 02	CBB.005 Perluasan SPAM Kabupaten/Kota	0.00 SR	18.390.000.000
	: 03	CBB.007 Infrastruktur Air Minum Berbasis Masyarakat	83360.00 SR	759.842.885.000
Klasifikasi Rincian Output 2	: 4973.FBA	Fasilitasi dan Pembinaan Pemerintah Daerah	0,00 Daerah (Prov/Kab/Kota)	160.055.384.000
Rincian Output	: 01	FBA.001 Pembinaan dan Pengawasan Pengembangan SPAM	0.00 Kab/Kota	160.055.384.000
Program	: 033.05.WA	Program Dukungan Manajemen		35.455.500.000
Kegiatan	: 4481	Dukungan Manajemen Penyelenggaraan Infrastruktur Permukiman		35.455.500.000
Indikator Kinerja Kegiatan	:			
Klasifikasi Rincian Output 1	: 4481.EAA	Layanan Perkantoran	2,00 Layanan	30.500.000.000
Rincian Output	: 01	EAA.001 Gaji dan Tunjangan	1.00 Layanan	22.000.000.000
	: 02	EAA.002 Operasionalisasi Kantor	1.00 Layanan	8.500.000.000
Klasifikasi Rincian Output 2	: 4481.EAC	Layanan Umum	1,00 Layanan	2.955.500.000
Rincian Output	: 01	EAC.002 Kerumahtanggaan	1.00 Layanan	2.955.500.000



CONTOH RUMUSAN OUTPUT 2021

Pelaksanaan Prasarana Permukiman Wilayah III Provinsi Sumatera Utara (401041)

DIPA 2020

KDOUTPUT	NMOUTPUT	Satuan	Volume	PAGU	
2411	951	Layanan Sarana dan Prasarana Internal	Layanan	1	250.000.000
2411	994	Layanan Perkantoran	Layanan	1	1.385.120.000
2412	104	Pembangunan dan Pengembangan Kawasan Permukiman	Hektar	25	57.915.542.000
2414	103	Sistem Pengelolaan Air Limbah Domestik	KK	2.000	14.050.000.000
2414	105	Sistem Pengelolaan Persampahan	KK	25.000	8.693.815.000
2415	103	Pembangunan SPAM	Liter/detik	0	8.150.514.000
2415	105	Perluasan SPAM	SR	200	15.703.839.000

DIPA 2021

KDGIAT	KODE KRO	KDRO	NAMA RO	Volume	Satuan	Pagu
4840	CBB	001	Sistem Pengelolaan Air Limbah Domestik Terpusat Skala Regional	1.000	KK	53.350.000.000
4840	CBB	004	Sistem Pengelolaan Air Limbah Domestik Setempat Skala Kota	3.500	KK	6.250.000.000
4840	CBB	007	Sistem Pengelolaan Persampahan Skala Kota	27.500	KK	30.405.000.000
4971	CBB	004	Pemugaran Permukiman Kumuh	2	Hektar	3.000.000.000
4971	CBB	014	Penataan Kawasan Destinasi Wisata Danau Toba	21	Hektar	262.041.295.000
4973	CBB	001	Pembangunan SPAM Kabupaten/Kota	70	Liter/detik	48.698.854.000
4973	CBB	003	Peningkatan SPAM Kabupaten/Kota	40	Liter/detik	25.100.000.000
4973	CBB	005	Perluasan SPAM Kabupaten/Kota	-	SR	9.900.000.000
4481	EAA	002	Operasionalisasi Kantor	1	Layanan	3.912.376.000

Bila dibandingkan dengan DIPA 2020, Pada DIPA 2021 Output Teknis Satker umumnya mengalami perluasan/pendetilan di level RO.

CONTOH RUMUSAN OUTPUT 2021

Rumusan Output 2020 (Program Keluarga Harapan)

Kegiatan	2251	Jaminan Sosial Keluarga		38.276.598.328.000
Sasaran Kegiatan	01	Meningkatkan kemampuan keluarga miskin dan rentan untuk mengakses layanan kebutuhan dasar		
Indikator Kinerja Kegiatan	01	Keluarga miskin yang mendapatkan bantuan tunai bersyarat		
	02	Calon KPM pengganti yang divalidasi		
	03	KPM yang diresertifikasi		
	04	SDM PKH yang mendapatkan penguatan teknis		
	05	KPM yang mengakses layanan Pendidikan		
	06	KPM yang mengakses layanan Kesehatan		
	07	KPM komponen kesejahteraan sosial yang mendapatkan bantuan tunai bersyarat		
	08	KPM yang mendapatkan pendampingan Pertemuan Peningkatan Kemampuan Keluarga (P2K2/FDS)		
Output Kegiatan	2251.001	Keluarga Miskin Yang Mendapat Bantuan Tunai Bersyarat (PN)	10.000.000 KPM	38.251.405.084.000
Indikator Output Kegiatan	01	Jumlah Keluarga Miskin yang memperoleh bantuan tunai bersyarat	10000000 Keluarga Penerima Manfaat (KPM)	

Untuk PKH tahun 2021, uraian dan target outputnya di level KRO dan RO bisa dikatakan identik, karena KRO hanya terdiri dari 1 RO saja.

