

**LAPORAN HASIL REVIU  
PENGELOLAAN ANGGARAN TRIWULAN I  
TAHUN ANGGARAN 2023  
PADA  
POLITEKNIK NEGERI MADURA**

**KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI  
PERIODE 1 Januari 2023 S.D. 30 Maret 2023**



**POLTERA**

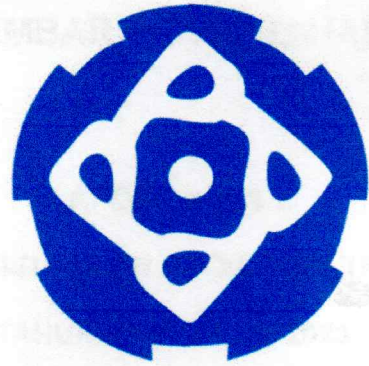
**SPI POLTERA**

**LAPORAN HASIL  
REVIU PENGELOLAAN ANGGARAN TRIWULAN I  
TAHUN ANGGARAN 2023  
POLITEKNIK NEGERI MADURA**

**KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN,  
RISET, DAN TEKNOLOGI  
PERIODE 1 Januari 2023 S.D. 30 Maret 2023**

**NOMOR : 1325/PL34.SPI/WS.01.03/2023**

**TANGGAL : 11 April 2023**



**POLTERA**

**LAPORAN HASIL**  
**REVIU PENYERAPAN ANGGARAN TRIWULAN I**  
**TAHUN ANGGARAN 2023**  
**POLITEKNIK NEGERI MADURA**

NOMOR : 1325/PL34.SPIWS.01.03/2023

TANGGAL : 11 April 2023

# LEMBAR PENGESAHAN

## LAPORAN HASIL

### REVIU PENGELOLAAN ANGGARAN TRIWULAN I

#### TAHUN ANGGARAN 2023

#### POLITEKNIK NEGERI MADURA

1. Dokumen : Hasil Reviu Pengelolaan Anggaran Triwulan I Tahun Anggaran 2023
2. Nomor : 1325/PL34.SPI/WS.01.03/2023
3. Waktu Pelaksanaan : 01 – 03 April 2023
4. Tim Reviu : Annafiyah, S.Si., M.T.  
Amin Jakfar, S.T., M.T.  
Abdul Hamid, S.Si.,M.Si.  
Moh. Jufriyanto, S.Kep.  
Aurista Miftahatul Ilmiah, S.Si., M.Si.

Sampang, 11 April 2023



Ketua SPI,

Annafiyah, S.Si., M.T.  
NIP 198709072019032011

Ketua Tim Reviu

Moh. Jufriyanto, S.Kep  
NIP. 198901112020121007



Mengetahui  
Direktur Politeknik Negeri Madura,

Laily Ulfiyah, M.T.  
NIP 198608062014042002



**POLTERA**

**SPI**

## **SATUAN PENGAWASAN INTERNAL POLITEKNIK NEGERI MADURA**

Jalan Raya Camplong, km 4, Taddan, Camplong, Sampang 69281 Madura,  
Jawa Timur

Telp. 08563055045, 087853670970

Laman: [www.Poltera.ac.id](http://www.Poltera.ac.id)

---

Nomor : 1325/PL34.SPI/WS.01.03/2023 11 April 2023  
Hal : Laporan Hasil Reviu Penyerapan Anggaran Triwulan I  
Tahun Anggaran 2023 pada Kementerian Pendidikan  
Kebudayaan, Riset, Dan Teknologi

**Yth. Direktur Politeknik Negeri Madura**

Dengan ini kami sampaikan Laporan Hasil Reviu Pengelolaan Anggaran Triwulan I Tahun Anggaran 2023 pada Kementerian Pendidikan, Kebudayaan, Riset, Dan Teknologi dengan uraian sebagai berikut:

### **A. Dasar Penugasan**

- 1) Peraturan Pemerintah Nomor 60 Tahun 2008 Tentang Sistem Pengendalian Intern Pemerintah;
- 2) Peraturan Presiden RI Nomor 192 Tahun 2014 tentang Badan Pengawasan Keuangan dan Pembangunan;
- 3) Instruksi Presiden RI Nomor 9 Tahun 2014 tentang Peningkatan Kualitas Sistem Pengendalian Intern dan Keandalan Penyelenggaraan Fungsi Pengawasan Intern dalam rangka Mewujudkan Kesejahteraan Rakyat;
- 4) Surat Tugas Direktur Politeknik Negeri Madura Nomor: 1244/PL34/WS.01.01/2023 tanggal 10 April 2023 Hal Reviu Penyerapan Anggaran Triwulan I Tahun Anggaran 2023.

## B. Tujuan Kegiatan

Tujuan kegiatan Reviu adalah untuk:

1. Meningkatkan peran pengawalan pengelolaan anggaran dengan kemampuan mengidentifikasi permasalahan dan memberikan solusi *debottlenecking* yang efektif kepada pimpinan K/L/D;
2. Mengidentifikasi kepatuhan dan meningkatkan perhatian (*awareness*) K/L/D untuk melaksanakan program P3DN dalam pelaksanaan PBJ Pemerintah;
3. Mendorong terbangunnya system pengendalian pengelolaan anggaran termasuk kualitas belanja, PNBP dan PAD, PBJ, dan penerapan P3DN.

