



**PEMERINTAH PROVINSI SUMATERA SELATAN  
INSPEKTORAT DAERAH**

**LAPORAN HASIL EVALUASI (LHE)  
ATAS AKIP PERANGKAT DAERAH TAHUN 2024  
BADAN PENGELOLAAN KEUANGAN DAN ASET DAERAH  
PROVINSI SUMATERA SELATAN**

Nomor : 700/ 105 /ITDAPROV.II/2024

Tanggal : 23 AGUSTUS 2024



PEMERINTAH PROVINSI SUMATERA SELATAN  
INSPEKTORAT DAERAH

Jl. Ade Irma Nasution Telp. 354221 – Fax.350977  
PALEMBANG - SUMATERA SELATAN

LAPORAN HASIL EVALUASI (LHE)  
ATAS AKIP PERANGKAT DAERAH TAHUN 2023  
BADAN PENGELOLAAN KEUANGAN DAN ASET DAERAH  
PROVINSI SUMATERA SELATAN  
Nomor : 700/ 165 / ITDAPROV.II/2024

RINGKASAN EKSEKUTIF

Hasil Evaluasi AKIP adalah aktivitas analisis yang sistematis, pemberian nilai, atribut, apresiasi, dan pengenalan permasalahan, serta pemberian solusi atas masalah yang ditemukan dalam implementasi SAKIP. Evaluasi AKIP merupakan bagian tidak terpisahkan dari AKIP itu sendiri yang dilakukan untuk mengetahui sejauh mana SAKIP diimplementasikan oleh Perangkat Daerah (PD). Evaluasi Sistem Akuntabilitas Kinerja Instansi Pemerintah pada Badan Pengelolaan Keuangan Dan Aset Daerah Tahun 2024 telah dilaksanakan sesuai Surat Tugas Inspektur Nomor 700/00534/ST/ITDAPROV.II/2024 tanggal 11 Juli 2024 dan Nomor 700/00535/ST/ITDAPROV.II/2024 tanggal 11 Juli 2024. Laporan Hasil Evaluasi AKIP ini memuat informasi tentang implementasi SAKIP pada Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah tahun 2023, hasil penilaian atas implementasi SAKIP beserta catatan hasil evaluasinya dan rekomendasi untuk perbaikan. Dalam laporan ini dijelaskan pula ruang lingkup dan metode yang digunakan evaluator untuk menilai implementasi SAKIP sehingga evaluator dapat mengetahui sejauh mana evaluasi atas implementasi SAKIP telah dilaksanakan. Hasil evaluasi akuntabilitas kinerja pada Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Tahun 2023 adalah sebagai berikut:

| Komponen                                | Bobot Komponen | Total Nilai  |
|-----------------------------------------|----------------|--------------|
| Perencanaan Kinerja                     | 30             | 27,70        |
| Pengukuran Kinerja                      | 30             | 30,00        |
| Pelaporan Kinerja                       | 15             | 14,16        |
| Evaluasi Akuntabilitas Kinerja Internal | 25             | 19,79        |
| <b>Nilai Akuntabilitas Kinerja</b>      | <b>100</b>     | <b>91,65</b> |

Nilai akuntabilitas kinerja instansi pada Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Provinsi Sumatera Selatan Tahun 2024 merupakan hasil evaluasi AKIP atas Implementasi SAKIP tahun 2023, nilai AKIP tersebut adalah **91,65 (sembilan puluh satu koma enam puluh lima)** termasuk dalam kategori **"AA" (Sangat Memuaskan)**, sedangkan hasil evaluasi AKIP Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Provinsi Sumatera Selatan tahun 2022 adalah **81,01 (delapan puluh satu koma nol satu)** termasuk dalam kategori **"A"**.

Kami mengucapkan terima kasih atas perhatian dan kerjasama dalam proses pelaksanaan evaluasi AKIP. Diharapkan laporan ini dapat memberikan informasi yang memadai sebagai dasar perbaikan dan peningkatan implementasi SAKIP pada Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah tahun mendatang.

INSPEKTUR DAERAH  
PROVINSI SUMATERA SELATAN,

KURNIAWAN, AP.,M.Si.  
Pembina Utama Muda (IV/d)  
NIP. 19750617 199501 1 001

## DAFTAR ISI

Ringkasan Eksekutif

iii

Daftar Isi

ii

### Bab I. PENDAHULUAN

|    |                                                    |   |
|----|----------------------------------------------------|---|
| A. | Dasar Hukum Evaluasi .....                         | 1 |
| B. | Latar Belakang Evaluasi .....                      | 1 |
| C. | Tujuan Evaluasi.....                               | 1 |
| D. | Ruang Lingkup Evaluasi.....                        | 2 |
| E. | Metodologi dan Teknik Evaluasi .....               | 2 |
| F. | Gambaran Umum Organisasi Perangkat Daerah.....     | 3 |
| G. | Tindak Lanjut Hasil Evaluasi Tahun Sebelumnya..... | 6 |

### BAB II. GAMBARAN HASIL EVALUASI

|     |                                               |   |
|-----|-----------------------------------------------|---|
| A.. | Hasil Evaluasi                                |   |
| 1   | Perencanaan Kinerja .....                     | 7 |
| 2   | Pengukuran Kinerja .....                      | 7 |
| 3   | Pelaporan Kinerja.....                        | 8 |
| 4   | Evaluasi akuntabilitas Kinerja Internal ..... | 8 |
| B.  | Rekomendasi Tindak Lanjut.....                | 9 |

### BAB III. PENUTUP

|    |                  |   |
|----|------------------|---|
| A. | Kesimpulan ..... | 9 |
| B. | Saran.....       | 9 |

# BAB I

## PENDAHULUAN

### A. Dasar Hukum Evaluasi

Dasar hukum pelaksanaan evaluasi Akuntabilitas Kinerja Instansi Pemerintah (AKIP) sebagai berikut:

1. Peraturan Presiden Republik Indonesia Nomor 29 Tahun 2014 Tentang Sistem Akuntabilitas Kinerja Instansi Pemerintah. Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2014 Nomor 80;
2. Peraturan Menteri Pendayagunaan Aparatur Negara Dan Reformasi Birokrasi Republik Indonesia Nomor 53 Tahun 2014 Tentang Petunjuk Teknis Perjanjian Kinerja, Pelaporan Kinerja Dan Tata Cara Reviu Atas Laporan Kinerja Instansi Pemerintah. Berita Negara Republik Indonesia Tahun 2014 Nomor 1842;
3. Peraturan Menteri Pendayagunaan Aparatur Negara Dan Reformasi Birokrasi Republik Indonesia Nomor 88 Tahun 2021 Tentang Evaluasi Akuntabilitas Kinerja Instansi Pemerintah. Berita Negara Republik Indonesia Tahun 2021 Nomor 1569;
4. Surat Edaran Menteri Pendayagunaan Aparatur Negara Dan Reformasi Birokrasi Republik Indonesia Nomor 05 Tahun 2021 tanggal 04 Maret 2021 tentang Pelaporan Kinerja Pemerintah; dan
5. Surat Perintah Tugas Inspektur Nomor 700/00534/ST/ITDAPROV.II/2024 tanggal 11 Juli 2024 dan Nomor 700/00535/ST/ITDAPROV.II/2024 tanggal 11 Juli 2024, melakukan Evaluasi AKIP pada Organisasi Perangkat Daerah di Lingkungan Pemerintah Provinsi Sumatera Selatan, yaitu Badan Pendapatan Daerah, Badan Pengelola Keuangan dan Aset Daerah, dan Rumah Sakit Emaldi Bahar Provinsi Sumatera Selatan.

### B. Latar Belakang Evaluasi

Penguatan akuntabilitas kinerja merupakan salah satu strategi yang dilaksanakan dalam rangka mempercepat pelaksanaan reformasi birokrasi, untuk mewujudkan pemerintahan yang bersih dan akuntabel, pemerintahan yang kapabel, serta meningkatnya kualitas pelayanan publik kepada masyarakat. Sesuai dengan Peraturan Presiden Nomor 29 Tahun 2014, Sistem Akuntabilitas Kinerja Instansi Pemerintah (SAKIP) merupakan rangkaian sistematis dari berbagai aktivitas, alat, dan prosedur yang dirancang untuk tujuan penetapan dan pengukuran, pengumpulan data, pengklasifikasian, pengikhtisaran, dan pelaporan kinerja pada instansi pemerintah, dalam rangka pertanggungjawaban dan peningkatan kinerja instansi pemerintah.

Untuk mengetahui sejauh mana implementasi SAKIP dilaksanakan, serta untuk mendorong peningkatan pencapaian kinerja yang tepat sasaran dan berorientasi hasil, maka perlu dilakukan evaluasi AKIP atau evaluasi atas implementasi SAKIP. Evaluasi AKIP ini diharapkan dapat mendorong setiap instansi pemerintah, baik pemerintah pusat maupun pemerintah daerah untuk berkomitmen dan secara konsisten meningkatkan implementasi SAKIP dalam mewujudkan capaian kinerja (hasil) yang telah direncanakan.

### C. Tujuan Evaluasi

Secara umum tujuan evaluasi AKIP adalah untuk mengetahui sejauh mana implementasi AKIP dilaksanakan, serta untuk mendorong peningkatan pencapaian kinerja yang tepat sasaran dan berorientasi hasil, sehingga diharapkan dapat mendorong setiap instansi pemerintah, baik pemerintah pusat maupun pemerintah daerah untuk berkomitmen dan secara konsisten mewujudkan pencapaian kinerja (hasil) yang telah direncanakan melalui implementasi SAKIP.

Tujuan evaluasi AKIP secara khusus dapat ditentukan setiap tahun sesuai dengan kebijakan atas implementasi AKIP yang ditetapkan. Tujuan dan sasaran evaluasi sangat bergantung pada para

pihak pengguna hasil evaluasi dan kebijakan pimpinan instansi/unit kerja yang diberi wewenang untuk melakukan evaluasi, dengan mempertimbangkan berbagai kendala yang ada.

Tujuan khusus dilakukannya evaluasi AKIP setiap tahunnya adalah minimal untuk:

1. Memperoleh informasi tentang implementasi SAKIP;
2. Menilai tingkat implementasi SAKIP;
3. Menilai tingkat akuntabilitas kinerja;
4. Memberikan saran perbaikan peningkatan implementasi SAKIP; dan
5. Memonitor tindak lanjut rekomendasi hasil evaluasi periode sebelumnya.

#### **D. Ruang Lingkup Evaluasi**

Dalam penerapannya, ruang lingkup evaluasi AKIP mencakup, antara lain:

1. Penilaian kualitas perencanaan kinerja yang selaras yang akan dicapai untuk mewujudkan hasil yang berkesinambungan;
2. Penilaian pengukuran kinerja berjenjang dan berkelanjutan yang telah menjadi kebutuhan dalam penyesuaian strategi dalam mencapai kinerja;
3. Penilaian pelaporan kinerja yang menggambarkan kualitas atas pencapaian kinerja, baik keberhasilan/kegagalan kinerja serta upaya perbaikan/penyempumaannya yang memberikan dampak besar dalam penyesuaian strategi/kebijakan dalam mencapai kinerja berikutnya;
4. Penilaian evaluasi akuntabilitas kinerja internal yang memberikan kesan nyata (dampak) dalam peningkatan implementasi SAKIP untuk efektifitas dan efisiensi kinerja; dan
5. Penilaian capaian kinerja atas output maupun outcome serta kinerja lainnya.

#### **E. Metodologi dan Teknik Evaluasi**

Metodologi yang dapat digunakan dalam evaluasi AKIP adalah kombinasi dari metodologi kualitatif dan kuantitatif dengan mempertimbangkan segi kepraktisan dan kegunaan (kemanfaatan) karena akan disesuaikan dengan tujuan evaluasi yang telah ditetapkan dan mempertimbangkan kendala yang ada. Dalam hal ini, evaluator perlu menjelaskan tujuan evaluasi AKIP, aktivitas evaluasi yang akan dilakukan, serta kendala yang akan ditemukan dalam evaluasi kepada pihak yang dievaluasi. Langkah pragmatis ini diambil agar dapat lebih cepat memberikan petunjuk untuk perbaikan implementasi SAKIP sehingga dapat menghasilkan rekomendasi hasil evaluasi yang meningkatkan akuntabilitas kinerja.

Teknik dalam evaluasi yang digunakan dalam pelaksanaan evaluasi AKIP ini adalah:

1. *Ceklist* pengumpulan data dan informasi.  
Merupakan teknik pengumpulan data dan informasi dengan menyerahkan serangkaian daftar kebutuhan data dan informasi yang akan diisi dan dipenuhi oleh Perangkat Daerah (PD) secara mandiri (mengisi lembar LKE). *Ceklist* kebutuhan data dan informasi berisi daftar dokumen.
2. Komunikasi melalui tanya jawab sederhana.  
Merupakan bentuk pengumpulan data dan informasi yang dilakukan dengan pengajuan pertanyaan secara langsung kepada penyedia data dan informasi. Jawaban yang diterima dari penyedia data dan informasi dicatat secara langsung. Komunikasi dilakukan dengan wawancara secara langsung dan melalui media telekomunikasi. yang tersedia seperti telepon, *chat*, ataupun *digital meeting*.
3. Observasi.  
Merupakan teknik pengumpulan data dan informasi dengan melakukan pengamatan terhadap suatu proses berjalannya aktivitas yang berlangsung pada Perangkat Daerah.

## **F. Gambaran Umum Organisasi Perangkat Daerah**

Berdasarkan Peraturan Gubernur Sumatera Selatan Nomor 26 Tahun 2018 tentang Perubahan atas Peraturan Gubernur Nomor 68 tahun 2016 tentang Susunan Organisasi, Uraian Tugas dan Fungsi Badan Pengelola Keuangan dan Aset Daerah Provinsi Sumatera Selatan

### **1. Tugas**

Badan Pengelola Keuangan dan Aset Daerah Provinsi merupakan membantu Gubernur dalam menyelenggarakan pemerintahan di bidang pengelolaan keuangan dan aset daerah.