Rumusan Rincian Output (RO) 2021 (PKH)

Klasifikasi Rincian Output	2	6282.QEB	Bantuan Keluarga		10.000.000,00	Keluarga	28.782.227.726.000
Rincian Output	:	01	QEB.201	Keluarga Yang Mendapat Bantuan Sosial Bersyarat (PN)	10000000,00	KPM	28.782.227.726.000

CONTOH RUMUSAN OUTPUT 2021

Rumusan Output 2020 (Layanan Sarpras Internal)

Kementerian Negara/Lembaga : (015) KEMENTERIAN KEUANGAN
Unit Organisasi : (08) DITJEN PERBENDAHARAAN
Provinsi : (01) DKI JAKARTA
Kode>Nama Satker : (527010) KANTOR PUSAT DIREKTORAT JENDERAL PERBENDAHARAAN

Kuasa Pengguna Anggaran : R.M. WIWING HANDAYANINGSIH
Bendahara Pengeluaran : GADING DWI SAKSONO
Pejabat Penanda Tangan SPM : CIPTO HADI WALUYO

Halaman : IA.6

Output Kegiatan	1707.951	Layanan Sarana dan Prasarana Internal	1 Layanan	41.120.827.000
Indikator Output Kegiatan	01	Persentase Kualitas Pelaksanaan Anggaran	95 Persentase	
Output Kegiatan	1707.994	Layanan Perkantoran	1 Layanan	585.542.043.000
Indikator Output Kegiatan	01	Realisasi pembayaran Gaji dan Tunjangan = xx%	95 Persentase	
	02	Realisasi penyediaan layanan operasional dan pemeliharaan kantor = xx%	95 Persentase	

Rumusan Rincian Output (RO) 2021 (Sarana Internal)

Klasifikasi Rincian Output 4	:	4715.EAD	Layanan Sarana Internal	6.663,00	unit	51.986.722.000	
Rincian Output	:	01	EAD.002	Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	5467.00	unit	13.288.350.000
		02	EAD.003	Peralatan Fasilitas Perkantoran	801.00	unit	13.682.417.000
		03	EAD.004	Perangkat Pengolah Data dan Komunikasi	395.00	unit	25.015.955.000

Rumusan Rincian Output (RO) 2021 (Sarana Internal)

Klasifikasi Rincian Output 5	:	4715.EAE	Layanan Prasarana Internal	78.979,00	unit	17.822.640.000	
Rincian Output	:	01	EAE.001	Gedung/Bangunan	2442.00	m2	13.637.607.000
		02	EAE.002	Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	76537.00	m2	4.185.033.000

Untuk kasus ini, capaian output tidak dapat diidentifikasi pada level KRO karena dibreakdown ke dalam beberapa RO.

SOLUSI PELAPORAN CAPUT DI LEVEL RO

- ✓ Data realisasi anggaran dibawa pada saat pelaporan data capaian output dengan mekanisme Catat SP2D
- ✓ Realisasi anggaran di level RO dengan menggunakan Fund Available (SAKTI) sementara isian capaian output di level RO

KRO/RO	Uraian KRO/RO	Belanja			Keluaran			
		Pagu	Realisasi	%Realisasi	Target	Satuan	Real Volume RO	Progres RVRO (%)
6282.QEB	Bantuan Keluarga	28.782.227.726.000	25.040.538.121.620	87,00	10.000.000	KPM		
01.QEB.201	Keluarga Yang Mendapat Bantuan Sosial Bersyarat	28.782.227.726.000	25.040.538.121.620	87,00	10.000.000	KPM	8.700.000	90,00
4715.EAD	Layanan Sarana Internal	51.986.722.000	40.377.533.530	77,67	6.663	unit		
01.EAD.002	Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	13.288.350.000	12.623.932.500	95,00	5.467	unit	5.467	100,00
02.EAD.003	Peralatan Fasilitas Perkantoran	13.682.417.000	11.493.230.280	84,00	801	unit	756	85,00
03.EAD.004	Perangkat Pengolah Data dan Komunikasi	25.015.955.000	16.260.370.750	65,00	395	unit	367	90,00
4715.EAE	Layanan Prasarana Internal	17.822.640.000	16.450.396.226	92,30	78.979	unit		
01.EAE.001	Gedung/Bangunan	13.637.607.000	12.467.500.319	91,42	2.442	m2	0	50,00
02.EAE.002	Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	4.185.033.000	3.982.895.906	95,17	76.537	m2	76.537	100,00