## C. Ruang Lingkup Evaluasi dan Batasan Tanggung Jawab

### Ruang Lingkup Reviu

Reviu	K/L
Kualitas Belanja Pendapatan	Pada reviu kualitas belanja, hal-hal yang perlu direviu antara lain: alokasi ketepatan waktu, transparansi, dan akuntabilitas, efisiensi, dan efektivitas belanja K/L
PBJ	Pada reviu Pengadaan Barang dan Jasa, hal-hal yang direviu meliputi: jumlah, nilai dan status PBJ yang dibiayai dengan Belanja Modal dan Belanja Barang yang dilakukan melalui proses pelelangan
P3DN	Informasi ada/tidaknya nilai TKDN pada Dokumen Pengadaan/Kontrak/Surat Perintah Kerja atas seluruh pengadaan melalui penyedia. Informasi RUP yang mensyaratkan TKDN dan Informasi pembentukan Tim P3DN di masing-masing K/L.

### Tanggung Jawab SPI dan Pelaksanaan Reviu

- Tanggung jawab SPI terbatas pada hasil reviu (penyebab/hambatan dan solusi/saran yang diberikan)
- Pelaksanaan reviu dan *inputting* data Triwulan I TA 2023 oleh SPI mulai tanggal 01 - 03 April 2023

## D. Metodologi

- 1) Reviu dalam rangka pengumpulan data, penelaahan dokumen, dan penyusunan Kertas Kerja Reviu;

- 2) Reviu dalam rangka pelaksanaan konfirmasi dan klarifikasi kepada pihak-pihak terkait untuk mengetahui penyebab tidak tercapainya target (metode Root Cause Analysis/RCA) dan informasi apabila ada permasalahan lainnya;
- 3) Monitoring pelaksanaan catatan hasil reviu;
- 4) Evaluasi atas pelaksanaan reviu dan monitoring;
- 5) Penyusunan Laporan Kegiatan Pendampingan;

#### E. Pelaksanaan Kegiatan

Kegiatan Reviu Pengelolaan Anggaran Triwulan I Tahun Anggaran 2023 pada Politeknik Negeri Madura, dilaksanakan selama 3 Hari Kerja mulai tanggal 01 bulan April tahun 2023 s.d tanggal 03 bulan April tahun 2023, dengan uraian sebagai berikut:

NO.	URAIAN	WAKTU (TANGGAL)
1	Persiapan reviu dan mengumpulkan data	01 April 2023
2	Wawancara ke unit dan pembuatan laporan	02-03 April 2023
3	Proses pencetakan, pengecekan dan penjilidan	11 April 2023

#### F. Hasil Kegiatan

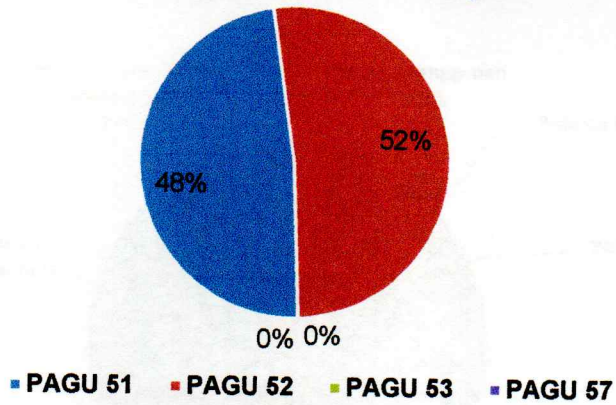
Hasil Reviu pada Politeknik Negeri Madura adalah sebagai berikut:

1. Terlaksananya *entry* data hasil reviu sesuai dengan jadwal;
2. Tersusunnya laporan hasil reviu dengan rincian sebagai berikut:

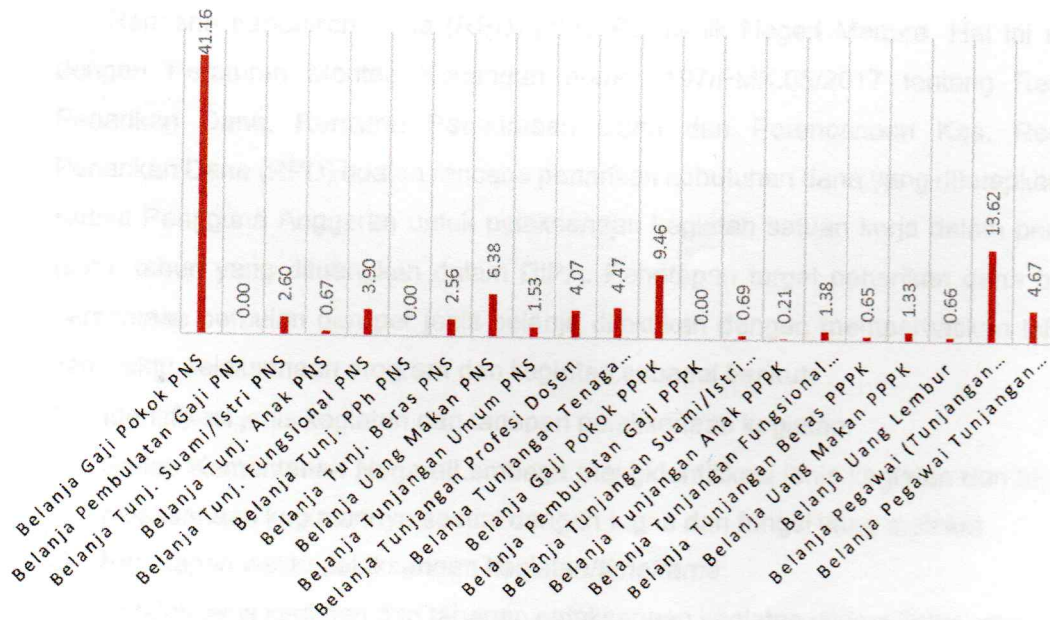
##### a. Penyerapan Anggaran

No	Jenis Belanja	Pagu Anggaran TA 2023 (Rp)	RPD TW I 2023 (Rp)	Realisasi Anggaran TW I 2023		
				Rp	% RPD	% Pagu
1	2	3	4	5	6= 5/4	7= 5/3
1	Belanja Pegawai	6,972,487,000	1,518,204,000	1,443,252,165	95.06	20.7
2	Belanja Barang	13,457,942,000	2,332,102,000	1,548,077,881	66.38	11.5
3	Belanja Modal	1,100,000,000	0	0	0	0
4	Belanja Bansos	0	0	0	0	0
5	Belanja Lain-lain	0	0	0	0	0
<b>Total</b>		<b>21,530,429,000</b>	<b>3,850,306,000</b>	<b>2,991,330,046</b>	<b>77.69</b>	<b>13.89</b>

**Prosentase Realisasi Serapan TW I  
berdasarkan Jenis Belanja**

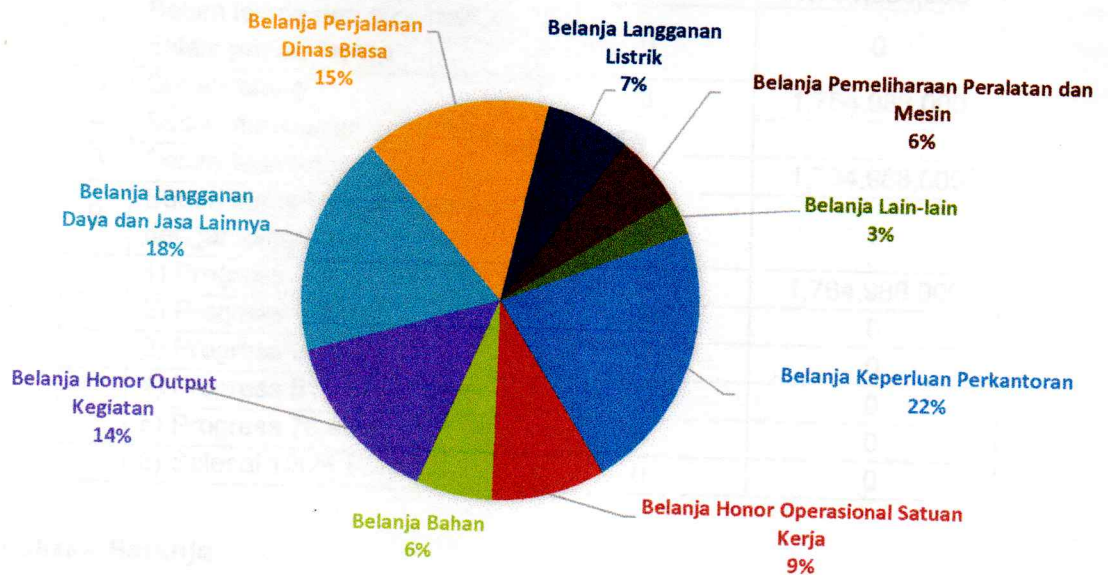


**Gambar 1. Prosentase Realisasi Serapan TW 1 Berdasarkan Jenis Belanja**



**Gambar 2. Prosentase Realisasi Serapan TW 1 Berdasarkan Jenis Belanja Pagu 51**

### Prosentase Realisasi Serapan TW I Berdasarkan Jenis Belanja PAGU 52



Gambar 3. Prosentase Realisasi Serapan TW 1 Berdasarkan Jenis Belanja Pagu 52

Rencana pencairan dana (RPD) pada Politeknik Negeri Madura. Hal ini sesuai dengan Peraturan Menteri Keuangan nomor 197/PMK.05/2017 tentang Rencana Penarikan Dana, Rencana Penerimaan Dana dan Perencanaan Kas. Rencana Penarikan Dana (RPD) adalah rencana penarikan kebutuhan dana yang ditetapkan oleh Kuasa Pengguna Anggaran untuk pelaksanaan kegiatan satuan kerja dalam periode 1 (satu) tahun yang dituangkan dalam DIPA. Penetapan target penarikan dana berupa persentase perbulan dan per jenis belanja dilakukan dengan memperhatikan tahapan dan waktu pelaksanaan program dan kegiatan, sebagai berikut:

- 1) Identifikasi jenis kegiatan dan tahapan pelaksanaan kegiatan.