### **2. Fungsi.**

Badan Pengelola Keuangan dan Aset Daerah Provinsi Sumatera Selatan mempunyai fungsi;

#### **A. Kepala Badan selaku Pengguna Anggaran dan Pengguna Barang Milik Daerah, mempunyai fungsi :**

1. Penyusunan Dokumen Pelaksanaan Anggaran (DPA);
2. Pelaksanaan anggaran SKPKD;
3. Pelaksanaan pengujian atas tagihan dan memerintahkan pembayaran;
4. Pelaksanaan ikatan/perjanjian kerjasama dengan pihak lain;
5. Pengelola utang dan piutang yang menjadi tanggung jawab SKPKD;
6. Pengawasan pelaksanaan anggaran SKPKD;
7. Penyusunan dan penyampaian laporan keuangan SKPKD;
8. Pengajuan rencana kebutuhan barang milik daerah SKPKD;
9. Pengajuan permohonan penetapan status untuk penguasaan penggunaan barang milik daerah yang diperoleh dari beban APBD dan perolehan lainnya yang sah;
10. Pelaksanaan pencatatan dan inventarisasi barang milik daerah SKPKD;
11. Penggunaan barang milik daerah SKPKD;
12. Pelaksanaan pengawasan dan pengendalian barang milik daerah SKPKD;
13. Penyusunan dan penyampaian laporan barang per semester dan tahunan;
14. Pengajuan permohonan penetapan status untuk penguasaan dan penggunaan barang milik daerah yang diperoleh dari beban APBD dan perolehan lainnya yang sah kepada Gubernur melalui pengelola;
15. Penggunaan barang milik daerah yang berada dalam penguasaannya untuk kepentingan penyelenggaraan tugas pokok dan fungsi SKPKD;
16. Pengajuan usul pemindahtanganan barang milik daerah berupa tanah dan/atau bangunan yang tidak memerlukan persetujuan DPRD dan barang milik daerah selain tanah dan/atau bangunan kepada Gubernur melalui pengelola;
17. Penyerahan tanah dan bangunan yang tidak dimanfaatkan untuk kepentingan tugas pokok dan fungsi SKPKD kepada Gubernur melalui pengelola;
18. Penyusunan dan penyampaian laporan barang pengguna semesteran (LBPS) dan laporan barang pengguna tahunan (LBPT) SKPKD; dan
19. Pelaksanaan tugas kedinasan lainnya yang diberikan oleh pimpinan.

#### **B. Kepala Badan selaku PPKD, mempunyai fungsi :**

1. Penyusunan dan pelaksanaan kebijakan pengelolaan APBD;
2. Penyusunan dan pelaksanaan kebijakan umum Anggaran dan Prioritas Plafon Anggaran Sementara (KUA dan PPAS) dan Kebijakan umum Perubahan Anggaran dan prioritas Plafon Anggaran Sementara Perubahan (KUPA dan PPASP)
3. Penyusunan Rancangan APBD dan rancangan perubahan APBD;
4. Pelaksanaan fungsi BUD;
5. Penyusunan laporan keuangan daerah yang merupakan pertanggung jawaban pelaksanaan APBD; dan
6. Pelaksanaan tugas kedinasan lainnya yang diberikan oleh pimpinan.

C. Kepala Badan selaku BUD mempunyai fungsi :

1. Pengesahan dokumen Pelaksanaan Anggaran (DPA) SKPD;
2. Pengendalian pelaksanaan APBD;
3. Pemberian petunjuk teknis pelaksanaan sistem penerimaan dan pengeluaran kas daerah;
4. Pemantauan pelaksanaan penerimaan dan pengeluaran APBD oleh bank yang telah ditunjuk;
5. Pengusahaan dan pengaturan dana yang diperlukan dalam pelaksanaan APBD;
6. Penyimpanan uang daerah;
7. Penetapan Surat Penyediaan Dana (SPD);
8. Penerbitan Surat Perintah Pencairan Dana (SP2D);
9. Pelaksanaan proses usulan penunjukkan pengelola keuangan daerah;
10. Pengendalian penerimaan dan pengeluaran kas;
11. Pelaksanaan rekonsiliasi penerimaan dan pengeluaran kas daerah;
12. Penerbitan Surat Keterangan Penghentian Pembayaran (SKPP);
13. Pelaksanaan pemungutan/pemotongan dan penyetoran perhitungan pihak ketiga;
14. Pelaksanaan restitusi/pengembalian kelebihan pendapatan;
15. Penyiapan kebijakan akuntansi keuangan daerah;
16. Pelaksanaan sistem akuntansi pelaporan keuangan dan aset daerah;
17. Penyusunan laporan keuangan daerah dalam rangka pertanggungjawaban pelaksanaan APBD;
18. Penyiapan Kebijakan, pedoman dan pembinaan pengelolaan aset daerah;
19. Pelaksanaan evaluasi Rancangan APBD, Rancangan Perubahan APBD, dan Rancangan Pertanggungjawaban pelaksanaan APBD Kabupaten/Kota;
20. Pelaksanaan pembinaan pengelolaan keuangan Kabupaten/Kota;
21. Penyajian informasi keuangan dan aset daerah;
22. Pengkoordinasian, pengumpulan bahan dan pemrosesan Tuntutan Perbendaharaan dan Tuntutan Ganti Rugi (TP-TGR);
23. Pengkoordinasian pengumpulan bahan pembiayaan daerah;
24. Pengkoordinasian dan Pembinaan Pengelolaan Keuangan Badan Layanan Umum Daerah (BLUD); dan
25. Pelaksanaan tugas lain yang diberikan oleh pimpinan.

D. Kepala Badan selaku Pejabat Penatausahaan Barang Milik Daerah, mempunyai fungsi :

1. Penetapan pejabat yang mengurus dan menyimpan barang milik daerah;
2. Penelitian dan persetujuan rencana kebutuhan barang milik daerah;
3. Penelitian dan persetujuan rencana kebutuhan pemeliharaan/perawatan barang milik daerah;
4. Pengaturan pelaksanaan pemanfaatan, penghapusan dan pemindahtanganan barang milik daerah yang telah disetujui Gubernur;
5. Pengkoordinasian dalam pelaksanaan inventarisasi barang milik daerah;
6. Pemberian bantuan kepada pengelola dan mengkoordinir penyelenggaraan pengelolaan barang milik daerah; dan
7. Pelaksanaan tugas lain yang diberikan oleh pimpinan.

3. Visi Misi Terkait RPJMD.

a. VISI

"Sumatera Selatan Bangkit Menuju Masyarakat Lebih Sejahtera dan Berkualitas berlandaskan Iman, Taqwa, Moral dan Etika".

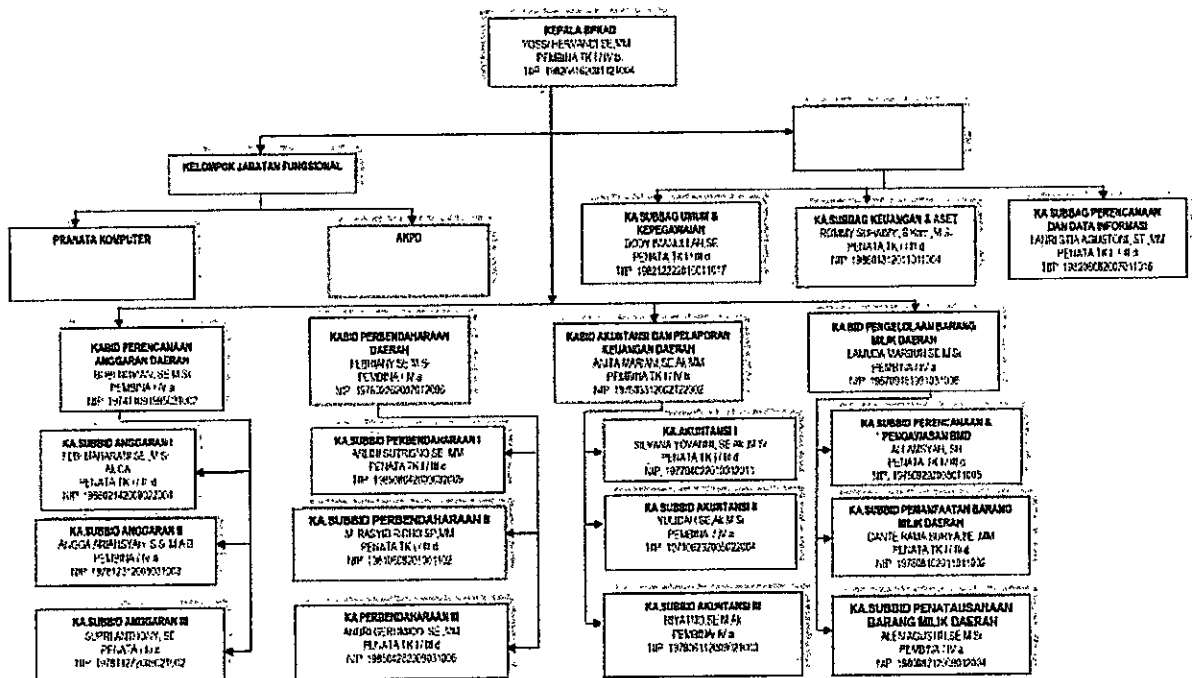
## b. Misi

1. Membangkitkan tata kelola pemerintahan yang profesional, pelayanan masyarakat secara inovasi, kreatif, berbudaya, bertanggung jawab, Meningkatkan kualitas Pendidikan, kesehatan yang merata guna mewujudkan SDM yang berprestasi dan terdepan;
2. Membangkitkan kualitas Pendidikan dan kesehatan yang merata, guna mewujudkan SDM yang berprestasi dan terdepan;
3. Membangkitkan perekonomian daerah melalui kolaborasi seluruh komponen masyarakat, dan membangkitkan gairah investasi;
4. Membangkitkan pembangunan infrastruktur wilayah perkotaan sampai pelosok perdesaan guna pemenuhan kebutuhan dasar masyarakat;
5. Membangkitkan gairah politik, demokrasi, ketentraman, ketertiban masyarakat, beriman dan bertakwa, serta menjunjung hukum dan HAM sebagai masyarakat yang berbudaya, bermoral dan beretika dalam suasa aman dan nyaman.

## 4. Struktur Organisasi

Badan Pengelola Keuangan dan Aset Daerah Provinsi Sumatera Selatan:

STRUKTUR ORGANISASI BADAN PENGELOLA KEUANGAN DAN ASET DAERAH PROVINSI SUMATERA SELATAN





### G. Tindak Lanjut Hasil Evaluasi Tahun Sebelumnya

Tindak Lanjut rekomendasi Badan Pengelola Keuangan dan Aset Daerah atas rekomendasi Evaluasi AKIP Tahun sebelumnya (2022) adalah sebagai berikut:

| NO | REKOMENDASI                                                                                                                                                                                                   | EVALUASI/<br>TINDAKLANJUT      |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| 1. | Melakukan penyempurnaan rumusan sasaran strategis dan indikator kinerja yang baik (spesifik, dapat diukur, relevan, cukup, dan mempunyai batas waktu) dan berorientasi hasil                                  | Sebagian sudah ditindaklanjuti |
| 2. | Melakukan penyempurnaan penjabaran keselarasan (cascade down) kinerja, mulai dari indikator kinerja di level eselon II, eselon III, eselon IV dan sampai ke perjanjian individu pegawai                       | Sebagian sudah ditindaklanjuti |
| 3. | Melakukan pengukuran kinerja secara berjenjang dan berkala serta dimanfaatkan sebagai dasar penilaian kinerja dan pengambilan keputusan                                                                       | Sebagian sudah ditindaklanjuti |
| 4. | Menyusun rencana kinerja ( <i>action plan</i> ) kinerja yang memuat target pada sasaran dan indikator kinerja, program, dan kegiatan perangkat daerah serta melakukan monitoring dan evaluasi secara berkala. | Sebagian sudah ditindaklanjuti |
| 5. | Meningkatkan capaian kinerjadimasa yang akan datang                                                                                                                                                           | Sebagian sudah ditindaklanjuti |

BAB II

GAMBARAN HASIL EVALUASI

Nilai Akuntabilitas Kinerja Instansi Pemerintah (AKIP) pada Badan Pengelolaan Keuangan Dan Aset Daerah Provinsi Sumatera Selatan tahun 2024 yang merupakan hasil evaluasi APIP atas Implementasi SAKIP tahun 2023 memperoleh nilai total sebesar **91,65 (sembilan puluh satu koma enam puluh lima)** masuk kategori **“AA” (sangat memuaskan)**. Rincian hasil penilaian setiap komponen evaluasi sebagai berikut:

| Komponen                                   | Bobot<br>Komponen | Bobot Sub Komponen    |                    |                       | Total<br>Nilai |
|--------------------------------------------|-------------------|-----------------------|--------------------|-----------------------|----------------|
|                                            |                   | 1 (20%)<br>Keberadaan | 2(30%)<br>Kualitas | 3(50%)<br>Pemanfaatan |                |
| Perencanaan Kinerja                        | 30                | 6 ✓                   | 8,31 =9            | 13,39 15              | 27,70          |
| Pengukuran Kinerja                         | 30                | 6                     | 9                  | 15                    | 30,00          |
| Pelaporan Kinerja                          | 15                | 3                     | 4,50               | 6,66                  | 14,16          |
| Evaluasi Akuntabilitas<br>Kinerja Internal | 25                | 5                     | 7,50               | 7,29                  | 19,79          |
| <b>Nilai Akuntabilitas Kinerja</b>         | <b>100</b>        | <b>20</b>             | <b>29,31</b>       | <b>42,34</b>          | <b>91,65</b>   |

A. Hasil Evaluasi

1. Perencanaan Kinerja
- 1) Telah tersedia pedoman teknis perencanaan kinerja, baik untuk jangka pendek, jangka menengah maupun jangka panjang;

2) Terdapat dokumen perencanaan kinerja baik untuk jangka panjang, jangka menengah maupun jangka pendek;

3) Terdapat dokumen perencanaan kinerja jangka menengah yang masih sebagian besar menggambarkan kebutuhan atas kinerja sebenarnya yang perlu dicapai;

4) Terdapat nilai rata-rata target yang ditetapkan dalam perencanaan kinerja dapat dicapai (achievable), menantang, dan realistis dengan nilai 50% s.d. <75%; dan

5) Terdapat nilai 75 % s.d. < 90 % satuan organisasi memahami dan peduli, serta berkomitmen dalam mencapai kinerja yang telah direncanakan.
2. Pengukuran Kinerja
- 1) Data kinerja yang dikumpulkan telah relevan untuk mengukur capaian kinerja yang diharapkan mencapai > 90%;

2) Pengukuran kinerja telah dilakukan secara berkala yakni minimal per triwulan;

3) Pengumpulan data kinerja telah memanfaatkan Teknologi Informasi (Aplikasi);

4) Pengukuran capaian kinerja telah memanfaatkan Teknologi Informasi (Aplikasi);

5) Pengukuran Kinerja telah menjadi dasar dalam penyesuaian (pemberian/pengurangan) tunjangan kinerja/penghasilan;

6) Pengukuran kinerja telah mempengaruhi penyesuaian (refocusing) organisasi;

7) Pengukuran kinerja telah mempengaruhi penyesuaian aktivitas dalam mencapai kinerja;

8) Pengukuran kinerja telah mempengaruhi penyesuaian anggaran dalam mencapai kinerja;

9) Terdapat efisiensi atas penggunaan anggaran dalam mencapai kinerja;

10) Setiap unit/satuan kerja memahami dan peduli atas hasil pengukuran kinerja; dan

11) Setiap pegawai memahami dan peduli atas hasil pengukuran kinerja.