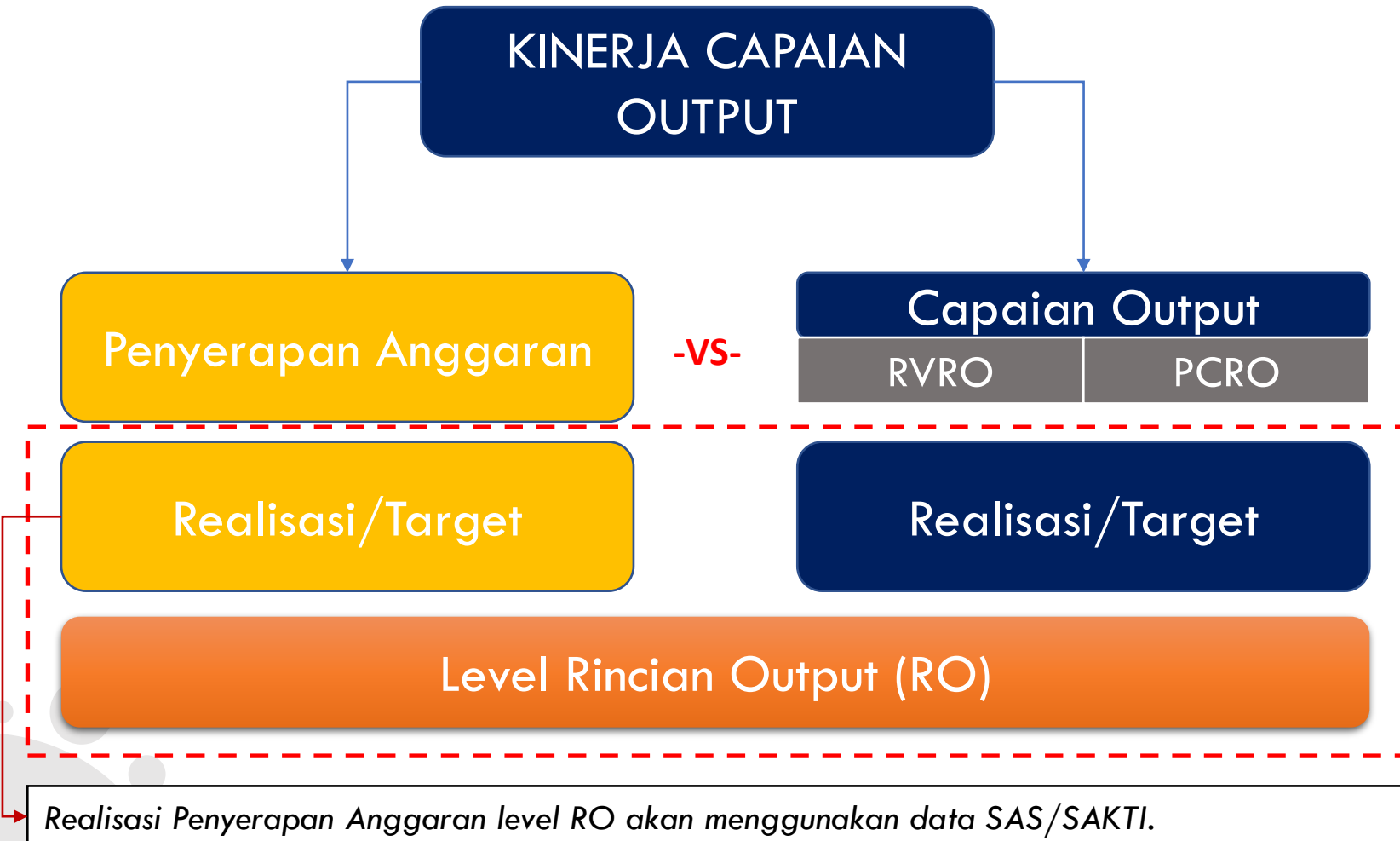
Realisasi Anggaran di level RO dan KRO dengan menggunakan data **realisasi** anggaran pada **SAS/SAKTI**

Realisasi RO (input Satker)

PROSES BISNIS PELAPORAN DATA CAPAIAN OUTPUT TAHUN 2021



PENGISIAN & PELAPORAN DI LEVEL RINCIAN OUTPUT (RO)



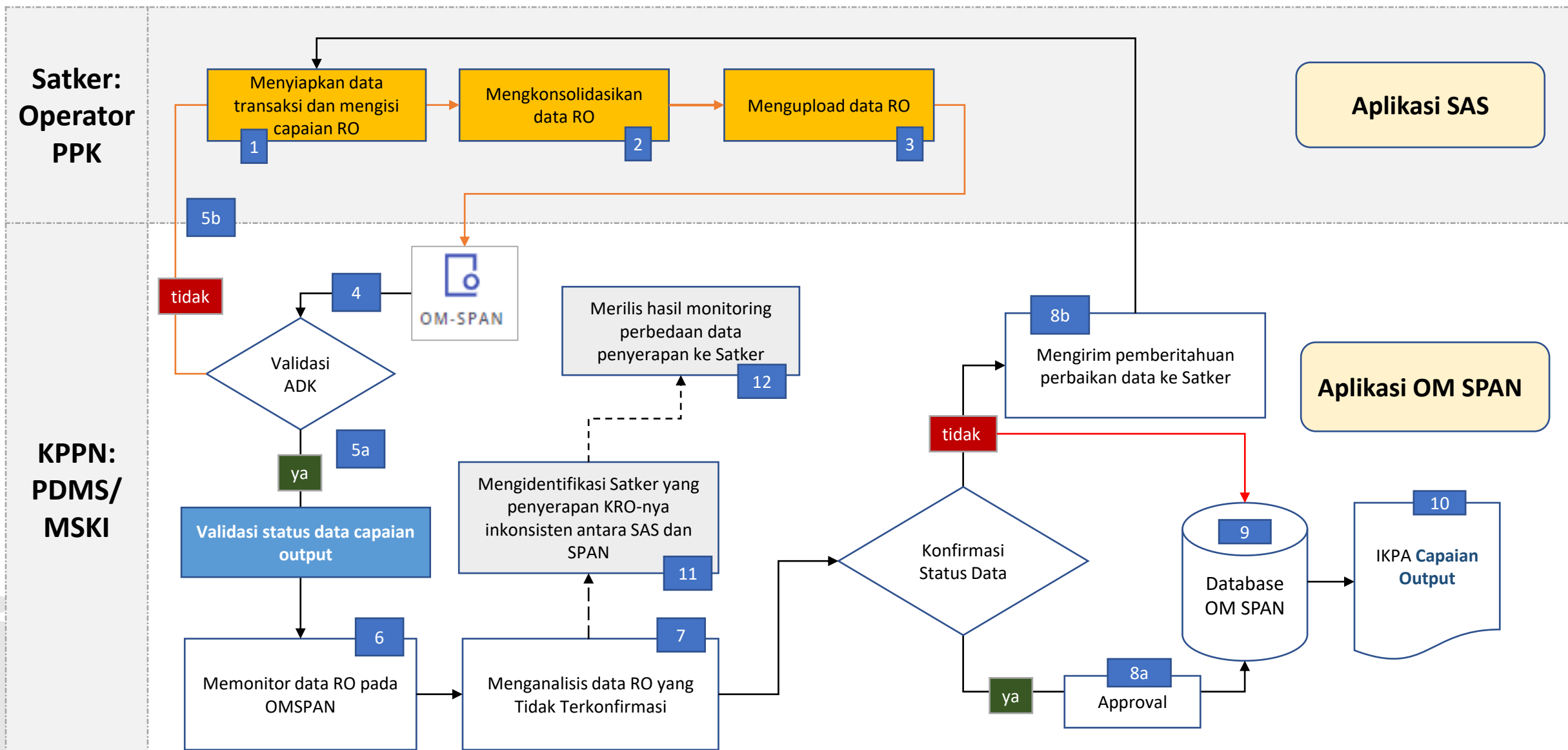
Pengukuran Kinerja Capaian Output dilakukan pada Level RO