Setiap Kementerian Negara/Lembaga mengidentifikasi jenis kegiatan dan tahapan pelaksanaan kegiatannya sesuai dengan tugas dan fungsi yang melekat.

- 2) Penetapan waktu pelaksanaan kegiatan/*timeframe*

Setelah jenis kegiatan dan tahapan pelaksanaan kegiatan diidentifikasi, selanjutnya ditetapkan waktu pelaksanaan dari masing-masing tahapan kegiatan tersebut dari awal sampai akhir dengan mempertimbangkan efisiensi dan ketepatan waktu pelaksanaan serta memperhatikan urutan pelaksanaan kegiatan.

**b. Pelaksanaan Pengadaan Barang/Jasa melalui Pelelangan**

No	Uraian	JumlahPaket	Nilai Pagu (Rp)
1	Target Paket/ Nilai Pagu	3	1,764,988,000
2	Belum lelang dan atau masih dalam proses lelang	0	0
3	Sudah lelang	3	1,764,988,000
4	Sudah ditetapkan pemenang		
A	Belum tandatangan kontrak	3	1,764,988,000
B	Sudah tanda tangan kontrak, dengan progress:	0	0
	1) Progress 0%	3	1,764,988,000
	2) Progress 1-25%	0	0
	3) Progress 26-50%	0	0
	4) Progress 51-75%	0	0
	5) Progress 76-99%	0	0
	6) Selesai 100% PHO	0	0

**c. Kualitas Belanja**

No	Variabel	Indikator	Hasil Reviu (%)	Skor
1	Alokasi dan Realisasi Belanja	Realisasi Belanja Barang terhadap RPD Triwulanan	66.38%	6.64
		Realisasi Belanja Modal terhadap RPD Triwulanan	0.00%	0.00
		Realisasi Total Belanja terhadap RPD Triwulanan	77.69%	3.88
2	Ketepatan Waktu	Realisasi tandatangan kontrak PBJ dibandingkan dengan RUP	100.00%	8.00
		Realisasi Penyelesaian Pekerjaan (100%) PBJ dibandingkan dengan RUP	100.00%	17.00
3	Transparansi dan Akuntabilitas	Informasi Keuangan melalui <i>website</i>	tidak	0.00
		Implementasi Pelaksanaan PBJ secara elektronik ( <i>e-procurement</i> )	Ya	2.00
		Sistem pemantauan pengelolaan anggaran	Berkala	3.50
		Sistem pemantauan PBJ	Realtime	7.00
		Sistem pemantauan pencapaian target kegiatan	Berkala	3.50
4	Efisiensi dan Efektivitas	Penggunaan standard biaya dalam penyusunan anggaran	Ya	3.00
		Pelaksanaan reviu efisiensi anggaran	Ya	5.00
		Frekuensi revisi/ pergeseran anggaran	0.11	7.00

	Persentase realisasi kegiatan/output	52%	5.22
		<b>Total</b>	<b>71.74</b>
		<b>Keterangan</b>	<b>Kurang/ Cukup/ Baik</b>

Skor kualitas belanja pada masing-masing variable adalah:

- 1) Kualitas belanja pada variable alokasi dan realisasi belanja mencapai skor 10,52 dari bobot 25, yang berarti rasio realisasi belanja pegawai, barang, dan modal terhadap RPD, serta rasio realisasi total belanja terhadap RPD triwulanan. Hasil yang diperoleh dari revidu untuk aspek realisasi belanja, pegawai, barang, dan modal adalah sebagai berikut :
  - a. Belanja modal yang diperoleh dari APBN Tahun Anggaran 2023 sebesar Rp 1.100.000.000, - masih belum terserap sampai dengan Tri Wulan I. Hal tersebut dikarenakan belanja modal direncanakan pada bulan Juni dan November sesuai dokumen RPD
  - b. Realisasi Belanja Barang terhadap RPD Triwulan I adalah 66.38% dikarenakan terdapat Belanja Barang dengan mekanisme pembayaran bertahap (Pengadaan jasa *Cleaning Service* dan Pengadaan Jasa Langganan internet)
- 2) Kualitas belanja pada variable ketepatan waktu belanja mencapai skor 25 dari bobot 25, yang berarti realisasi tanda tangan kontrak dan penyelesaian kontrak sudah optimal, sudah sesuai dengan rencana umum pengadaan.
- 3) Kualitas belanja pada variable transparansi dan akuntabilitas mencapai skor 16 dari bobot 25 yang berarti:
  - a. Informasi keuangan belum berbasis internet yang dapat dibagikan kepada publik. Namun, Poltera telah memiliki Sistem Informasi Manajemen untuk bidang akademik dan kepegawaian. Sistem ini rencananya akan dikembangkan agar terintegrasi dengan berbagai layanan di Poltera, salah satunya bidang keuangan.
  - b. Penggunaan / implementasi pelaksanaan PBJ telah dilaksanakan secara elektronik melalui link [sirup.lkpp.go.id](http://sirup.lkpp.go.id). Pelaksanaan Tender dan Pengadaan Langsung semuanya dapat diakses pada link [sirup.lkpp.go.id](http://sirup.lkpp.go.id).
  - c. Sistem pemantauan pengelolaan anggaran dan PBJ:
    - Desain system pemantauan dan pengelolaan anggaran PBJ telah disiapkan oleh Kemendikbud-ristek melalui [sirup.lkpp.go.id](http://sirup.lkpp.go.id). Implementasi system ini berdasarkan jadwal yang sudah ditentukan oleh Kemendikbud-ristek untuk memasukkan data terkait