### 3. Pelaporan Kinerja

Informasi dalam laporan kinerja selalu menjadi perhatian utama pimpinan namun **belum ada dokumen bukti** berupa hasil monitoring evaluasi triwulan (1, 2, 3, dan 4);

- 1) Penyajian informasi dalam laporan kinerja menjadi kepedulian seluruh pegawai;
- 2) Informasi dalam laporan kinerja berkala telah digunakan dalam penyesuaian aktivitas untuk mencapai kinerja;
- 3) Informasi dalam laporan kinerja berkala telah digunakan dalam penyesuaian penggunaan anggaran untuk mencapai kinerja;
- 4) Informasi dalam laporan kinerja telah digunakan dalam evaluasi pencapaian keberhasilan kinerja; dan
- 5) Informasi dalam laporan kinerja telah digunakan dalam penyesuaian perencanaan kinerja yang akan dihadapi berikutnya.

### 4. Evaluasi Akuntabilitas Kinerja Internal

- 1) Terdapat 75 % s.d < 90 % rekomendasi hasil evaluasi akuntabilitas yang telah ditindaklanjuti; dan
- 2) **Belum terdapat monitoring evaluasi (monev)** terhadap hasil dari evaluasi akuntabilitas kinerja internal yang telah dimanfaatkan dalam mendukung efektifitas dan efisiensi kinerja.

## B. Rekomendasi

Berdasarkan uraian di atas dalam rangka lebih mengefektifkan penerapan akuntabilitas kinerja, kami merekomendasikan sebagai berikut :

- 1) Agar dalam dokumen perencanaan kinerja jangka menengah dapat secara keseluruhan dapat menggambarkan kebutuhan atas kinerja sebenarnya yang perlu dicapai;
- 2) Agar nilai rata-rata target yang ditetapkan dalam perencanaan kinerja dapat dicapai (*achievable*), menantang, dan realistis dengan nilai lebih dari  $\geq 90\%$ , dimana target minimal yang ditetapkan pada Renja sesuai dengan RPJMD atau Renstra, target provinsi, dan Rencana Pembangunan Jangka Menengah Nasional (RPJMN), bahwa nilai rata-rata target yang ditetapkan dalam RKPD/RENJA berupa tabel target indikator kinerja tujuan dan sasaran strategis dapat dicapai (*achievable*), menantang, dan realistis, sebagai tindak lanjut dari target kinerja dalam RPJMD/RENSTRA Perangkat Daerah;
- 3) Agar keseluruhan aktivitas yang dilaksanakan telah mendukung kinerja yang ingin dicapai jika aktivitas-aktivitas yang dilakukan merupakan pengejawantahan upaya pencapaian target kinerja dimana pengecekan rencana aksi sudah memuat program, kegiatan, dan sub kegiatan serta target yang harus dicapai setiap triwulan untuk mendukung kinerja;
- 4) Agar seluruh satuan organisasi memahami dan peduli, serta berkomitmen dalam mencapai kinerja yang telah direncanakan, dimana setiap pegawai membuat dan menandatangani laporan evaluasi atas sasaran kinerja pegawai ditandatangani atasan secara berjenjang sebagai wujud komitmen dalam pencapaian target kinerja, pelaksanaan tugas dan penggunaan anggaran dengan menggunakan aplikasi E-Kinerja BKN setiap bulan, triwulan, semester;
- 5) Agar informasi dalam laporan kinerja yang telah selalu menjadi perhatian utama pimpinan, didukung dengan dokumen bukti seperti dalam rapat penetapan Laporan Kinerja Instansi Pemerintah dan monitoring evaluasi (monev) selalu dihadiri dan ditandatangani oleh Kepala Perangkat Daerah;
- 6) Agar seluruh rekomendasi hasil evaluasi akuntabilitas untuk ditindaklanjuti; dan
- 7) Agar dilakukan monitoring evaluasi terhadap hasil dari evaluasi AKIP yang memiliki manfaat dalam efektifitas dan efisiensi kinerja jika terjadi peningkatan efektivitas dan efisiensi kinerja dari tahun-tahun sebelumnya sebagai pemanfaatan tindak lanjut atas rekomendasi LHE AKIP tahun sebelumnya.

### BAB III

### PENUTUP

Penyelenggaraan SAKIP pada perangkat daerah dilaksanakan oleh entitas akuntabilitas kinerja perangkat daerah. Pimpinan bertanggung jawab atas pelaksanaan dan pencapaian kinerja sesuai dengan lembar/dokumen Perjanjian Kinerja (PK) dan anggaran yang telah dialokasikan untuk masing-masing perangkat daerah. Oleh karena itu, perlu adanya komitmen yang kuat dari pimpinan untuk meningkatkan implementasi SAKIP di instansi yang dipimpin sehingga memberikan motivasi kepada bawahan untuk saling bersinergi antara unit kerja yang ada dalam organisasi sehingga tujuan organisasi instansi dapat tercapai optimal yang pada akhirnya memperbaiki manajemen kinerja dan meningkatkan akuntabilitas kinerja di instansi pemerintah secara berkelanjutan. Pemberian *reward* dan *punishment* dapat mendorong dan memberikan motivasi bagi bawahan untuk menghasilkan kinerja yang lebih optimal.

#### A. Kesimpulan

Hasil evaluasi atas Akuntabilitas Kinerja Instansi Pemerintah (AKIP) pada Badan Pengelolaan Keuangan Dan Aset Daerah merupakan hasil evaluasi APIP atas implementasi SAKIP tahun 2023. Nilai AKIP tersebut adalah **91,65 (sembilan puluh satu koma enam puluh lima)** termasuk dalam kategori "AA" (**Sangat Memuaskan**), sedangkan Hasil Evaluasi AKIP Badan Pengelolaan Keuangan Dan Aset Daerah tahun 2022 adalah **81,01 (delapan puluh satu koma nol satu)** masuk dalam kategori "A" (**Memuaskan**), namun tidak dapat disandingkan sebagai perbandingan, karena adanya perubahan komponen/Sub Komponen penilaian sebagaimana Peraturan Menteri Pendayagunaan Aparatur Negara Dan Reformasi Birokrasi Nomor 88 Tahun 2021 Tentang Evaluasi Akuntabilitas Kinerja Instansi.

#### B. Saran

Diharapkan hasil evaluasi serta rekomendasi yang disampaikan segera dapat ditindaklanjuti, Dengan melakukan perbaikan implementasi SAKIP, mempertahankan nilai yang telah baik, meningkatkan nilai yang belum memuaskan sehingga meningkatkan hasil penilaian AKIP di masa yang akan datang. Sehingga laporan ini dapat memberikan informasi yang memadai tentang implementasi SAKIP Badan Pengelolaan Keuangan Dan Aset Daerah Provinsi Sumatera Selatan.

INSPEKTUR DAERAH  
PROVINSI SUMATERA SELATAN,



**KURNIAWAN, AP., M.Si.**  
Pembina Utama Madya (IV/d)  
NIP. 19750617 199501 1 001

Tembusan :

Yth. Bapak Gubernur Sumatera Selatan Cq Bagian Organisasi Sekretariat Daerah Provinsi Sumatera Selatan di Palembang



PEMERINTAH PROVINSI SUMATERA SELATAN  
**INSPEKTORAT DAERAH PROVINSI**

Jl. Ace Irma Nasution Telp. 254221 – Fax. 250977  
**PALEMBANG**

**SURAT TUGAS**

NOMOR : 700/ 00534 /ST/ITDAPROV.II/2024

- Dasar :
1. Peraturan Pemerintah Nomor 12 Tahun 2017 tentang Pembinaan dan Pengawasan Penyelenggaraan Pengawasan.
  2. Peraturan Daerah Provinsi Sumatera Selatan Nomor 14 Tahun 2016 tentang Pembentukan dan Susunan Perangkat Daerah Provinsi Sumatera Selatan sebagaimana yang telah diubah dengan Peraturan Daerah Provinsi Sumatera Selatan Nomor 3 Tahun 2020 tentang Perubahan atas Peraturan Daerah Nomor 14 Tahun 2016 tentang Pembentukan dan Susunan Perangkat Daerah Provinsi Sumatera Selatan;
  3. Peraturan Gubernur Sumatera Selatan Nomor 2 Tahun 2020 tentang Susunan Organisasi, Uraian Tugas dan Fungsi Inspektorat Provinsi Sumatera Selatan;
  4. Keputusan Inspektur Provinsi Sumatera Selatan Nomor 800/004/KPTS/ITDA/PROV/2024 tentang Penetapan Sasaran, Fokus dan Jadwal Pelaksanaan Pembinaan dan Pengawasan pada Program Kerja Pengawasan Tahunan Berbasis Risiko Provinsi Sumatera Selatan Tahun 2024.

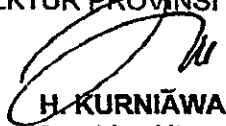
**MEMERINTAHKAN**

- Kepada :
1. Nama : Evan, S.E., Ak., M.M., M.Si (Wakil Penanggung Jawab)  
Pangkat/gol : Pembina Tingkat I (IV/b)  
NIP : 197211141996031001  
Jabatan : Inspektur Pembantu II
  2. Nama : Islamabad, S.E. (Pengendali Teknis)  
Pangkat/gol : Pembina (IV/a)  
NIP : 198804122011011004  
Jabatan : Auditor Madya
  3. Nama : Theresia Kaswidyawati, S.E. (Ketua Tim)  
Pangkat/gol : Penata (III/c)  
NIP : 198507192011012002  
Jabatan : Auditor Muda
  4. Nama : Ika Fresilia Suhastrada, S.E. (Anggota Tim)  
Pangkat/gol : Penata Tingkat I (III/d)  
NIP : 198608302009022005  
Jabatan : Auditor Muda
  5. Nama : Sumarlin, S.H. (Anggota Tim)  
Pangkat/gol : Penata (III/c)  
NIP : 198203212008011001  
Jabatan : PPUPD Ahli Muda

- Untuk :
1. Melakukan Evaluasi AKIP pada Organisasi Perangkat Daerah di Lingkungan Pemerintah Provinsi Sumsel, yaitu Badan Pendapatan Daerah, Badan Pengelola Keuangan dan Aset Daerah dan RS. Ernaldi Bahar Provinsi Sumatera Selatan.
  2. Waktu Pelaksanaan tugas selama 7 (tujuh) hari kerja / TMT tanggal 11 Juli 2024 s/d 19 Juli 2024 Dalam Kota Palembang.
  3. Beban Anggaran Pendampingan, Asistensi, Verifikasi dan Penilaian Reformasi Birokrasi. Kode Rekening 6.01.003.002.002
  4. Melaporkan hasil Pelaksanaan Tugas kepada Inspektur Provinsi Sumatera Selatan melalui Sekretaris Inspektorat Provinsi Sumatera Selatan
  5. Melaksanakan perintah ini dengan sebaik-baiknya dan penuh tanggung jawab

DIKELUARKAN DI : P A L E M B A N G  
PADA TANGGAL : 11-7-2024

INSPEKTUR PROVINSI SUMATERA SELATAN,

  
**H. KURNIAWAN, AP., M.Si**  
Pembina Utama Madya (IV/d)  
NIP. 197506171995011001

Tembusan:  
Yth. Gubernur Sumatera Selatan di Palembang (sebagai laporan)