Penilaian IKPA Satker/Es I/K/L

Progres Capaian Rincian Output (PCRO): persentase yang menunjukkan tingkat penyelesaian dari berbagai tahapan atau aktivitas yang dilakukan Satker dalam mencapai suatu output (Rincian Output).

Realisasi Volume Rincian Output (RVRO): Capaian keluaran (output) riil output berupa jumlah barang atau jasa yang dihasilkan oleh Satker atas penggunaan anggarannya.

ALUR PELAPORAN DAN KONFIRMASI CAPUT 2021



LANGKAH-LANGKAH PEREKAMAN

OPEN PERIOD REGULER

1 Admin, PPK, PPSPM

Lakukan update DIPA

2 PPSPM

- Rekam seluruh SP2D dari OMSPAN
- Rekam seluruh Pengembalian (SSPB) yang disetor
- Kirim SP2D & Pengembalian (SSPB) ke PPK*

3 Seluruh PPK:

- Rekam SP2D dan Pengembalian (SSPB) dari PPSPM*
- Isi data seluruh RO
- Kirim ADK ke PPK Konsolidator

4 PPK Konsolidator

- Terima ADK dari seluruh PPK
- Cek ulang isian data konsolidasian
- Kirim ADK Konsolidasian ke OMSPAN
- Cek status data
- Pastikan kesesuaian penyerapan anggaran.

Langkah perekaman data agar valid:

dilakukan setelah seluruh SP2D bulan pelaporan terbit dan data tidak lagi bergerak

dilakukan secara bertahap mulai dari update data DIPA, rekam SP2D, rekam Caput

Untuk Satker dengan banyak PPK dan database terpisah, agar memperkuat koordinasi antara PPK dan PPSPM.

*Proses tidak perlu dilakukan apabila PPK dan PPSPM menggunakan database gabung.

KOMPONEN PENGISIAN DATA CAPUT

No.	Komponen Pengisian	Sifat	Ketentuan Umum
1.	Realisasi Volume Keluaran (RVK)	Mandatory	- Maksimal dapat diisi sebesar 3 kali target output.
2.	Progres Capaian Output (PCO)	Mandatory	- Maksimal dapat diisi sebesar 100 (persen). - Warning box apabila terdapat kondisi anomali kuantitatif.
3.	Keterangan	Mandatory	- Maksimal diisi 365 karakter. - Informasi yang diisi agar memenuhi kriteria keterangan yang memadai.
4.	Referensi	Mandatory*)	*)Muncul apabila terdapat kondisi anomali kuantitatif.

Isian Keterangan

Keterangan diisi dengan informasi terkait capaian, tahapan aktivitas yang sudah dilaksanakan, permasalahan, tindak lanjut, metode perhitungan, dan/atau penjelasan lainnya.

Kriteria minimal

- Mencantumkan ulang **progres dan capaian output sesuai isian data** serta **periode pengisian**.
- Menyajikan **tahapan** atau **aktivitas** yang sudah dilalui.