anggaran dan PBJ.

- d. Sistem pemantauan pencapaian target kegiatan dilakukan setiap bulan. Pemantauan ini dengan cara melaporkan kegiatan yang tidak berjalan sesuai rencana kepada pimpinan yang bersangkutan.
- 4) Kualitas belanja pada variable efisiensi dan efektifitas mencapai skor 20 dari bobot 20, yang berarti Politeknik Negeri Madura telah menggunakan standar biaya dalam penyusunan anggaran, telah melakukan reuiu efisiensi anggaran, revisi anggaran minimal dan persentase realisasi kegiatan yang optimal.

#### **G. Saran SPI KIL yang belum ditindaklanjuti**

Dari hasil pelaksanaan reuiu periode sebelumnya oleh Satuan Pengawas Internal, tidak terdapat saran yang belum ditindaklanjuti sebagaimana dituangkan dalam Laporan Hasil QA atas Pelaksanaan Reuiu Pengelolaan Anggaran oleh SPI Triwulan II Tahun 2022 pada Politeknik Negeri Madura Kementerian Riset, Teknologi, dan Pendidikan Tinggi Nomor 1576/PL34.SPI/WS.01.01/2022 tanggal 19 Juli 2022.

#### **H. Hal-hal penting yang perlu diperhatikan**

Tidak terdapat hal-hal lain yang perlu disampaikan pada pelaksanaan reuiu penyerapan anggaran.

#### **I. Permasalahan/Kendala yang dihadapi selama Reuiu**

Tidak terdapat permasalahan signifikan dalam pelaksanaan Reuiu.

#### **J. Saran**

Berdasarkan hasil Reuiu, kami menyampaikan saran kepada Pimpinan agar:

1. UPT Infokom Poltera mendesain system informasi keuangan yang terintegrasi dengan berbagai unit di Poltera untuk mewujudkan transparansi penyusunan perencanaan anggaran.
2. Bagian perencanaan menyusun rencana penarikan dana dengan memperhatikan keadaan terkini sehingga anggaran maupun kegiatan bisa terserap dengan baik, tidak sampai melebihi target atau kurang dari target.
3. Diperlukan pembentukan tim P3DN untuk memaksimalkan presentase TKDN dalam proses pengadaan di Poltera.

Demikian laporan ini kami sampaikan, atas perhatian dan kerjasamanya, kami mengucapkan terima kasih.

**Ketua SPI,**



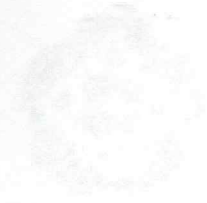
**Annafiyah, S.Si., M.T.**

**NIP 198709072019032011**

**Catatan:**

Untuk bentuk dan redaksi laporan dapat disesuaikan dengan mekanisme yang berlaku di setiap satuan kerja. Apakah yang bertandatangan adalah pimpinan satuan kerja yang ditujukan ke Inspektur Jenderal atau yang bertanda tangan ketua SPI yang ditujukan ke pimpinan dengan tembusan ke Inspektur Jenderal. Karena isi laporan ini nanti akan dikompilasi dan disajikan dalam format laporan online ke BPKP, Terima kasih.

LAMPIRAN



SURAT TUGAS  
 Nomor 12345/JABATAN/2023

Sehubungan dengan tugas sebagai PENGAWAS INTERNAL (PI) TERIMA KIRAH (TK) pada  
 KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RELIGI, DAN TEKNOLOGI serta  
 POLITEKNIK SRIWIJAYA, maka diarahkan kepada Bapak/Ibu untuk melaksanakan tugas sebagai berikut:

No	Nama	NPWP/NIK/NIK	Pangkat	Tingkatan	Tempat
1.	[Faint Name]	[Faint ID]	[Faint Rank]	[Faint Level]	[Faint Location]
2.	[Faint Name]	[Faint ID]	[Faint Rank]	[Faint Level]	[Faint Location]
3.	[Faint Name]	[Faint ID]	[Faint Rank]	[Faint Level]	[Faint Location]
4.	[Faint Name]	[Faint ID]	[Faint Rank]	[Faint Level]	[Faint Location]
5.	[Faint Name]	[Faint ID]	[Faint Rank]	[Faint Level]	[Faint Location]