Evaluasi

| No | Nama Kriteria                                                                                                         | Penjelasan Kriteria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Pilihan Jawaban | Catatan                                                                                                                                                                                                                                     | Daftar Evidence                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Catatan Evaluator                                                                                                                                                     |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | Terdapat pedoman teknis perencanaan kinerja jangka menengah                                                           | Pedoman teknis perencanaan kinerja jangka menengah telah dibuat dan diformalkan                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Ya              | Peraturan Gubernur Sumsei Nomor 8 Tahun 2023 tentang Rencana Strategis Perangkat Daerah Tahun 2024-2026, Peraturan Gubernur Nomor 5 Tahun 2023 tentang Rencana Pembangunan Daerah Provinsi Sumatera Selatan serta Permendagri 86 Tahun 2017 | <a href="https://drive.google.com/file/d/1v9Gf9lC3qWdJz14Ays2ISJwhkHqPWcl/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/1v9Gf9lC3qWdJz14Ays2ISJwhkHqPWcl/view?usp=drive_link</a> , dan <a href="https://drive.google.com/file/d/12ur9lunPiqs6EznVR4VO97p3IXbt_Wj/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/12ur9lunPiqs6EznVR4VO97p3IXbt_Wj/view?usp=drive_link</a> ,                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Sesuai                                                                                                                                                                |
| 2  | Terdapat pedoman teknis perencanaan kinerja jangka pendek                                                             | Pedoman teknis perencanaan kinerja jangka pendek telah dibuat dan diformalkan                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Ya              | Peraturan Gubernur Nomor 5 Tahun 2023 tentang Rencana Pembangunan Daerah Provinsi Sumatera Selatan dan Permendagri 86 Tahun 2017                                                                                                            | <a href="https://drive.google.com/file/d/1v9Gf9lC3qWdJz14Ays2ISJwhkHqPWcl/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/1v9Gf9lC3qWdJz14Ays2ISJwhkHqPWcl/view?usp=drive_link</a> , <a href="https://drive.google.com/file/d/1lptuz958tlw-0TImJCL4N_VYBG5qjK/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/1lptuz958tlw-0TImJCL4N_VYBG5qjK/view?usp=drive_link</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Sesuai                                                                                                                                                                |
| 3  | Terdapat dokumen perencanaan kinerja jangka menengah,                                                                 | Dokumen perencanaan kinerja jangka menengah telah dibuat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Ya              | Perubahan Rencana Strategis BPKAD 2024-2026                                                                                                                                                                                                 | <a href="https://drive.google.com/file/d/135VYVvK1zap0FCzEP4xUCz8Q5cdIK15/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/135VYVvK1zap0FCzEP4xUCz8Q5cdIK15/view?usp=drive_link</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Sesuai                                                                                                                                                                |
| 4  | Terdapat dokumen perencanaan kinerja jangka pendek,                                                                   | Dokumen perencanaan kinerja jangka pendek telah dibuat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Ya              | Renja BPKAD 2024 telah ditandatangani tanggal 23 Juni 2023                                                                                                                                                                                  | <a href="https://drive.google.com/file/d/1xQkQ0NB1M32rfX92cLH3al1CIRX2A2/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/1xQkQ0NB1M32rfX92cLH3al1CIRX2A2/view?usp=drive_link</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Renja pada Bab II tidak menampilkan gambaran umum Tupoksi BPKAD, SDM perangkat Daerah berdasarkan jenis Pendidikan.                                                   |
| 5  | Terdapat dokumen perencanaan aktivitas yang mendukung kinerja.                                                        | Dokumen perencanaan aktivitas yang mendukung kinerja yaitu dokumen yang memberikan penjelasan/keterangan antara lain namun tidak terbatas pada apa, mengapa, siapa, kapan, di mana, bagaimana, dan estimasi biaya untuk mencapai target kinerja yang telah ditetapkan. Untuk pemenuhan kriteria, minimal dokumen perencanaan aktivitas yang mendukung kinerja jangka pendek.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Ya              | BPKAD sudah membuat Rencana Aksi atau Evaluasi Akuntabilitas Kinerja Instansi Pemerintah TA. 2022 dan TA. 2024                                                                                                                              | <a href="https://drive.google.com/file/d/1vWPhOkIF7doOyZQH31LrLJh6EU-jnW6c/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/1vWPhOkIF7doOyZQH31LrLJh6EU-jnW6c/view?usp=drive_link</a> , dan <a href="https://drive.google.com/file/d/1JyGQNGKLN9FSY_mnowbS92E-rp5wD3/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/1JyGQNGKLN9FSY_mnowbS92E-rp5wD3/view?usp=drive_link</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Sesuai                                                                                                                                                                |
| 6  | Terdapat dokumen perencanaan anggaran yang mendukung kinerja.                                                         | Dokumen perencanaan anggaran yang mendukung kinerja yaitu dokumen yang memberikan penjelasan/keterangan atas estimasi biaya untuk mencapai target kinerja yang telah ditetapkan. Dokumen perencanaan anggaran yang mendukung kinerja bisa seperti bukan Rencana Kerja dan Anggaran (RKA).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Ya              | BPKAD sudah membuat dokumen Capaian Fisik dan Keuangan TA. 2024 dan Laporan Realisasi Anggaran TA. 2023                                                                                                                                     | <a href="https://drive.google.com/file/d/1NMkUjHbWRQmRou9GZLzHf5AayfheMv/view?usp=sharing">https://drive.google.com/file/d/1NMkUjHbWRQmRou9GZLzHf5AayfheMv/view?usp=sharing</a> , dan <a href="https://drive.google.com/file/d/1gyKoM4hdK2WqxLwWUfSOraJ8ooXqeq/view?usp=sharing">https://drive.google.com/file/d/1gyKoM4hdK2WqxLwWUfSOraJ8ooXqeq/view?usp=sharing</a> , <a href="https://drive.google.com/file/d/1nSqaLkAwdPWEByOzhpdgOaqU8BcTlfa/view?usp=sharing">https://drive.google.com/file/d/1nSqaLkAwdPWEByOzhpdgOaqU8BcTlfa/view?usp=sharing</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Sesuai                                                                                                                                                                |
| 7  | Dokumen Perencanaan Kinerja Jangka Menengah telah diformalkan.                                                        | Dokumen perencanaan kinerja jangka menengah dinyatakan telah diformalkan minimal jika dokumen perencanaan kinerja jangka menengah telah ditandatangani oleh Pimpinan Perangkat Daerah.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Ya              | Perubahan Rencana Strategis BPKAD 2024-2026 telah ditandatangani oleh Pimpinan Perangkat Daerah.                                                                                                                                            | <a href="https://drive.google.com/file/d/135VYVvK1zap0FCzEP4xUCz8Q5cdIK15/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/135VYVvK1zap0FCzEP4xUCz8Q5cdIK15/view?usp=drive_link</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Sesuai                                                                                                                                                                |
| 8  | Dokumen Perencanaan Kinerja Jangka Pendek telah diformalkan.                                                          | Dokumen perencanaan kinerja jangka pendek dinyatakan telah diformalkan minimal jika dokumen perencanaan kinerja jangka menengah telah ditandatangani oleh Pimpinan Perangkat Daerah.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Ya              | Renja BPKAD 2024 telah ditandatangani tanggal 23 Juni 2023                                                                                                                                                                                  | <a href="https://drive.google.com/file/d/1xQkQ0NB1M32rfX92cLH3al1CIRX2A2/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/1xQkQ0NB1M32rfX92cLH3al1CIRX2A2/view?usp=drive_link</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Renja pada Bab II tidak menampilkan gambaran umum Tupoksi BPKAD, SDM perangkat Daerah berdasarkan jenis Pendidikan.                                                   |
| 9  | Dokumen Perencanaan Kinerja Jangka Menengah telah dipublikasikan tepat waktu.                                         | Dokumen perencanaan kinerja jangka menengah dinyatakan telah dipublikasikan jika dokumen perencanaan kinerja jangka menengah yang telah diformalkan telah di upload ke website Perangkat Daerah. Ketepatan waktu publikasi yaitu paling lambat akhir semester I tahun pertama periode perencanaan kinerja jangka menengah. Pilihan Jawaban: A = Tepat Waktu / B = Tidak Tepat Waktu / C = Belum Dipublikasikan.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | A               | Perubahan Rencana Strategis BPKAD 2024-2026 telah ditandatangani oleh Pimpinan Perangkat Daerah dan telah dipublikasikan                                                                                                                    | <a href="https://drive.google.com/file/d/1vCCUJ1kLkLNYwANm3kScgASY9K1A/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/1vCCUJ1kLkLNYwANm3kScgASY9K1A/view?usp=drive_link</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Sesuai, diupload tanggal 19 Februari 2024                                                                                                                             |
| 10 | Dokumen Perencanaan Kinerja Jangka Pendek telah dipublikasikan tepat waktu.                                           | Dokumen perencanaan kinerja jangka pendek dinyatakan telah dipublikasikan jika dokumen perencanaan kinerja jangka pendek yang telah diformalkan telah di upload ke website Perangkat Daerah. Ketepatan waktu publikasi yaitu paling lambat akhir triwulan I periode perencanaan kinerja jangka pendek. Pilihan Jawaban: (A= Tepat Waktu / B = Tidak Tepat Waktu / C = Belum Dipublikasikan)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | A               | Renja BPKAD 2024 yang telah diformalkan telah di upload ke website Perangkat Daerah                                                                                                                                                         | <a href="https://drive.google.com/file/d/1vCCUJ1kLkLNYwANm3kScgASY9K1A/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/1vCCUJ1kLkLNYwANm3kScgASY9K1A/view?usp=drive_link</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Sesuai, diupload tanggal 19 Februari 2024, tetapi Renja pada Bab II tidak menampilkan gambaran umum Tupoksi BPKAD, SDM perangkat Daerah berdasarkan jenis Pendidikan. |
| 11 | Dokumen Perencanaan Kinerja Jangka Menengah telah menggambarkan Kebutuhan atas Kinerja sebenarnya yang perlu dicapai. | Dokumen perencanaan kinerja jangka menengah dinyatakan telah menggambarkan kebutuhan atas kinerja sebenarnya yang perlu dicapai minimal jika pada dokumen perencanaan kinerja jangka menengah terdapat rumusan terkait: 1. apa mandat dari tugas pokok dan fungsi serta core business Perangkat Daerah; 2. target kinerja periode jangka menengah sebelumnya yang belum tercapai dan permasalahan/kendala yang dihadapi sehingga target kinerja tersebut tidak tercapai; dan 3. perubahan lingkungan internal dan eksternal (jika ada). Pilihan Jawaban: (A = Telah menggambarkan keseluruhan kebutuhan atas kinerja sebenarnya yang perlu dicapai, /B = Menggambarkan sebagian besar kebutuhan atas kinerja sebenarnya yang perlu dicapai, /C = Belum menggambarkan kebutuhan atas kinerja sebenarnya yang perlu dicapai) | B               | Perubahan Rencana Strategis BPKAD 2024-2026 telah menggambarkan kebutuhan atas kinerja sebenarnya yang perlu dicapai                                                                                                                        | <a href="https://drive.google.com/file/d/135VYVvK1zap0FCzEP4xUCz8Q5cdIK15/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/135VYVvK1zap0FCzEP4xUCz8Q5cdIK15/view?usp=drive_link</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Sesuai                                                                                                                                                                |
| 12 | Dokumen Perencanaan Kinerja Jangka Pendek telah menggambarkan Kebutuhan atas Kinerja sebenarnya yang perlu dicapai.   | Dokumen perencanaan kinerja jangka pendek dinyatakan telah menggambarkan kebutuhan atas kinerja sebenarnya yang perlu dicapai minimal jika pada dokumen perencanaan kinerja jangka pendek terdapat rumusan terkait: 1. apa mandat dari tugas pokok dan fungsi serta core business Perangkat Daerah; 2. target kinerja periode jangka menengah sebelumnya yang belum tercapai dan permasalahan/kendala yang dihadapi sehingga target kinerja tersebut tidak tercapai; dan 3. perubahan lingkungan internal dan eksternal (jika ada). Pilihan Jawaban: (A = Telah menggambarkan keseluruhan kebutuhan atas kinerja sebenarnya yang perlu dicapai, B = Menggambarkan sebagian besar kebutuhan atas kinerja sebenarnya yang perlu dicapai, C = Belum menggambarkan kebutuhan atas kinerja sebenarnya yang perlu dicapai)       | A               | Dokumen Perencanaan Kinerja Jangka Pendek pada BPKAD telah menggambarkan Kebutuhan atas Kinerja sebenarnya yang perlu dicapai yang terdiri dari Pohon Kinerja, Cascading, PK dan SKP                                                        | <a href="https://drive.google.com/file/d/1yOze8Vx3IDkLm3y54Pd8t8WV1a3xQ/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/1yOze8Vx3IDkLm3y54Pd8t8WV1a3xQ/view?usp=drive_link</a> , <a href="https://drive.google.com/file/d/1vCCUJ1kLkLNYwANm3kScgASY9K1A/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/1vCCUJ1kLkLNYwANm3kScgASY9K1A/view?usp=drive_link</a> , <a href="https://drive.google.com/file/d/1yOze8Vx3IDkLm3y54Pd8t8WV1a3xQ/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/1yOze8Vx3IDkLm3y54Pd8t8WV1a3xQ/view?usp=drive_link</a> , dan <a href="https://drive.google.com/drive/folders/1dch80eo5jwWVRs4WfYHPTXD42DXtusp=drive_link">https://drive.google.com/drive/folders/1dch80eo5jwWVRs4WfYHPTXD42DXtusp=drive_link</a> , <a href="https://drive.google.com/file/d/1RLWU711b2zPRq5ScpgRdwXOIpfwM/view?usp=sharing">https://drive.google.com/file/d/1RLWU711b2zPRq5ScpgRdwXOIpfwM/view?usp=sharing</a> | menampilkan IKU Tahun 2004-2006 yang menampilkan tujuan dan indikator tujuan                                                                                          |