PENGISIAN DATA NON KUMULATIF

PPK ANAK

Daftar Capaian Output

Input Data Capaian Rincian Output Atas Pagu Yang di kelola oleh Kode PPK : 01 Nama PPK : ACHMAD BASHORI,SSI.MT

Posisi Bulan Pilih Satker [KP]PENINGKATAN KESELAMATAN LALU LINTAS ANGKUTAN

Keterangan Pekerjaan		% Realisasi Thd Pagu			Target Kinerja/Volume		Capaian Kinerja/Volume (%)						Keterangan			
Kode	Uraian	Pagu	Realisasi SP2D	Penyerapan Anggaran (%)	Volume	Satuan	Januari		Pebruari		Realisasi Volume RO	Progress Capaian RO(%)	Realisasi Volume RO	Progress Capaian RO(%)	Gap	Ket
							Realisasi Volume RO	Progress Capaian RO(%)	Realisasi Volume RO	Progress Capaian RO(%)						
							Kumulatif	Non Kumulatif			Kumulatif					
439454	Kode PPK : 01 Nama PPK : ACHMAD BASHORI	1.451.595.129.000	4.419.320.000	0,30												
022.04.GA	Program Infrastruktur Konektivitas	1.449.222.229.000	4.419.320.000	0,30												
4659	Pelayanan Transportasi Laut	1.316.292.407.000	4.419.320.000	0,34												
4659.BAH	Pelayanan Publik Lainnya	57.398.140.000	0	0,00	22,0000	layanan										
BAH.003	Layanan Angkutan Temak	2.495.311.000	0	0,00	1,0000	Layanan	0,0000	20,00	1,0000	10,00	1,0000	30,00	30,00	03		Ket
BAH.004	Layanan Angkutan Rede	30.000.000.000	0	0,00	20,0000	Layanan	0,0000	0,00	0,0000	10,00	0,0000	10,00	10,00			Ket
BAH.005	Layanan Angkutan Laut Lainnya	24.902.829.000	0	0,00	1,0000	Layanan	0,0000	0,00	0,0000	10,00	0,0000	10,00	10,00			Ket
4659.CAE	Sarana Bidang Konektivitas Laut	211.198.073.000	0	0,00	7,0000	Unit										
CAE.001	Kapal Laut	211.198.073.000	0	0,00	7,0000	Layanan	0,0000	0,00	0,0000	10,00	0,0000	10,00	10,00			Ket
4659.CCE	OM Sarana Bidang Konektivitas Laut	102.835.353.000	4.419.320.000	0,00	20,0000	Unit										
CCE.001	Docking Kapal Laut	102.835.353.000	4.419.320.000	4,30	20,0000	Layanan	0,0000	0,00	0,0000	23,00	0,0000	23,00	23,00	03		Ket
4659.QAH	Pelayanan Publik Lainnya	944.860.841.000	0	0,00	80,0000	layanan										
QAH.001	Layanan Angkutan Laut Perintis Prioritas Nasion	354.116.126.000	0	0,00	45,0000	Layanan	0,0000	0,00	0,0000	10,00	0,0000	10,00	10,00			Ket
QAH.002	Layanan Angkutan Tol Laut Prioritas Nasional	513.134.003.000	0	0,00	29,0000	Layanan	0,0000	0,00	0,0000	10,00	0,0000	10,00	10,00			Ket
QAH.003	Layanan Angkutan Temak Prioritas Nasional	77.610.712.000	0	0,00	6,0000	Layanan	0,0000	0,00	0,0000	10,00	0,0000	10,00	10,00			Ket
4661	Penunjang Teknis Transportasi Laut	132.929.822.000	0	0,00												
4661.AEA	Koordinasi	59.947.152.000	0	0,00	71,0000	kegiatan										
AEA.001	Perencanaan Penganggaran	1.650.000.000	0	0,00	2,0000	Layanan	0,0000	0,00	0,0000	10,00	0,0000	10,00	10,00			Ket
AEA.002	Forum Kerja	37.132.028.000	0	0,00	48,0000	Layanan	0,0000	0,00	0,0000	10,00	0,0000	10,00	10,00			Ket
AEA.003	Pemantauan dan Evaluasi	21.165.124.000	0	0,00	21,0000	Layanan	0,0000	0,00	0,0000	10,00	0,0000	10,00	10,00			Ket

Isian Non Kumulatif:
Diisi progres yang terlaksana dan Capaian Riil yang sudah tercapai pada bulan berkenaan

Informasi Kumulatif:
Menyajikan Progres dan Capaian Riil sampai dengan bulan berkenaan sebagai basis validasi.

Revisi DIPA Ke : 1 No :DIPA-022.04.1.439454/2021 Revisi ke 01 Tgl : 04-02-2021

Proses SIMPAN dapat dilakukan kapan saja.

Simpan

Cetak











Kirim ADK Rincian Output ke PPK Konsolidator

Keluar

Tombol KIRIM untuk create ADK PPK Anak (.out)
Tombol Kirim hanya aktif apabila seluruh data output telah diisi dan lengkap komponennya