# LAMPIRAN

untuk melakukan Audit Partisipatif dengan cara mengobservasi dan memeriksa secara langsung  
 dan melaksanakan tugas sebagai Pengawas Internal (PI) Terima Kirah (TK) pada  
 Kementerian Pendidikan, Kebudayaan, Agama, dan Kesehatan Republik Indonesia  
 dan Politeknik Sriwijaya dengan periode tugas sebagai berikut:

1. Waktu: 10 April 2023  
 2. Tempat: Gedung 1, Cemping Semping Jawa Timur 61261

10 April 2023  
 Direktur Pendidikan Kejuruan Indonesia



[Faint Signature]  
 [Faint Name]



KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN,  
RISET, DAN TEKNOLOGI

**POLITEKNIK NEGERI MADURA**

Jalan Raya Camplong Km. 4 Taddan Camplong Sampang Jawa Timur 69281  
Telepon (0323) 3281671  
Laman [www.poltera.ac.id](http://www.poltera.ac.id)

SURAT TUGAS  
Nomor 1244/PL34/WS.01.01/2023

Berdasarkan surat dari SATUAN PENGAWAS INTERNAL, POLITEKNIK NEGERI MADURA, KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI nomor 1169/PL34.SPI/WS.01.01/2023, Direktur Politeknik Negeri Madura dengan ini menugaskan:

No	Nama	NIP / NIPPPK / NIK	Pangkat	Golongan	Jabatan
1.	Moh. Julriyanto, S. Kep.	198901112020121007	Penata Muda	III/a	Anggota SPI
2.	Amin Jakfar, S. T., M. T.	198106242021211004	-	X	Anggota SPI
3.	Abdul Hamid, S.Si., M.Si.	198805172019031012	Penata Muda Tingkat I	III/b	Anggota SPI
4.	Annafiyah, S.Si., M.T.	198709072019032011	Penata Muda Tingkat I	III/b	Ketua SPI
5.	Aurista Miftahatul Ilmah, S.Si., M.Si.	3110162002	Penata Muda Tingkat I	III/b	Sekretaris SPI

untuk melakukan Reviu Pendampingan Pengelolaan Anggaran Triwulan I Tahun Anggaran 2023 pada hari Sabtu s.d Senin tanggal 1 - 3 April 2023 di Kampus Politeknik Negeri Madura. Pelaksanaan kegiatan diharapkan tetap mempertimbangkan protokol pencegahan covid-19.

Setelah selesai melaksanakan tugas membuat laporan tertulis kepada Direktur. Surat penugasan ini dibuat untuk dilaksanakan dengan penuh tanggung jawab.

10 April 2023  
Direktur Politeknik Negeri Madura,



Laily Ulfiyah, M.T.  
NIP 198608062014042002



Catatan :

1. UU ITE No. 11 Tahun 2008 Pasal 5 Ayat 1 "Informasi Elektronik dan/atau Dokumen Elektronik dan/atau hasil cetaknya merupakan alat bukti yang sah."
2. Dokumen ini telah ditandatangani secara elektronik menggunakan sertifikat elektronik yang diterbitkan oleh BSrE.



KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN,  
RISET, DAN TEKNOLOGI

POLITEKNIK NEGERI MADURA  
SATUAN PENGAWAS INTERNAL

Jalan Raya Camplong Km. 4 Taddan Camplong Sampang Jawa Timur 69281

Telp : (0323) 3281671

Laman: www.poltera.ac.id

Nomor : 1169/PL34.SPI/WS.01.01/2023  
Hal : Uraian Kegiatan Pendampingan  
Pengelolaan Anggaran Triwulan I  
Tahun Anggaran 2023

31 Maret 2023

Yth.  
Direktur Politeknik Negeri Madura  
Di Tempat

Berdasarkan program kerja Satuan Pengawas Internal pada Tahun 2023, maka akan dilaksanakan Reviu Penyerapan Anggaran Triwulan I Tahun Anggaran 2023 berdasarkan DIPA- 023.18.2.677631/2023 dengan uraian sebagai berikut:

A. Tujuan Reviu

Tujuan kegiatan Reviu adalah untuk:

1. Meningkatkan peran pengawalan pengelolaan anggaran dengan kemampuan mengidentifikasi permasalahan dan memberikan solusi *debottlenecking* yang efektif kepada pimpinan K/L/D;
2. Mengidentifikasi kepatuhan dan meningkatkan perhatian (*awareness*) K/L/D untuk melaksanakan program Peningkatan Penggunaan Produksi Dalam Negeri (P3DN) dalam pelaksanaan Pengadaan Barang dan Jasa (PBJ) Pemerintah;
3. Mendorong terbangunnya sistem pengendalian pengelolaan anggaran termasuk kualitas belanja, Pendapatan Negara Bukan Pajak (PNBP), PBJ, dan penerapan P3DN.