257

| No | Nama Kriteria                                                                                                                                       | Penjelasan Kriteria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Pilihan Jawaban | Catatan                                                                                                                                                        | Daftar Evidence                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Catatan Evaluator                                                                                                                                  |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 18 | Setiap unit/satuan kerja merumuskan dan menetapkan Perencanaan Kinerja.                                                                             | Satuan organisasi dinyatakan telah merumuskan dan menetapkan perencanaan kinerja minimal jika Pimpinan satuan organisasi telah menandatangani Perjanjian Kinerja-nya. Satuan organisasi yang dimaksud tidak termasuk Unit Pelaksana Teknis (UPT) pada Perangkat Daerah. Pilihan Jawaban : A = ≥ 90 % satuan organisasi merumuskan dan menetapkan perencanaan kinerja. B = 75 % s.d. < 90 % satuan organisasi merumuskan dan menetapkan perencanaan kinerja. C = 50 % s.d. < 75 % satuan organisasi merumuskan dan menetapkan perencanaan kinerja. D = 25% s.d. 50% satuan organisasi merumuskan dan menetapkan perencanaan kinerja. E = < 25 % satuan organisasi merumuskan dan menetapkan perencanaan kinerja. | A               | Pegawai BPKAD telah merumuskan dan menetapkan Perencanaan Kinerja (PK)                                                                                         | <a href="https://drive.google.com/file/d/1odc1HD4MPT0nJu3e44P78FGFIUq_x56/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/1odc1HD4MPT0nJu3e44P78FGFIUq_x56/view?usp=drive_link</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Sesuai                                                                                                                                             |
| 19 | Setiap pegawai merumuskan dan menetapkan Perencanaan Kinerja.                                                                                       | Pegawai dinyatakan merumuskan dan menetapkan perencanaan kinerja minimal jika Pegawai menyusun dan menandatangani Sasaran Kinerja Pegawai (SKP). Pegawai sebagaimana dimaksud tidak termasuk Pegawai pada UPT pada Perangkat Daerah. Pilihan Jawaban : A = ≥ 90 % Pegawai merumuskan dan menetapkan perencanaan kinerja. B = 75 % s.d. < 90 % Pegawai merumuskan dan menetapkan perencanaan kinerja. C = 50 % s.d. < 75 % Pegawai merumuskan dan menetapkan perencanaan kinerja. D = 25 % s.d. < 50 % Pegawai merumuskan dan menetapkan perencanaan kinerja. E = < 25 % Pegawai merumuskan dan menetapkan perencanaan kinerja.                                                                                  | A               | Pegawai BPKAD telah merumuskan dan menetapkan Perencanaan Kinerja (PK)                                                                                         | <a href="https://drive.google.com/file/d/1odc1HD4MPT0nJu3e44P78FGFIUq_x56/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/1odc1HD4MPT0nJu3e44P78FGFIUq_x56/view?usp=drive_link</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Sesuai                                                                                                                                             |
| 20 | Anggaran yang ditetapkan telah mengacu pada Kinerja yang ingin dicapai.                                                                             | Anggaran yang ditetapkan telah mengacu pada kinerja yang ingin dicapai atau tidak disimpulkan melalui rasio antara anggaran yang ditetapkan dengan anggaran perencanaan kinerja. Perencanaan kinerja yang dimaksud yaitu perencanaan kinerja angka pendek. Pilihan Jawaban : A = Rasio > 90 %; Sangat Mengacu. B = Rasio 75 % s.d. < 90 %; Mengacu. C = Rasio 50 % s.d. < 75 %; Masih Mengacu. D = Rasio 25 % s.d. < 50 %; Kurang Mengacu. E = Rasio < 25 %; Tidak Mengacu.                                                                                                                                                                                                                                     | A               | Anggaran BPKAD yang ditetapkan telah mengacu pada Kinerja yang ingin dicapai (Capaian 2023 dan 2024)                                                           | <a href="https://drive.google.com/file/d/1nSqaEAudPWEByOzhpdgOaqU8BcTIfzA/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/1nSqaEAudPWEByOzhpdgOaqU8BcTIfzA/view?usp=drive_link</a> , <a href="https://docs.google.com/spreadsheets/d/1nog6Hv75vgJpX1CpnWGEQkfo3mfqNI/edit?usp=drive_link&amp;ouid=111761720074733614346&amp;rtfpoi=true&amp;sd=true">https://docs.google.com/spreadsheets/d/1nog6Hv75vgJpX1CpnWGEQkfo3mfqNI/edit?usp=drive_link&amp;ouid=111761720074733614346&amp;rtfpoi=true&amp;sd=true</a> , <a href="https://drive.google.com/file/d/1JRMf3FWA9zoenBf5_FeQIT78ZuTC18rc/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/1JRMf3FWA9zoenBf5_FeQIT78ZuTC18rc/view?usp=drive_link</a> , <a href="https://docs.google.com/spreadsheets/d/1SQ7dLYkLW5xHtN7LS2LJkdm9rVW-PH-W/edit?usp=drive_link&amp;ouid=111761720074733614346&amp;rtfpoi=true&amp;sd=true">https://docs.google.com/spreadsheets/d/1SQ7dLYkLW5xHtN7LS2LJkdm9rVW-PH-W/edit?usp=drive_link&amp;ouid=111761720074733614346&amp;rtfpoi=true&amp;sd=true</a> | Sesuai                                                                                                                                             |
| 21 | Aktivitas yang dilaksanakan telah mendukung Kinerja yang ingin dicapai.                                                                             | Aktivitas yang dilaksanakan telah mendukung kinerja yang ingin dicapai minimal jika aktivitas-aktivitas yang dilakukan merupakan pengejawantahan upaya pencapaian target kinerja. Pilihan Jawaban : A = Seluruh aktivitas yang dilaksanakan mendukung kinerja yang ingin dicapai. B = Sebagian besar aktivitas yang dilaksanakan mendukung kinerja yang ingin dicapai. C = Aktivitas yang dilaksanakan belum mendukung kinerja yang ingin dicapai.                                                                                                                                                                                                                                                              | B               | Aktivitas yang dilaksanakan oleh BPKAD telah mendukung Kinerja yang ingin dicapai.                                                                             | <a href="https://docs.google.com/spreadsheets/d/1nog6Hv75vgJpX1CpnWGEQkfo3mfqNI/edit?usp=drive_link&amp;ouid=111761720074733614346&amp;rtfpoi=true&amp;sd=true">https://docs.google.com/spreadsheets/d/1nog6Hv75vgJpX1CpnWGEQkfo3mfqNI/edit?usp=drive_link&amp;ouid=111761720074733614346&amp;rtfpoi=true&amp;sd=true</a> , <a href="https://drive.google.com/file/d/1nSqaEAudPWEByOzhpdgOaqU8BcTIfzA/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/1nSqaEAudPWEByOzhpdgOaqU8BcTIfzA/view?usp=drive_link</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | sesuai                                                                                                                                             |
| 22 | Target (tujuan, sasaran dan program) yang ditetapkan dalam Perencanaan Kinerja telah dicapai dengan baik, atau setidaknya masih on the right track. | Target (tujuan, sasaran, dan program) yang ditetapkan dalam perencanaan kinerja dinyatakan telah dicapai dengan baik atau setidaknya masih on the right track disimpulkan melalui nilai rata-rata capaian target. Pilihan Jawaban : A = nilai rata-rata capaian target > 90%. B = nilai rata-rata capaian target 75 % s.d < 90 %. C = nilai rata-rata capaian target 50 % s.d < 75 %. D = nilai rata-rata capaian target 25 % s.d < 50 %. E = nilai rata-rata capaian target < 25 %.                                                                                                                                                                                                                            | A               | Target (tujuan, sasaran dan program) yang ditetapkan oleh BPKAD dalam Perencanaan Kinerja telah dicapai dengan baik, atau setidaknya masih on the right track. | <a href="https://drive.google.com/file/d/13ehLQgaDWjVphNWSVqJ4Qv5GJkw_cSnk/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/13ehLQgaDWjVphNWSVqJ4Qv5GJkw_cSnk/view?usp=drive_link</a> , <a href="https://docs.google.com/spreadsheets/d/1nog6Hv75vgJpX1CpnWGEQkfo3mfqNI/edit?usp=drive_link&amp;ouid=111761720074733614346&amp;rtfpoi=true&amp;sd=true">https://docs.google.com/spreadsheets/d/1nog6Hv75vgJpX1CpnWGEQkfo3mfqNI/edit?usp=drive_link&amp;ouid=111761720074733614346&amp;rtfpoi=true&amp;sd=true</a> , <a href="https://drive.google.com/file/d/1nSqaEAudPWEByOzhpdgOaqU8BcTIfzA/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/1nSqaEAudPWEByOzhpdgOaqU8BcTIfzA/view?usp=drive_link</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Lampirkan laporan Monitoring dan Evaluasi aksi AKIP BPKAD TW I dan TW II Tahun 2024.                                                               |
| 23 | Terdapat perbaikan/penyempurnaan Dokumen Perencanaan Kinerja yang ditetapkan dari hasil analisis perbaikan kinerja sebelumnya.                      | Dokumen perencanaan kinerja yang ditetapkan dinyatakan ada perbaikan/penyempurnaan dari hasil analisis perbaikan kinerja sebelumnya minimal jika pada dokumen perencanaan kinerja terdapat rumusan baik secara eksplisit maupun implisit sebagai pengejawantahan upaya perbaikan kinerja yang merupakan hasil analisis kinerja sebelumnya.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Ya              | BPKAD telah melakukan perbaikan/penyempurnaan Dokumen Perencanaan Kinerja yang ditetapkan dari hasil analisis perbaikan kinerja sebelumnya.                    | <a href="https://drive.google.com/file/d/1xQkQ0KIB1M32rFX92cLH3a1CIRX2Az/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/1xQkQ0KIB1M32rFX92cLH3a1CIRX2Az/view?usp=drive_link</a> dan <a href="https://drive.google.com/file/d/10Kp0K3GjBM67f4M0SWY_dCUjpaT9Uz/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/10Kp0K3GjBM67f4M0SWY_dCUjpaT9Uz/view?usp=drive_link</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Dokumen Rapat Pembahasan Pohon Kinerja (undangan Rapat, Foto Rapat dan Hasil Rapat) LKJIP, Renstra dan Renja                                       |
| 24 | Terdapat perbaikan/penyempurnaan Dokumen Perencanaan Kinerja dalam mewujudkan kondisi/hasil yang lebih baik.                                        | Dokumen perencanaan kinerja dinyatakan ada perbaikan/penyempurnaan dalam mewujudkan kondisi/hasil yang lebih baik minimal jika pada dokumen perencanaan kinerja terdapat rumusan baik secara eksplisit maupun implisit sebagai pengejawantahan upaya untuk mewujudkan kondisi/hasil yang lebih baik dari periode sebelumnya.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Ya              | Terdapat perbaikan/penyempurnaan Dokumen Perencanaan Kinerja dalam mewujudkan kondisi/hasil yang lebih baik.                                                   | <a href="https://drive.google.com/file/d/1xQkQ0KIB1M32rFX92cLH3a1CIRX2Az/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/1xQkQ0KIB1M32rFX92cLH3a1CIRX2Az/view?usp=drive_link</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Pada Dokumen Renja Tahun 2024 belum mencantumkan penyempurnaan indikator yang tahun 2023 ada 6 indikator sedangkan tahun 2024 menjadi 7 indikator. |