PENGEMBANGAN APLIKASI SAS

Validasi Pengisian Data

No	Kondisi	Waning box	
1	Jika pengisian PCRO lebih besar dari 100	Input Ditolak <i>Isian data tidak valid</i>	
2	Jika pengisian RVRO:  $1x < RVRO \leq 3x$ nilai target RO	Input Diterima <i>RVRO telah melebihi target RO (lebih dari 1 kali target dan ≤ 3 kali target)</i>	
3	Jika pengisian RVRO lebih dari 3 kali nilai target kinerja/volume 	Input Ditolak <i>Isian data tidak valid. Realisasi Volume Keluaran tidak boleh melebihi 3 kali Target Rincian Output</i>	
4	Jika Keterangan tidak diisi	Input Ditolak <i>Isian data tidak valid. Kolom Keterangan harus diisi.</i>	
5	Jika pengisian PCRO mengakibatkan nilai Gap lebih besar dari 20% (5% untuk output strategis)	Input Diterima <i>Gap Progres Kinerja dengan Persentase Realisasi terlalu tinggi (Capaian Kinerja Terlalu Tinggi). Apakah anda yakin dengan isian datanya?</i>	
6	Jika pengisian PCRO mengakibatkan nilai Gap lebih kecil dari -20% (-5% untuk output strategis)	Input Diterima <i>Gap Persentase Realisasi dengan Progres Kinerja terlalu tinggi (Capaian Kinerja Terlalu Rendah). Apakah anda yakin dengan isian datanya?</i>	
7	Jika RVRO atau PCRO tidak diisi	Input Ditolak <i>Data tidak valid.</i>	
8	Jika RVRO diisi lebih dari 0 (nol) , namun PCRO diisi 0 .	Input Ditolak <i>Progres Capaian Output=0, namun Realisasi Target (Volume)>0</i>	

Open Period Sistem Nasional

Open Period Sistem KPPN

1	10 Hari Kerja Pertama	Sisa Hari kalender Berikutnya	30
Pengisian dan Perbaikan Data Capaian Output (buka sistem nasional)		Pengisian dan Perbaikan Data Capaian Output (periode tambahan oleh KPPN)	
Monitoring dan Konfirmasi Data Capaian Output			
Approval/Penolakan data Capaian Output			

PROSES KONFIRMASI DATA CAPAIAN OUTPUT

Open Period Reguler

periode unggah ADK yang di-setting secara otomatis oleh sistem yakni **10 hari kerja bulan berikutnya**



Open Period Tambahan

periode unggah ADK yang di-setting secara otomatis oleh sistem yakni 10 hari kerja bulan berikutnya

Surat Dispensasi

KOP SURAT

Nomor : tanggal/bulan/tahun
 Sifat :
 Hal : Permohonan Buka Periode Tambahan Upload Data Capaian Output

Yth. Kepala KPPN (Nama KPPN)

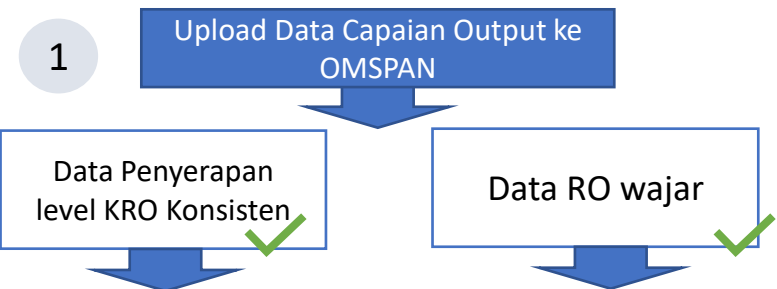
Sehubungan dengan kewajiban pelaporan data capaian output Satker periode bulan dimohon bantuannya untuk dapat membuka periode pelaporan (*open period*) tambahan pada tanggal (tanggal/bulan/tahun) sampai dengan (tanggal/bulan/tahun).

Permohonan ini kami ajukan dalam rangka (perbaikan data capaian output/perbaikan data penyerapan anggaran/upload pertama data capaian output)* sehingga data yang kami laporkan ke aplikasi OMSPAN valid.

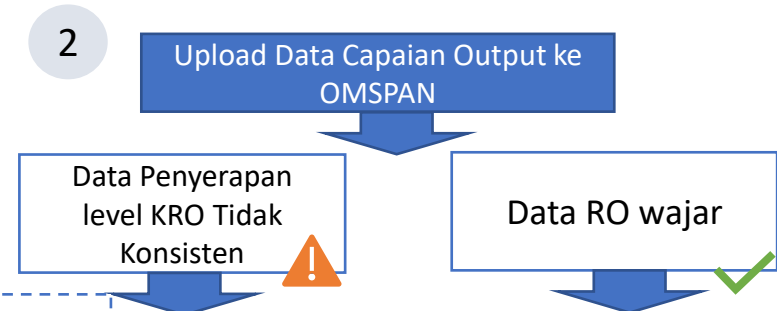
Demikian disampaikan, atas perhatian dan kerja samanya diucapkan terima kasih.

Kepala,

NIP.

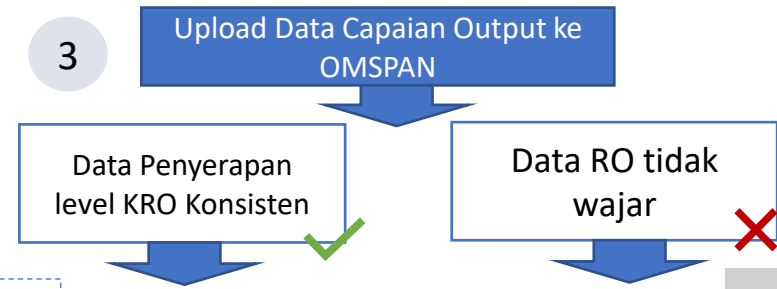


TERKONFIRMASI



- Rilis monitoring inkonsistensi data.
- Dapat diberikan kesempatan untuk perbaikan data

TERKONFIRMASI



- Himbuan untuk memperbaiki data.