B. Pelaksanaan Reviu

1. Waktu : 01 – 07 April 2023
2. Tempat : Kampus Politeknik Negeri Madura
3. Tim Pendampingan:
  - a. Annafiyah, S.Si., M.T., dengan tugas mengkoordinir pelaksanaan serangkaian kegiatan Pendampingan Pengelolaan Anggaran Triwulan I Tahun Anggaran 2023,
  - b. Aurista Miftahatul Ilmah, S.Si., M.Si., dengan tugas melengkapi administrasi dan dokumentasi kegiatan Pendampingan Pengelolaan Anggaran Triwulan I Tahun Anggaran 2023,
  - c. Moh. Jufriyanto, S.Kep., dengan tugas menyiapkan administrasi kegiatan, mengkoordinir pelaksanaan reviu, menyusun laporan hasil reviu, dan laporan hasil pendampingan pengelolaan anggaran Tri Wulan I Tahun Anggaran 2023,
  - d. Amin Jakfar, S.T., M. T., dengan tugas mengkoordinir pengumpulan data bidang PBJ, mengkoordinir pelaksanaan monitoring hasil reviu, dan menyusun laporan hasil monitoring Pendampingan Pengelolaan Anggaran Triwulan I Tahun Anggaran 2023,
  - e. Abdul Hamid, S.Si., M.Si., dengan tugas mengkoordinir pengumpulan data bidang pengelolaan keuangan, mengkoordinir pelaksanaan evaluasi hasil monitoring Pendampingan Pengelolaan Anggaran Triwulan I Tahun Anggaran 2023.



KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN,  
RISET, DAN TEKNOLOGI

POLITEKNIK NEGERI MADURA  
SATUAN PENGAWAS INTERNAL

Jalan Raya Camplong Km. 4 Taddan Camplong Sampang Jawa Timur 69281  
Telp : (0323) 3281671  
Laman: www.poltera.ac.id

Tabel. Daftar Tim dan Jadwal Rangkaian Pendampingan  
Pengelolaan Anggaran Triwulan I Tahun Anggaran 2023

	Reviu	Monitoring	Evaluasi
Waktu	1-3 April 2023	4-5 April 2023	6-7 April 2023
Ketua Tim	Moh. Jufriyanto	Amin Jakfar	Abdul Hamid
Anggota Tim	Amin Jakfar	Moh. Jufriyanto	Amin Jakfar
	Abdul Hamid	Abdul Hamid	Moh. Jufriyanto
	Annafiyah	Annafiyah	Annafiyah
	Aurista Miftahatul Ilmah	Aurista Miftahatul Ilmah	Aurista Miftahatul Ilmah

C. Ruang Lingkup Reviu

Reviu, Monitoring, dan Evaluasi	K/L
Kualitas Belanja Pendapatan	Pada reviu kualitas belanja, hal-hal yang perlu direviu antara lain: alokasi ketepatan waktu, transparansi, dan akuntabilitas, efisiensi, dan efektivitas belanja K/L
PBJ	Pada reviu Pengadaan Barang dan Jasa, hal-hal yang direviu meliputi: jumlah, nilai dan status PBJ yang dibiayai dengan Belanja Modal dan Belanja Barang yang dilakukan melalui proses pelelangan
P3DN	Informasi ada/tidaknya nilai TKDN pada Dokumen Pengadaan/Kontrak/Surat Perintah Kerja atas seluruh pengadaan melalui penyedia. Informasi RUP yang mensyaratkan TKDN dan Informasi pembentukan Tim P3DN di masing-masing K/L.

D. Metodologi

1. Reviu dalam rangka pengumpulan data, penelaahan dokumen, dan penyusunan Kertas Kerja Reviu;
2. Reviu dalam rangka pelaksanaan konfirmasi dan klarifikasi kepada pihak-pihak terkait untuk mengetahui penyebab tidak tercapainya target (metode *Root Cause Analysis/RCA*) dan informasi apabila ada permasalahan lainnya;
3. Monitoring pelaksanaan catatan hasil reviu;
4. Evaluasi atas pelaksanaan reviu dan monitoring;
5. Penyusunan Laporan Kegiatan Pendampingan;



KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN,  
RISET, DAN TEKNOLOGI

POLITEKNIK NEGERI MADURA  
SATUAN PENGAWAS INTERNAL

Jalan Raya Camplong Km. 4 Taddan Camplong Sampang Jawa Timur 69281  
Telp : (0323) 3281671  
Laman: www.poltera.ac.id

E. Informasi yang dibutuhkan

1. DIPA - 023.18.2.677631/2023;
2. Laporan Realisasi Anggaran;
3. Laporan Kegiatan pada Triwulan I Tahun Anggaran 2023, dan;
4. Dokumen Pengadaan Barang dan Jasa.

Demikian uraian reviu penyerapan anggaran Triwulan I Tahun Anggaran 2023. Atas perhatian Bapak kami ucapkan terimakasih.