| No | Nama Kriteria                                                                                                   | Penjelasan Kriteria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Pilihan Jawaban | Catatan                                                                                                      | Daftar Evidence                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Catatan Evaluator                                                                                       |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 25 | Setiap unit/satuan kerja memahami dan peduli, serta berkomitmen dalam mencapai kinerja yang telah direncanakan. | Satuan organisasi dinyatakan memahami dan peduli, serta berkomitmen dalam mencapai kinerja yang telah direncanakan minimal jika: 1. Pimpinan satuan organisasi telah menandatangani Perjanjian Kinerja (PK); dan 2, dilakukannya pemantauan/evaluasi/rapat-rapat intern satuan organisasi terkait dengan capaian kinerja yang diperjanjikan. Satuan organisasi yang dimaksud tidak termasuk UPT pada Perangkat Daerah.<br>Pilihan Jawaban : A = ≥ 90% satuan organisasi memahami dan peduli, serta berkomitmen dalam mencapai kinerja yang telah direncanakan, B = 75 % s.d. < 90 % satuan organisasi memahami dan peduli, serta berkomitmen dalam mencapai kinerja yang telah direncanakan, C = 50 % s.d < 75 % satuan organisasi memahami dan peduli, serta berkomitmen dalam mencapai kinerja yang telah direncanakan, D = 25 % s.d < 50% satuan organisasi memahami dan peduli, serta berkomitmen dalam mencapai kinerja yang telah direncanakan, E = < 25% satuan organisasi memahami dan peduli, serta berkomitmen dalam mencapai kinerja yang telah direncanakan.<br>Pegawai dinyatakan memahami dan peduli serta berkomitmen dalam mencapai kinerja yang telah direncanakan minimal jika namun tidak terbalas pada pegawai telah menandatangani PK yang selaras dengan SKP-nya. Pegawai yang dimaksud tidak termasuk UPT pada Perangkat Daerah. Pilihan Jawaban : A = ≥ 90 % Pegawai memahami dan peduli, serta berkomitmen dalam mencapai kinerja yang telah direncanakan, B = 75 % s.d. < 90 % Pegawai memahami dan peduli, serta berkomitmen dalam mencapai kinerja yang telah direncanakan, C = 50 % s.d < 75 % Pegawai memahami dan peduli, serta berkomitmen dalam mencapai kinerja yang telah direncanakan, D = 25 % s.d < 50% Pegawai memahami dan peduli, serta berkomitmen dalam mencapai kinerja yang telah direncanakan, E = < 25% Pegawai memahami dan peduli, serta berkomitmen dalam mencapai kinerja yang telah direncanakan. | B               | Eselon 3 memahami dan peduli, serta berkomitmen dalam mencapai kinerja yang telah direncanakan.              | <a href="https://drive.google.com/drive/folders/1seajCTRYg4aIpgzGWYFr4owYQkZ4n07usp=drive_link">https://drive.google.com/drive/folders/1seajCTRYg4aIpgzGWYFr4owYQkZ4n07usp=drive_link</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Turunan dari PK yaitu Rencana Aksi TW I dan TW II lihat di capaian money TW I atau TW II sebesar berapa |
| 26 | Setiap Pegawai memahami dan peduli, serta berkomitmen dalam mencapai kinerja yang telah direncanakan.           | Terdapat Pedoman teknis pengukuran kinerja dan pengumpulan data kinerja.<br>Terdapat Definisi Operasional yang jelas atas kinerja dan cara mengukur indikator kinerja.<br>Terdapat mekanisme yang jelas terhadap pengumpulan data kinerja yang dapat diandalkan.<br>Data kinerja yang dikumpulkan dinyatakan telah relevan untuk mengukur capaian kinerja yang diharapkan jika: 1. terkait langsung dengan kebutuhan untuk pengukuran kinerja; 2. mewakili kinerja atau kondisi yang akan diwujudkan; dan 3. indikator kinerja mengindikasikan terwujudnya kinerja yang ditetapkan. Pilihan Jawaban : A = Nilai rata-rata relevansi indikator kinerja dengan kinerja yang diharapkan ≥90%. B = Nilai rata-rata relevansi indikator kinerja dengan kinerja yang diharapkan 75 % s.d. < 90 %. C = Nilai rata-rata relevansi indikator kinerja dengan kinerja yang diharapkan 50 % s.d. < 75 %. D = Nilai rata-rata relevansi indikator kinerja dengan kinerja yang diharapkan 25 % s.d < 50 %. E = Nilai rata-rata relevansi indikator kinerja dengan kinerja yang diharapkan < 25 %.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | A               | Eselon 4 memahami dan peduli, serta berkomitmen dalam mencapai kinerja yang telah direncanakan.              | <a href="https://drive.google.com/drive/folders/1G98QqBjUyYkH9Nnm_Jn7N7XzFNJZpmAo7usp=drive_link">https://drive.google.com/drive/folders/1G98QqBjUyYkH9Nnm_Jn7N7XzFNJZpmAo7usp=drive_link</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Jumlah ASN yang membuat SKP bulanan dibagi Jumlah ASN dikali 100%                                       |
| 27 | Terdapat pedoman teknis pengukuran kinerja dan pengumpulan data kinerja.                                        | Terdapat Pedoman teknis pengukuran kinerja dan pengumpulan data kinerja.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Ya              | Juknis 1.KJIP                                                                                                | <a href="https://drive.google.com/file/d/1JCDgywtsdZ19wViqU0nxxn-bFdC1XulF/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/1JCDgywtsdZ19wViqU0nxxn-bFdC1XulF/view?usp=drive_link</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Sesuai                                                                                                  |
| 28 | Terdapat Definisi Operasional yang jelas atas kinerja dan cara mengukur indikator kinerja.                      | Terdapat Definisi Operasional yang jelas atas kinerja dan cara mengukur indikator kinerja.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Ya              | Definisi Operasional pada Dokumen Renja, Renstra                                                             | <a href="https://drive.google.com/file/d/135VYVvKw1rapOfcZcP4uJCz8Q5cdIK1S/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/135VYVvKw1rapOfcZcP4uJCz8Q5cdIK1S/view?usp=drive_link</a> dan <a href="https://drive.google.com/file/d/1xQkQ0K0B1M3ZrF7X9ZclH3a11CIR012A2/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/1xQkQ0K0B1M3ZrF7X9ZclH3a11CIR012A2/view?usp=drive_link</a>                                                                                                                 | Renja, Renstra, PK dan Profil Indikator                                                                 |
| 29 | Terdapat mekanisme yang jelas terhadap pengumpulan data kinerja yang dapat diandalkan.                          | Terdapat mekanisme yang jelas terhadap pengumpulan data kinerja yang dapat diandalkan.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Ya              | IKU dan SOP                                                                                                  | <a href="https://drive.google.com/file/d/1aEDWvkuDkugf2yqS-yprfRUMReCEGal/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/1aEDWvkuDkugf2yqS-yprfRUMReCEGal/view?usp=drive_link</a> dan <a href="https://drive.google.com/file/d/1rRUWzY1b2xPRqScpg8DwXOpTiwM/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/1rRUWzY1b2xPRqScpg8DwXOpTiwM/view?usp=drive_link</a>                                                                                                                               | Sesuai dan SOP harus sesuai Indikator Kinerja                                                           |
| 30 | Data kinerja yang dikumpulkan telah relevan untuk mengukur capaian kinerja yang diharapkan.                     | Data kinerja yang dikumpulkan dinyatakan telah relevan untuk mengukur capaian kinerja yang diharapkan jika: 1. terkait langsung dengan kebutuhan untuk pengukuran kinerja; 2. mewakili kinerja atau kondisi yang akan diwujudkan; dan 3. indikator kinerja mengindikasikan terwujudnya kinerja yang ditetapkan. Pilihan Jawaban : A = Nilai rata-rata relevansi indikator kinerja dengan kinerja yang diharapkan ≥90%. B = Nilai rata-rata relevansi indikator kinerja dengan kinerja yang diharapkan 75 % s.d. < 90 %. C = Nilai rata-rata relevansi indikator kinerja dengan kinerja yang diharapkan 50 % s.d. < 75 %. D = Nilai rata-rata relevansi indikator kinerja dengan kinerja yang diharapkan 25 % s.d < 50 %. E = Nilai rata-rata relevansi indikator kinerja dengan kinerja yang diharapkan < 25 %.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | A               | Data kinerja yang dikumpulkan oleh BPKAD telah relevan untuk mengukur capaian kinerja yang diharapkan.       | <a href="https://drive.google.com/file/d/1nSqaEAudPWEByGzhpdgOAgU88TfzA/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/1nSqaEAudPWEByGzhpdgOAgU88TfzA/view?usp=drive_link</a> dan <a href="https://docs.google.com/spreadsheets/d/1nogSHV75vgjIpX1CpnWGEQkh03mqN/edit?usp=drive_link&amp;oid=111761720074733614346&amp;tpof=true&amp;sd=true">https://docs.google.com/spreadsheets/d/1nogSHV75vgjIpX1CpnWGEQkh03mqN/edit?usp=drive_link&amp;oid=111761720074733614346&amp;tpof=true&amp;sd=true</a> | Sesuai                                                                                                  |
| 31 | Pengukuran kinerja telah dilakukan secara berkala.                                                              | Pengukuran kinerja dinyatakan telah dilakukan secara berkala jika pengukuran kinerja dilakukan secara berulang-ulang atau terus menerus dengan interval waktu yang relatif sama, misal per bulan, per triwulan, per semester, atau per tahun. Kinerja yang diukur sebagaimana dimaksud yaitu pengukuran kinerja tahunan. Pilihan Jawaban : A = Ya, minimal per Triwulan B = Ya, per Semester, C = Tidak.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | A               | Pengukuran kinerja telah dilakukan secara berkala.                                                           | <a href="https://drive.google.com/file/d/1zh14eRFU8bPaCGwGfS8eG73UNYj3UQq/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/1zh14eRFU8bPaCGwGfS8eG73UNYj3UQq/view?usp=drive_link</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Sesuai                                                                                                  |
| 32 | Pengumpulan data kinerja telah memanfaatkan Teknologi Informasi (Aplikasi).                                     | Pengumpulan data kinerja telah memanfaatkan Teknologi Informasi (Aplikasi).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Ya              | BPKAD sudah mengumpulkan data kinerja dengan memanfaatkan Teknologi Informasi (Aplikasi).                    | <a href="https://drive.google.com/file/d/1gMYhwZfHenK6mpQDv6Gqc98C0qfBg/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/1gMYhwZfHenK6mpQDv6Gqc98C0qfBg/view?usp=drive_link</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Sesuai                                                                                                  |
| 33 | Pengukuran capaian kinerja telah memanfaatkan Teknologi Informasi (Aplikasi).                                   | Pengukuran capaian kinerja telah memanfaatkan Teknologi Informasi (Aplikasi).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Ya              | BPKAD sudah melakukan Pengukuran capaian kinerja telah memanfaatkan Teknologi Informasi (Aplikasi).          | <a href="https://drive.google.com/file/d/1gMYhwZfHenK6mpQDv6Gqc98C0qfBg/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/1gMYhwZfHenK6mpQDv6Gqc98C0qfBg/view?usp=drive_link</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Sesuai                                                                                                  |
| 34 | Pengukuran Kinerja telah menjadi dasar dalam penyusunan (pemberian/pengurangan) tunjangan kinerja/penghasilan.  | Pengukuran Kinerja telah menjadi dasar dalam penyusunan (pemberian/pengurangan) tunjangan kinerja/penghasilan.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Ya              | BPKAD sudah mepedonomani Pengus TPP                                                                          | <a href="https://drive.google.com/file/d/1GQYvNWZ438Jzz0S2TYPfPBKfc2R6gyrF/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/1GQYvNWZ438Jzz0S2TYPfPBKfc2R6gyrF/view?usp=drive_link</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Pengus Nomor 215/KPTS/VI/2024 Tanggal 13 Maret 2024 lampiran Penilaian SKP dan Nominatif pemotogan TPP  |
| 35 | Pengukuran kinerja telah mempengaruhi penyesuaian (Refocusing) Organisasi.                                      | Pengukuran kinerja dinyatakan telah mempengaruhi penyesuaian (refocusing) organisasi jika hasil pengukuran kinerja mengakibatkan dilakukannya penyesuaian (refocusing) organisasi.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Ya              | BPKAD telah melakukan Pengukuran kinerja yang mempengaruhi penyesuaian (Refocusing) Organisasi. (SKP dan PK) | <a href="https://drive.google.com/file/d/1odc1HD4NPT0njs3eM4P7GFUq_x66/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/1odc1HD4NPT0njs3eM4P7GFUq_x66/view?usp=drive_link</a> dan <a href="https://drive.google.com/drive/folders/1dcN86eo5jx0vW0R594WlyfhpYTXDM2DX?usp=drive_link">https://drive.google.com/drive/folders/1dcN86eo5jx0vW0R594WlyfhpYTXDM2DX?usp=drive_link</a>                                                                                                                       | Apakah ada dokumen perubahan SOTK berdasarkan PP 72 Tahun 2019,                                         |

| No | Nama Kriteria                                                                      | Penjelasan Kriteria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Pilihan Jawaban | Catatan                                                                                                  | Daftar Evidence                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Catatan Evaluator                                                                             |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
| 36 | Pengukuran kinerja telah mempengaruhi penyusunan Aktivitas dalam mencapai kinerja. | Pengukuran kinerja dinyatakan telah mempengaruhi penyusunan aktivitas dalam mencapai kinerja jika namun tidak terbatas pada: 1. tetap mempertahankan aktivitas untuk target-target yang sudah tercapai atau minimal on the right track; dan 2. dilakukan penyesuaian aktivitas untuk target-target yang belum tercapai atau belum on the right track. Pilihan Jawaban: Ya : Ada penyesuaian aktivitas karena hasil pengukuran kinerja. Tidak: Tidak ada penyesuaian aktivitas karena hasil pengukuran kinerja.                | Ya              | BPKAD telah melakukan Pengukuran kinerja telah mempengaruhi penyusunan Aktivitas dalam mencapai kinerja. | <a href="https://drive.google.com/file/d/1mjJbdU4ghh36jPSzTp475Gbs9-EU-HH2/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/1mjJbdU4ghh36jPSzTp475Gbs9-EU-HH2/view?usp=drive_link</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | ditambahkan LKJIP TW I TW II 2024 dan LKJIP tahun 2023                                        |
| 37 | Pengukuran kinerja telah mempengaruhi penyusunan Anggaran dalam mencapai kinerja.  | Pengukuran kinerja dinyatakan telah mempengaruhi penyusunan Anggaran dalam mencapai kinerja jika namun tidak terbatas pada: 1. tetap mempertahankan Anggaran untuk target-target yang sudah tercapai atau minimal on the right track; dan 2. dilakukan penyesuaian Anggaran untuk target-target yang belum tercapai atau belum on the right track. Pilihan Jawaban: Ya : Ada penyesuaian Anggaran karena hasil pengukuran kinerja. Tidak : Tidak ada penyesuaian Anggaran karena hasil pengukuran kinerja.                    | Ya              | Pengukuran kinerja pada BPKAD telah mempengaruhi penyusunan Anggaran dalam mencapai kinerja.             | <a href="https://drive.google.com/file/d/13ehLQgaDW7pPhNWSVqI4QxSGJKw_cSnk/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/13ehLQgaDW7pPhNWSVqI4QxSGJKw_cSnk/view?usp=drive_link</a> dan <a href="https://drive.google.com/drive/folders/1qTjotCP_1l08FTWdGNQDTLJNm0NAunQ7usp=drive_link">https://drive.google.com/drive/folders/1qTjotCP_1l08FTWdGNQDTLJNm0NAunQ7usp=drive_link</a>                                                                                                                                                                                         | Penyesuaian anggaran pada kegiatan yang mana yang dipengaruhi, bisa ditambahkan penjelasannya |
| 38 | Terdapat efisiensi atas penggunaan anggaran dalam mencapai kinerja.                | Dinyatakan efisien dalam menggunakan anggaran jika target kinerja telah dicapai dengan baik atau setidaknya masih on the right track dengan rasio antara realisasi anggaran dengan alokasi anggaran ≤ 25 %. Alokasi anggaran yang digunakan yaitu alokasi anggaran pada dokumen perencanaan kinerja jangka pendek. Pilihan Jawaban: A = Nilai Rasio > 90 %. B = Nilai Rasio 75 % < 90 %, C = Nilai Rasio 50 % s.d < 75 %, D = Nilai Rasio 25 % s.d < 25 %, E = Nilai Rasio < 25 %.                                            | A               | LKJIP BPKAD terdapat efisiensi atas penggunaan anggaran dalam mencapai kinerja.                          | <a href="https://drive.google.com/file/d/1wt4CmTL2L29UmgXlgh51cVvuhF6xb-B/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/1wt4CmTL2L29UmgXlgh51cVvuhF6xb-B/view?usp=drive_link</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Mohon tunjukkan dalam LKJIP bagian mana yang menjabarkan efisiensi penggunaan Anggaran        |
| 39 | Setiap unit/satuan kerja memahami dan peduli atas hasil pengukuran kinerja.        | Satuan organisasi dinyatakan memahami dan peduli atas hasil pengukuran kinerja jika telah dilakukan pengukuran kinerjanya. Pilihan Jawaban : A = > 90% satuan organisasi telah dilakukan pengukuran kinerjanya. B = 75 % s.d. < 90 % satuan organisasi telah dilakukan pengukuran kinerjanya. C = 50 % s.d. < 75 % satuan organisasi telah dilakukan pengukuran kinerjanya. D = 25 % s.d. < 25 % satuan organisasi telah dilakukan pengukuran kinerjanya. E = < 25 % satuan organisasi telah dilakukan pengukuran kinerjanya. | A               | BPKAD memahami dan peduli atas hasil pengukuran kinerja.                                                 | <a href="https://drive.google.com/file/d/1ip_cDog1gRu43-fsmDcwvPfc8LqAzPvp/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/1ip_cDog1gRu43-fsmDcwvPfc8LqAzPvp/view?usp=drive_link</a> , <a href="https://drive.google.com/file/d/1JhAej2Cm4dEmLMDvndNjgP9qcCKTBD9CF/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/1JhAej2Cm4dEmLMDvndNjgP9qcCKTBD9CF/view?usp=drive_link</a> , <a href="https://drive.google.com/file/d/1Yb4x45SRZ35sCpBx8PCTBPjVJSaWsoS/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/1Yb4x45SRZ35sCpBx8PCTBPjVJSaWsoS/view?usp=drive_link</a> | Sesuai                                                                                        |
| 40 | Setiap pegawai memahami dan peduli atas hasil pengukuran kinerja.                  | Pegawai dinyatakan memahami dan peduli atas hasil pengukuran kinerja jika telah dilakukan pengukuran kinerja Pegawai. Pilihan Jawaban : A = > 90 % SKP Pegawai telah dilakukan pengukuran realisasinya. B = 75 % s.d. < 90 % Pegawai telah dilakukan pengukuran realisasinya. C = 50 % s.d. < 75 % Pegawai telah dilakukan pengukuran realisasinya. D = 25 % s.d. < 50 % Pegawai telah dilakukan pengukuran realisasinya. E = < 25 % Pegawai telah dilakukan pengukuran realisasinya                                          | A               | SKP 2024                                                                                                 | <a href="https://drive.google.com/drive/folders/1dcN80eo5jwVw0Rs94WlytYp1TXDMZDX7usp=drive_link">https://drive.google.com/drive/folders/1dcN80eo5jwVw0Rs94WlytYp1TXDMZDX7usp=drive_link</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | SKP dan C Kinerja                                                                             |
| 41 | Dokumen Laporan Kinerja telah disusun.                                             | Dokumen Laporan Kinerja telah disusun.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Ya              | LKJIP BPKAD 2023 sudah disusun dan ditanda tangan pada tanggal 8 Maret 2024                              | <a href="https://drive.google.com/file/d/1wt4CmTL2L29UmgXlgh51cVvuhF6xb-B/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/1wt4CmTL2L29UmgXlgh51cVvuhF6xb-B/view?usp=drive_link</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Sesuai                                                                                        |
| 42 | Dokumen Laporan Kinerja telah disusun secara berkala.                              | Dokumen laporan kinerja dinyatakan telah disusun secara berkala jika penyusunan dokumen laporan kinerja dilakukan setiap berakhirnya periode perencanaan kinerja. Dokumen laporan kinerja yang dimaksud yaitu dokumen laporan kinerja tahunan.                                                                                                                                                                                                                                                                                | Ya              | LKJIP BPKAD 2023 sudah disusun dan ditanda tangan pada tanggal 8 Maret 2024                              | <a href="https://drive.google.com/file/d/1wt4CmTL2L29UmgXlgh51cVvuhF6xb-B/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/1wt4CmTL2L29UmgXlgh51cVvuhF6xb-B/view?usp=drive_link</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Sesuai                                                                                        |
| 43 | Dokumen Laporan Kinerja telah diformalkan.                                         | Dokumen laporan kinerja dinyatakan telah diformalkan jika dokumen laporan kinerja sudah ditandatangani oleh Pejabat yang berwenang.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Ya              | LKJIP BPKAD 2023 ditanda tangan pada tanggal 8 Maret 2024                                                | <a href="https://drive.google.com/file/d/1wt4CmTL2L29UmgXlgh51cVvuhF6xb-B/view?usp=sharing">https://drive.google.com/file/d/1wt4CmTL2L29UmgXlgh51cVvuhF6xb-B/view?usp=sharing</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Sesuai                                                                                        |
| 44 | Dokumen Laporan Kinerja telah direvisi.                                            | Dokumen Laporan Kinerja telah direvisi. Pegawai yang melakukan revisi laporan kinerja tidak boleh sama dengan Pegawai yang menyusun laporan kinerja.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Ya              | SK TIM LKJIP                                                                                             | <a href="https://drive.google.com/file/d/1JhEiqQGVrk1Fho19wTr7wL4u0D1wt0IBwb/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/1JhEiqQGVrk1Fho19wTr7wL4u0D1wt0IBwb/view?usp=drive_link</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Bukti Review APSP                                                                             |
| 45 | Dokumen Laporan Kinerja telah dipublikasikan.                                      | Dokumen laporan kinerja dinyatakan telah dipublikasikan jika dokumen laporan kinerja yang telah diformalkan telah di upload ke website Perangkat Daerah. Perangkat Daerah dinyatakan tepat waktu mempublikasi laporan kinerja jika publikasi laporan kinerja dilakukan paling lambat 3 bulan setelah periode perencanaan kinerja berakhir. Laporan kinerja yang dimaksud yaitu laporan kinerja tahunan. Pilihan Jawaban : A = Ya, Tepat Waktu D = Ya, Belum Tepat Waktu C = Belum Dipublikasikan.                             | A               | Dokumen Laporan Kinerja telah dipublikasikan ke website BPKAD Prov Sumatera Selatan belum tepat waktu    | <a href="https://drive.google.com/file/d/12-Lc32EUHvh8jYJd1WxUjAWQaD0NrkH/view?usp=sharing">https://drive.google.com/file/d/12-Lc32EUHvh8jYJd1WxUjAWQaD0NrkH/view?usp=sharing</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Sesuai                                                                                        |
| 46 | Dokumen Laporan Kinerja telah disampaikan.                                         | Dokumen laporan kinerja dinyatakan telah disampaikan jika dokumen laporan kinerja telah disampaikan kepada Bupati. Perangkat Daerah dinyatakan tepat waktu menyampaikan laporan kinerja jika penyampaian dilakukan paling lambat 2 bulan setelah periode perencanaan kinerja berakhir. Dokumen laporan kinerja yang dimaksud yaitu dokumen laporan kinerja tahunan. Pilihan Jawaban : A = Ya, Tepat Waktu B = Ya, Belum Tepat Waktu C = Belum Disampaikan.                                                                    | A               | Tanda Terima LKJIP A Bro Organisasi 28 Februari 2024                                                     | <a href="https://drive.google.com/file/d/12WpjrxUC6HBB9eOkDt7qyK9a3eoiKNM/view?usp=sharing">https://drive.google.com/file/d/12WpjrxUC6HBB9eOkDt7qyK9a3eoiKNM/view?usp=sharing</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Sesuai                                                                                        |