TIDAK TERKONFIRMASI

TAHAP I



Mulai **8 MARET 2021** untuk pelaporan data Capaian Output bulan Januari dan Februari 2021

TAHAP II



- ✓ Penyesuaian *Core System* untuk RSPP
- ✓ Target **1 APRIL 2021** untuk pelaporan data Capaian Output bulan Januari s.d. Maret 2021

JADWAL PELAPORAN DATA CAPUT 2021

No.	Data Capaian Output Bulan	Periode Pelaporan Buka Sistem Nasional*)	Periode Pelaporan Buka Sistem KPPN*)
1.	Januari 2021	8 s.d. 21 Maret 2021	22 s.d. 31 Maret 2021
2.	Februari 2021	8 s.d. 21 Maret 2021	22 s.d. 31 Maret 2021
3.	Maret 2021	1 s.d. 15 April 2021	16 s.d. 30 April 2021
4.	April 2021	1 s.d. 19 Mei 2021	20 s.d. 31 Mei 2021
5.	Mei 2021	1 s.d. 15 Juni 2021	16 s.d. 30 Juni 2021
6.	Juni 2021	1 s.d. 14 Juli 2021	15 s.d. 31 Juli 2021
7.	Juli 2021	1 s.d. 16 Agustus 2021	17 s.d. 31 Agustus 2021
8.	Agustus 2021	1 s.d. 14 September 2021	15 s.d. 30 September 2021
9.	September 2021	1 s.d. 14 Oktober 2021	15 s.d. 31 Oktober 2021
10.	Oktober 2021	1 s.d. 12 November 2021	13 s.d. 30 November 2021
11.	November 2021	1 s.d. 14 Desember 2021	15 s.d. 31 Desember 2021
12.	Desember 2021	1 s.d. 14 Januari 2021	15 s.d. 31 Januari 2021

*) Sistem OM-SPAN akan tetap dibuka pada hari libur untuk menerima proses upload data dan konfirmasi capaian output.

✓ Diinformasikan ke Satker
✓ Basis perhitungan IKU

✓ Tidak Diinformasikan ke Satker
✓ Diskresi KPPN

1. Membaca dan mempelajari **Juknis/Manual Book** Pelaporan Data Capaian Output pada Aplikasi OM-SPAN.
2. **Menghitung Capaian Output** sesuai dengan dokumen dan/atau data-data sumber.
3. **Mengkonsolidasikan** pelaporan data capaian output untuk **Satker dengan banyak PPK**.
4. Memastikan **pengisian data** secara wajar pada **Aplikasi SAS/SAKTI** dan **melaporkan** data capaian output pada **Aplikasi OM-SPAN** sesuai periode pelaporannya.
5. Dalam hal terdapat output yang progresnya belum 100% dan/atau RVRO-nya di bawah target DIPA, agar memeriksa kembali kebenaran pengisian datanya. Dalam hal kondisi tersebut memang kondisi riil, agar **mengisi keterangan yang memadai**.
6. Aktif **berkoordinasi** dan berkomunikasi **dengan KPPN** mitra kerjanya.
7. **Tepat waktu sesuai jadwal pelaporan**.

REFORMULASI IKPA 2021

POKOK-POKOK REFORMULASI

1 Perubahan Perdirjen Perbendaharaan Nomor PER-4/PB/2020

Penguatan kerangka regulasi.

2 Reformulasi Indikator Kinerja Capaian Output

- ✓ Perubahan nomenklatur dari Konfirmasi Capaian Output menjadi Capaian Output.
- ✓ Dihitung berdasarkan rasio antara capaian RO dengan target RO.

3 Penyesuaian Bobot 13 Indikator

Kalibrasi bobot 13 indikator dalam IKPA.

PENYESUAIAN BOBOT INDIKATOR KINERJA

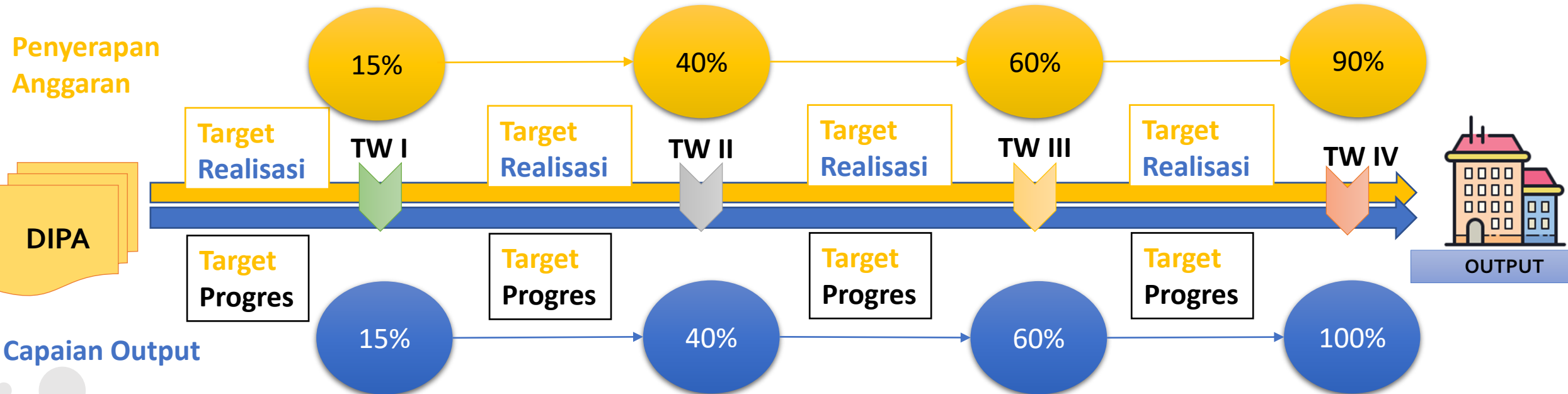
$$\text{Nilai IKPA} = \sum_{n=1}^{13} (\text{Nilai Indikator}_n \times \text{Bobot Indikator}_n) : \text{Konversi Bobot}$$