Ketua SPI,



No. Kerta Kerja : 001  
 Dibuat oleh : Moh. Jufriyanto, S.Kep  
 Tanggal : 04 April 2023  
 Direviu oleh : Annafiyah, S.T., M.T  
 Tanggal : 10 April 2023

**REVIU PENYERAPAN ANGGARAN**

**PAGU ANGGARAN/RENCANA PENARIKAN DANA TAHUN 2023**

No.	Uraian	Anggaran Belanja					Jumlah
		Pegawai	Barang	Modal	Bansos	Lainnya	
I	Pagu Tahun 2023	6,972,487,000.00	13,457,942,000.00	1,100,000,000.00	0.00	0.00	21,530,429,000.00
II	RPD Tahun 2023:						
1	Triwulan I	1,518,204,000.00	2,332,102,000.00	0.00	0.00	0.00	3,850,306,000.00
2	Triwulan II				0.00	0.00	0.00
3	Triwulan III				0.00	0.00	0.00
4	Triwulan IV				0.00	0.00	0.00
5	Total	1,518,204,000.00	2,332,102,000.00	0.00	0.00	0.00	3,850,306,000.00
III	% RPD thd Pagu	21.77%	17.33%	0.00%	0.00%	0.00%	17.88%

**REALISASI ANGGARAN TAHUN 2023**

No.	Uraian	Realisasi Belanja					Jumlah
		Pegawai	Barang	Modal	Bansos	Lainnya	
1	Triwulan I	1,443,252,165.00	1,548,077,881.00	0.00	0.00	0.00	2,991,330,046.00
2	Triwulan II	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Triwulan III	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Triwulan IV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total	1,443,252,165.00	1,548,077,881.00	0.00	0.00	0.00	2,991,330,046.00

**PERSENTASE REALISASI ANGGARAN TAHUN 2023**

No.	Uraian	Realisasi Belanja					Jumlah
		Pegawai	Barang	Modal	Bansos	Lainnya	
1	Triwulan I	95.06%	66.38%	0.00%	0.00%	0.00%	77.69%
2	Triwulan II	Belum Input	Belum Input	Belum Input	Belum Input	Belum Input	0.00%
3	Triwulan III	Belum Input	Belum Input	Belum Input	Belum Input	Belum Input	0.00%
4	Triwulan IV	Belum Input	Belum Input	Belum Input	Belum Input	Belum Input	0.00%
	Total	95.06%	66.38%	0.00%	0.00%	0.00%	77.69%

Ket: Isian otomatis

Nama

No. Kerta Kerja : 002  
Dibuat oleh : Amin Jakfar, S.T., M. T  
Tanggal : 04 April 2023  
Direviu oleh : Annafiyah, S.T., M.T  
Tanggal : 10 April 2023

RINCIAN STATUS PAKET PBJ

No	Nama Paket	Nilai Pagu (Rp)	Status Paket			
			Belum/Proses Lelang	Diumumkan Pemenang namun belum Ttd Kontrak	Belum ada Progres Fisik	Sudah Ada Progres Fisik
1	2	3.00	4	5	6	7
1	Pengadaan Jasa Langganan Internet	550,008,00				ya
2	Pengadaan Jasa Cleaning Service	1,114,980,000				ya
3	Pengadaan Peralatan Pendukung Pembelajaran	100,000,000				ya
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
14						
15						
16						
17	Total	1,764,988,000.00				



REALISASI BELANJA PER JENIS KEGIATAN

Bulan : 01 s.d. 03

NO	Kode   Nama Kegiatan	Keterangan	Jenis Belanja									Total
			Pegawai	Barang	Modal	Beban Bunga	Subsidi	Hibah	BanSos	LainLain	Transfer	
1	4261   Dukungan Manajemen dan Pelaksanaan Tugas Teknis Lainnya Ditjen Pendidikan Vokasi	PAGU	6.972.467.000	3.393.483.000	0	0	0	0	0	0	0	10.365.970.000
		REALISASI	1.443.252.165 (20.70%)	557.639.688 (16.44%)	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	2.001.091.853 (19.30%)
		SISA	5.529.234.835	2.835.843.312	0	0	0	0	0	0	0	8.364.878.147
2	4466   Penyediaan Dana Bantuan Operasional Perguruan Tinggi Negeri Vokasi	PAGU	0	4.741.367.000	100.000.000	0	0	0	0	0	0	4.841.367.000
		REALISASI	0.00%	335.971.110 (7.09%)	(0.00%)	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	335.971.110 (6.94%)
		SISA	0	4.405.395.890	100.000.000	0	0	0	0	0	0	4.505.395.890
3	4467   Peningkatan Kualitas dan Kapasitas Perguruan Tinggi Vokasi	PAGU	0	5.323.092.000	1.000.000.000	0	0	0	0	0	0	6.323.092.000
		REALISASI	0.00%	654.267.083 (12.29%)	(0.00%)	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	654.267.083 (10.35%)
		SISA	0	4.668.824.917	1.000.000.000	0	0	0	0	0	0	5.668.824.917
<b>GRAND TOTAL</b>		PAGU	6.972.467.000	13.457.942.000	1.100.000.000	0	0	0	0	0	0	21.530.429.000
		REALISASI	1.443.252.165 (20.70%)	1.548.077.881 (11.50%)	(0.00%)	(0.00%)	(0.00%)	(0.00%)	(0.00%)	(0.00%)	(0.00%)	2.991.330.046 (13.89%)
		SISA	5.529.234.835	11.909.864.119	1.100.000.000	0	0	0	0	0	0	18.539.098.954