| No | Nama Kriteria                                                                                                                 | Penjelasan Kriteria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Pilihan Jawaban | Catatan                                                                                                                            | Daftar Evidence                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Catatan Evaluator                                                   |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|
| 47 | Dokumen Laporan Kinerja disusun secara berkualitas sesuai dengan standar.                                                     | Dokumen laporan kinerja dinyatakan disusun secara berkualitas sesuai dengan standar minimal jika sistematika sesuai dengan ketentuan dan rumusan pada sistematika selaras dengan sistematikanya. Dokumen laporan kinerja yang dimaksud yaitu dokumen laporan kinerja tahunan. Pilihan Jawaban : A = Dokumen laporan kinerja disusun sesuai dengan standar. B = Dokumen laporan kinerja disusun dengan sebagian besar sesuai dengan standar. C = Dokumen laporan kinerja disusun belum sesuai dengan standar.                                                     | A               | LKJIP BPKAD Prov. Sumsel telah disusun berdasarkan Permenpan 53 Tahun 2014                                                         | <a href="https://drive.google.com/file/d/1jVbWbwhw-t8TH5XIRqTVFtBIRK_TNKKz/view?usp=sharing">https://drive.google.com/file/d/1jVbWbwhw-t8TH5XIRqTVFtBIRK_TNKKz/view?usp=sharing</a><br><a href="https://drive.google.com/file/d/1E10bCPQjFf8tdfhBJQyFNSRn3TALbM/view?usp=sharing">https://drive.google.com/file/d/1E10bCPQjFf8tdfhBJQyFNSRn3TALbM/view?usp=sharing</a>                 | Sesuai                                                              |
| 48 | Dokumen Laporan Kinerja telah menginfokan perbandingan realisasi kinerja dengan target tahunan.                               | Dokumen laporan kinerja dinyatakan telah menginformasikan perbandingan realisasi kinerja dengan target tahunan minimal jika dokumen laporan kinerja menyajikan perbandingan realisasi kinerja seluruh tujuan, sasaran, dan program dengan target tahunannya. Pilihan Jawaban : A = Ya, Keseluruhan. B = Ya, Sebagian. C = Tidak. Dokumen laporan kinerja yang dimaksud yaitu dokumen laporan kinerja tahunan.                                                                                                                                                    | A               | Dokumen Laporan Kinerja telah menginfokan perbandingan realisasi kinerja dengan target tahunan (LKJIP dan Renja)                   | <a href="https://drive.google.com/file/d/1xQkQ0KIB1V3ZdFX9ZdLH3alJCfRXG2Az/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/1xQkQ0KIB1V3ZdFX9ZdLH3alJCfRXG2Az/view?usp=drive_link</a> dan<br><a href="https://drive.google.com/file/d/1wt4CmTL2L29UmgX1gHS1cVuhF6xb-B/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/1wt4CmTL2L29UmgX1gHS1cVuhF6xb-B/view?usp=drive_link</a> | Sesuai                                                              |
| 49 | Dokumen Laporan Kinerja telah menginfokan perbandingan realisasi kinerja dengan target jangka menengah.                       | Dokumen laporan kinerja dinyatakan telah menginformasikan perbandingan realisasi kinerja dengan target jangka menengah jika dokumen laporan kinerja menyajikan perbandingan realisasi kinerja seluruh tujuan, sasaran, dan program dengan target jangka menengah periodenya. Pilihan Jawaban : A = Ya, Keseluruhan. B = Ya, Sebagian. C = Tidak. Dokumen laporan kinerja yang dimaksud yaitu dokumen laporan kinerja tahunan.                                                                                                                                    | A               | Dokumen Laporan Kinerja telah menginfokan perbandingan realisasi kinerja dengan target jangka menengah (LKJIP dan Renstra)         | <a href="https://drive.google.com/file/d/135VYVwK1zwp0FcZaPe4UCz8QScdiK1S/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/135VYVwK1zwp0FcZaPe4UCz8QScdiK1S/view?usp=drive_link</a> dan<br><a href="https://drive.google.com/file/d/1wt4CmTL2L29UmgX1gHS1cVuhF6xb-B/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/1wt4CmTL2L29UmgX1gHS1cVuhF6xb-B/view?usp=drive_link</a>   | Sesuai                                                              |
| 50 | Dokumen Laporan Kinerja telah menginfokan perbandingan realisasi kinerja tahun-tahun sebelumnya.                              | Dokumen laporan kinerja dinyatakan telah menginformasikan perbandingan realisasi kinerja dengan realisasi kinerja tahun-tahun sebelumnya minimal jika dokumen laporan kinerja menyajikan perbandingan realisasi kinerja seluruh tujuan, sasaran, dan program dengan realisasi kinerja tahun-tahun sebelumnya dalam periode perencanaan yang sama. Pilihan Jawaban : A = Ya, Keseluruhan. B = Ya, Sebagian. C = Tidak. Dokumen laporan kinerja yang dimaksud yaitu dokumen laporan kinerja tahunan.                                                               | A               | LKJIP telah menginfokan perbandingan realisasi kinerja dengan realisasi kinerja tahun-tahun sebelumnya.                            | <a href="https://drive.google.com/file/d/1YQJWvqMfQ2fGxblJ4SxQmpczSGSQ/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/1YQJWvqMfQ2fGxblJ4SxQmpczSGSQ/view?usp=drive_link</a>                                                                                                                                                                                                      | Sesuai                                                              |
| 51 | Dokumen Laporan Kinerja telah menginfokan perbandingan realisasi kinerja di level nasional/Internasional (Benchmark Kinerja). | Kriteria tidak digunakan karena: 1. tidak semua urusan pemerintahan yang diselenggarakan Perangkat Daerah tersedia datanya; dan 2. terdapat kemungkinan meskipun menyelenggarakan urusan pemerintahan yang sama tetapi indikator kinerjanya berbeda (Indikator kinerja urusan pemerintahan di level nasional belum menjadi indikator kinerja Perangkat Daerah).                                                                                                                                                                                                  | Ya              |                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | LKJIP Tahun 2023 di upload                                          |
| 52 | Dokumen Laporan Kinerja telah menginfokan kualitas atas capaian kinerja beserta upaya nyata dan/atau hambatan.                | Dokumen Laporan Kinerja telah menginfokan kualitas atas capaian kinerja beserta upaya nyata dan/atau hambatan. Dokumen laporan kinerja yang dimaksud yaitu dokumen laporan kinerja tahunan.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Ya              | Dokumen Laporan Kinerja telah menginfokan kualitas atas capaian kinerja beserta upaya nyata dan/atau hambatan.                     | <a href="https://drive.google.com/file/d/1YQJWvqMfQ2fGxblJ4SxQmpczSGSQ/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/1YQJWvqMfQ2fGxblJ4SxQmpczSGSQ/view?usp=drive_link</a>                                                                                                                                                                                                      | Sesuai                                                              |
| 53 | Dokumen Laporan Kinerja telah menginfokan efisiensi atas penggunaan sumber daya dalam mencapai kinerja.                       | Dokumen Laporan Kinerja telah menginfokan efisiensi atas penggunaan sumber daya dalam mencapai kinerja. Dokumen laporan kinerja yang dimaksud yaitu dokumen laporan kinerja tahunan.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Ya              | Dokumen Laporan Kinerja telah menginfokan efisiensi atas penggunaan sumber daya dalam mencapai kinerja.                            | <a href="https://drive.google.com/file/d/1YQJWvqMfQ2fGxblJ4SxQmpczSGSQ/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/1YQJWvqMfQ2fGxblJ4SxQmpczSGSQ/view?usp=drive_link</a>                                                                                                                                                                                                      | Sesuai                                                              |
| 54 | Dokumen Laporan Kinerja telah menginfokan upaya perbaikan dan penyempurnaan kinerja ke depan (Rekomendasi perbaikan kinerja). | Dokumen Laporan Kinerja telah menginfokan upaya perbaikan dan penyempurnaan kinerja ke depan (Rekomendasi perbaikan kinerja). Dokumen laporan kinerja yang dimaksud yaitu dokumen laporan kinerja tahunan.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Ya              | Dokumen Laporan Kinerja telah menginfokan upaya perbaikan dan penyempurnaan kinerja ke depan (Rekomendasi perbaikan kinerja).      | <a href="https://drive.google.com/file/d/1fMxUN2H214d2iK77XRdSUSL9c1zKwM/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/1fMxUN2H214d2iK77XRdSUSL9c1zKwM/view?usp=drive_link</a>                                                                                                                                                                                                  | Sesuai                                                              |
| 55 | Informasi dalam laporan kinerja selalu menjadi perhatian utama pimpinan.                                                      | Informasi dalam laporan kinerja dinyatakan selalu menjadi perhatian utama Pimpinan jika namun tidak terbatas pada Pimpinan pemah melakukan rapat-rapat terkait dengan informasi dalam laporan kinerja dan dalam momen-momen tertentu Pimpinan juga ada menyampaikan hal yang berkenaan dengan arti penting informasi/data capaian kinerja. Pilihan Jawaban : A = Ya, Dengan Dokumen Bukti. B = Tidak, Dengan Dokumen Bukti. C = Ya, Tidak Dengan Dokumen Bukti. D = Tidak.                                                                                       | B               | Informasi dalam laporan kinerja selalu menjadi perhatian utama pimpinan.                                                           | <a href="https://drive.google.com/file/d/1wt4CmTL2L29UmgX1gHS1cVuhF6xb-B/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/1wt4CmTL2L29UmgX1gHS1cVuhF6xb-B/view?usp=drive_link</a> dan<br><a href="https://drive.google.com/file/d/1YQJWvqMfQ2fGxblJ4SxQmpczSGSQ/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/1YQJWvqMfQ2fGxblJ4SxQmpczSGSQ/view?usp=drive_link</a>         | Sesuai                                                              |
| 56 | Penyajian informasi dalam laporan kinerja menjadi kepedulian seluruh pegawai.                                                 | Penyajian informasi dalam laporan kinerja dinyatakan menjadi kepedulian seluruh Pegawai jika namun tidak terbatas pada: 1. Informasi dalam laporan kinerja telah disampaikan kepada Pegawai; 2. Pegawai melakukan klarifikasi jika informasi dalam laporan kinerja tidak selaras dengan apa yang dilaporkannya; dan 3. jika kinerja kurang baik mendapat respon Pegawai dengan berupaya meningkatkan kinerja menjadi lebih baik. Pilihan Jawaban : A = Ya, Dengan Dokumen Bukti. B = Tidak, Dengan Dokumen Bukti. C = Ya, Tidak Dengan Dokumen Bukti. D = Tidak. | B               | Penyajian informasi dalam laporan kinerja menjadi kepedulian seluruh pegawai.                                                      | <a href="https://drive.google.com/file/d/1wt4CmTL2L29UmgX1gHS1cVuhF6xb-B/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/1wt4CmTL2L29UmgX1gHS1cVuhF6xb-B/view?usp=drive_link</a> dan<br><a href="https://drive.google.com/file/d/1YQJWvqMfQ2fGxblJ4SxQmpczSGSQ/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/1YQJWvqMfQ2fGxblJ4SxQmpczSGSQ/view?usp=drive_link</a>         | Sesuai                                                              |
| 57 | Informasi dalam laporan kinerja berkala telah digunakan dalam penyesuaian aktivitas untuk mencapai kinerja.                   | Informasi dalam laporan kinerja berkala dinyatakan telah digunakan dalam penyesuaian aktivitas untuk mencapai kinerja jika berdasarkan rumusan dalam laporan kinerja berkala telah dilakukan penyesuaian aktivitas untuk mencapai kinerja khususnya untuk capaian kinerja yang tidak sesuai dengan target.                                                                                                                                                                                                                                                       | Ya              | BPKAD telah memberikan Informasi dalam laporan kinerja berkala telah digunakan dalam penyesuaian aktivitas untuk mencapai kinerja. | <a href="https://drive.google.com/file/d/1wt4CmTL2L29UmgX1gHS1cVuhF6xb-B/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/1wt4CmTL2L29UmgX1gHS1cVuhF6xb-B/view?usp=drive_link</a>                                                                                                                                                                                                  | Pimpinan telah melakukan rapat triwulan yang dituangkan dalam LKJIP |
| 58 | Informasi dalam laporan kinerja berkala telah digunakan dalam penyesuaian penggunaan anggaran untuk mencapai kinerja.         | Informasi dalam laporan kinerja berkala dinyatakan telah digunakan dalam penyesuaian penggunaan anggaran untuk mencapai kinerja jika namun tidak terbatas pada berdasarkan rumusan dalam laporan kinerja berkala telah dilakukan penyesuaian anggaran.                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Ya              | Informasi dalam laporan kinerja berkala telah digunakan dalam penyesuaian penggunaan anggaran untuk mencapai kinerja.              | <a href="https://drive.google.com/file/d/1wt4CmTL2L29UmgX1gHS1cVuhF6xb-B/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/1wt4CmTL2L29UmgX1gHS1cVuhF6xb-B/view?usp=drive_link</a> dan<br><a href="https://drive.google.com/file/d/1YQJWvqMfQ2fGxblJ4SxQmpczSGSQ/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/1YQJWvqMfQ2fGxblJ4SxQmpczSGSQ/view?usp=drive_link</a>         | Sesuai                                                              |