No.	Indikator	Bobot 2019	Bobot 2020	Bobot 2021
1.	Penyerapan Anggaran	20%	15%	15%
2.	Data Kontrak	15%	15%	10%
3.	Penyelesaian Tagihan	15%	12%	10%
4.	Capaian Output	-	10%	17%
5.	Pengelolaan UP dan TUP	10%	8%	8%
6.	Revisi DIPA	5%	5%	5%
7.	Deviasi Halaman III DIPA	5%	5%	5%
8.	LPJ Bendahara	5%	5%	5%
9.	Renkas	5%	5%	5%
10.	Kesalahan SPM	6%	5%	5%
11.	Retur SP2D	6%	5%	5%
12.	Pagu Minus	4%	5%	5%
13.	Dispensasi SPM	4%	5%	5%
TOTAL		100%	100%	100%

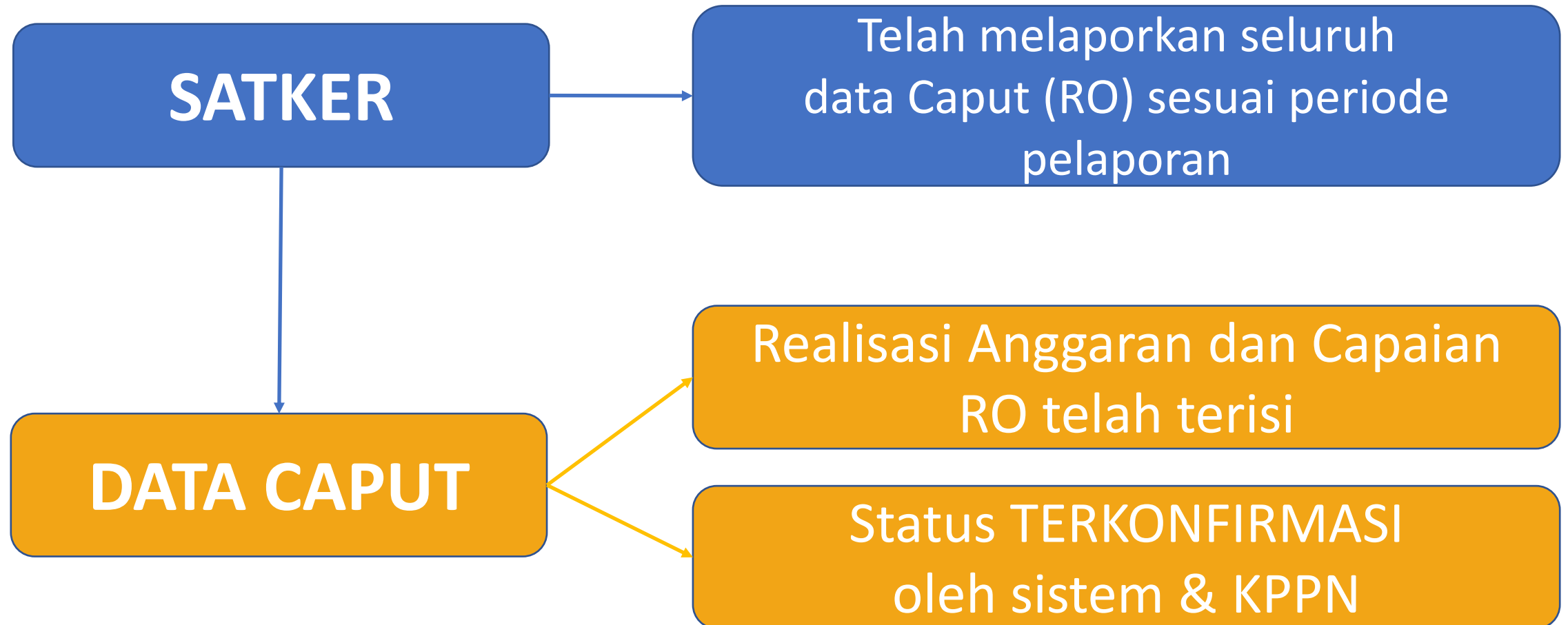
Trajektori Target Realisasi Anggaran & Capaian Output

Target Penyerapan Anggaran dan Target Pencapaian Output diproksikan sama setiap triwulan:

- ✓ Trajektori Target Penyerapan Anggaran: 15%-40%-60%-90%
- ✓ Trajektori Target Pencapaian Output: 15%-40%-60%-100%



SYARAT DATA CAPUT DALAM NILAI IKPA



TERIMA KASIH

Temui kami di:

 ditpa_djpb