## Evaluasi

| No | Nama Kriteria                                                                                                                                  | Penjelasan Kriteria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Pilihan Jawaban | Catatan                                                                                                                                               | Daftar Evidence                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Catatan Evaluator                                                                                                                                                                             |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 59 | Informasi dalam laporan kinerja telah digunakan dalam evaluasi pencapaian keberhasilan kinerja.                                                | Informasi dalam laporan kinerja telah digunakan dalam evaluasi pencapaian keberhasilan kinerja.                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Ya              | Informasi dalam laporan kinerja telah digunakan dalam evaluasi pencapaian keberhasilan kinerja.                                                       | <a href="https://drive.google.com/file/d/1w4CmTL2L29UmgX1gh51cVvuhF6xb-B/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/1w4CmTL2L29UmgX1gh51cVvuhF6xb-B/view?usp=drive_link</a>                                                                                                                                                                                               | Tunjukkan di LKJIP pada halaman berapa                                                                                                                                                        |
| 60 | Informasi dalam laporan kinerja telah digunakan dalam penyusunan perencanaan kinerja yang akan dihadapi berikutnya.                            | Informasi dalam laporan kinerja dinyatakan telah digunakan dalam penyusunan perencanaan kinerja yang akan dihadapi berikutnya jika namun tidak terbatas pada informasi dalam laporan kinerja dimaksud tersaji dan menjadi pertimbangan dalam perencanaan kinerja periode berikutnya.                                                                                            | Ya              | Informasi dalam laporan kinerja telah digunakan dalam penyusunan perencanaan kinerja yang akan dihadapi berikutnya.                                   | <a href="https://drive.google.com/file/d/1w4CmTL2L29UmgX1gh51cVvuhF6xb-B/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/1w4CmTL2L29UmgX1gh51cVvuhF6xb-B/view?usp=drive_link</a>                                                                                                                                                                                               | Tunjukkan di LKJIP pada halaman berapa                                                                                                                                                        |
| 61 | Terdapat pedoman teknis Evaluasi Akuntabilitas Kinerja Internal.                                                                               | Terdapat pedoman teknis Evaluasi Akuntabilitas Kinerja Internal.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Ya              | Permenpan No. 54 Tahun 2014                                                                                                                           | <a href="https://drive.google.com/file/d/1VVBwIw-f8TNS1KRsTVFfHHRX_TNkKc/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/1VVBwIw-f8TNS1KRsTVFfHHRX_TNkKc/view?usp=drive_link</a>                                                                                                                                                                                               | Sesuai                                                                                                                                                                                        |
| 62 | Evaluasi Akuntabilitas Kinerja Internal telah dilaksanakan pada seluruh Satuan Organisasi.                                                     | Evaluasi Akuntabilitas Kinerja Internal telah dilaksanakan pada seluruh unit kerja/perangkat daerah.                                                                                                                                                                                                                                                                            | Ya              | Evaluasi Akuntabilitas Kinerja Internal telah dilaksanakan pada seluruh Satuan Organisasi.                                                            | <a href="https://drive.google.com/file/d/1YDx4sSRZ3sCpBx8PCITBPjvUSAwSoS/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/1YDx4sSRZ3sCpBx8PCITBPjvUSAwSoS/view?usp=drive_link</a> dan <a href="https://drive.google.com/file/d/1hAeJ2CYM4Em1MDvtdNjQp9qcCKTBD9CF/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/1hAeJ2CYM4Em1MDvtdNjQp9qcCKTBD9CF/view?usp=drive_link</a> | Surat Tugas AP/PT Tahun 2023 dan LHE AKIP BPKAD Tahun 2023                                                                                                                                    |
| 63 | Evaluasi Akuntabilitas Kinerja Internal telah dilaksanakan sesuai standar.                                                                     | Evaluasi Akuntabilitas Kinerja Internal telah dilaksanakan sesuai standar.                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Ya              | Permenpan No. 54 Tahun 2014                                                                                                                           | <a href="https://drive.google.com/file/d/1VVBwIw-f8TNS1KRsTVFfHHRX_TNkKc/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/1VVBwIw-f8TNS1KRsTVFfHHRX_TNkKc/view?usp=drive_link</a>                                                                                                                                                                                               | Permenpan Nomor 68 Tahun 2021 dan LHE AKIP BPKAD Tahun 2023                                                                                                                                   |
| 64 | Evaluasi Akuntabilitas Kinerja Internal telah dilaksanakan oleh SDM yang memadai.                                                              | Evaluasi akuntabilitas kinerja Internal dinyatakan telah dilaksanakan oleh SDM yang memadai jika evaluator pernah mengikuti Diklat/Bimtek/Workshop atau yang sejenis baik secara daring maupun tatap muka.                                                                                                                                                                      | Ya              | SDM yang memadai jika evaluator pernah mengikuti Diklat/Bimtek/Workshop atau yang sejenis baik secara daring maupun tatap muka                        | <a href="https://drive.google.com/file/d/1gMYJwzYfHenK6mpQDv6f6qc8C0qefBg/view?usp=sharing">https://drive.google.com/file/d/1gMYJwzYfHenK6mpQDv6f6qc8C0qefBg/view?usp=sharing</a>                                                                                                                                                                                                   | Mengupload sertifikat Pelatihan                                                                                                                                                               |
| 65 | Evaluasi Akuntabilitas Kinerja Internal telah dilaksanakan dengan pendalaman yang memadai.                                                     | Evaluasi akuntabilitas kinerja Internal dinyatakan telah dilaksanakan dengan pendalaman yang memadai jika evaluasi akuntabilitas kinerja Internal tidak hanya sebatas penelaahan/analisis terhadap dokumentasi tetapi juga menggunakan teknik lainnya.                                                                                                                          | Ya              | Evaluasi Akuntabilitas Kinerja Internal BPKAD telah dilaksanakan menggunakan Teknologi Informasi (Aplikasi Sicek-Akip) pada Inspektorat Prov. Sumsei. | <a href="https://drive.google.com/file/d/1gMYJwzYfHenK6mpQDv6f6qc8C0qefBg/view?usp=sharing">https://drive.google.com/file/d/1gMYJwzYfHenK6mpQDv6f6qc8C0qefBg/view?usp=sharing</a>                                                                                                                                                                                                   | Menggunakan lembar kerja evaluasi bentuk excel yang telah terhubung dan terformulasikan serta tambahkan LHE Tahunan 2023                                                                      |
| 66 | Evaluasi Akuntabilitas Kinerja Internal telah dilaksanakan menggunakan Teknologi Informasi (Aplikasi).                                         | Evaluasi Akuntabilitas Kinerja Internal telah dilaksanakan menggunakan Teknologi Informasi (Aplikasi).                                                                                                                                                                                                                                                                          | Ya              | Evaluasi Akuntabilitas Kinerja Internal BPKAD telah dilaksanakan menggunakan Teknologi Informasi (Aplikasi Sicek-Akip) pada Inspektorat Prov. Sumsei. | <a href="https://drive.google.com/file/d/1gMYJwzYfHenK6mpQDv6f6qc8C0qefBg/view?usp=sharing">https://drive.google.com/file/d/1gMYJwzYfHenK6mpQDv6f6qc8C0qefBg/view?usp=sharing</a>                                                                                                                                                                                                   | Upload Petunjuk Teknis Sicek Akip dan Screen shoot Sicek Akip. Upload Matriks TL LHE AKIP Tahun 2022                                                                                          |
| 67 | Seluruh rekomendasi atas hasil evaluasi akuntabilitas kinerja internal telah ditindaklanjuti.                                                  | Seluruh rekomendasi atas hasil evaluasi akuntabilitas kinerja Internal telah ditindaklanjuti. Pilihan Jawaban: A = > 90 % Rekomendasi Telah Ditindaklanjuti, B = 75 % s.d < 90 % Rekomendasi Telah Ditindaklanjuti, C = 50 % s.d < 75 % Rekomendasi Telah Ditindaklanjuti, D = 25 % s.d < 50 % Rekomendasi Telah Ditindaklanjuti, E = < 25 % Rekomendasi Telah Ditindaklanjuti. | B               | Seluruh rekomendasi atas hasil evaluasi akuntabilitas kinerja Internal BPKAD Provinsi Sumatera Selatan telah ditindaklanjuti                          | <a href="https://drive.google.com/file/d/1vwFihOX1F7duOyZQh31fLJhk6U-jnW6c/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/1vwFihOX1F7duOyZQh31fLJhk6U-jnW6c/view?usp=drive_link</a>                                                                                                                                                                                           | Sesuai                                                                                                                                                                                        |
| 68 | Telah terjadi peningkatan implementasi SAKIP dengan melaksanakan tindak lanjut atas rekomendasi hasil evaluasi akuntabilitas Kinerja Internal. | Telah terjadi peningkatan implementasi SAKIP dengan melaksanakan tindak lanjut atas rekomendasi hasil evaluasi akuntabilitas kinerja Internal jika terjadi peningkatan nilai evaluasi AKIP.                                                                                                                                                                                     | Ya              | LHE SAKIP Tahun Sebelumnya telah ditindaklanjuti                                                                                                      | <a href="https://docs.google.com/spreadsheets/d/1oyd1OHbeJBAZIMLYIwUmlpkbpNtGF/edit?usp=sharing&amp;oid=111761720074733614346&amp;tpol=true&amp;sd=true">https://docs.google.com/spreadsheets/d/1oyd1OHbeJBAZIMLYIwUmlpkbpNtGF/edit?usp=sharing&amp;oid=111761720074733614346&amp;tpol=true&amp;sd=true</a>                                                                         | Sesuai                                                                                                                                                                                        |
| 69 | Hasil dari Evaluasi Akuntabilitas Kinerja Internal telah dimanfaatkan dalam mendukung efektivitas dan efisiensi kinerja.                       | Hasil evaluasi akuntabilitas kinerja Internal dinyatakan telah dimanfaatkan dalam mendukung efektivitas dan efisiensi kinerja jika terjadi peningkatan efektivitas dan efisiensi kinerja.                                                                                                                                                                                       | Tidak           | Telah dilakukan Movev                                                                                                                                 | <a href="https://drive.google.com/file/d/1hAeJ2CYM4Em1MDvtdNjQp9qcCKTBD9CF/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/1hAeJ2CYM4Em1MDvtdNjQp9qcCKTBD9CF/view?usp=drive_link</a> dan <a href="https://drive.google.com/file/d/1YDx4sSRZ3sCpBx8PCITBPjvUSAwSoS/view?usp=drive_link">https://drive.google.com/file/d/1YDx4sSRZ3sCpBx8PCITBPjvUSAwSoS/view?usp=drive_link</a> | Lampirkan Matrik tindak lanjut hasil evaluasi tahun lalu yang menunjukkan pemanfaatan mendukung efektivitas dan efisiensi kinerja jika terjadi peningkatan efektivitas dan efisiensi kinerja. |



**PEMERINTAH PROVINSI SUMATERA SELATAN**  
**BADAN PENGELOLA KEUANGAN DAN ASET DAERAH**

Jl. Kapten A. Rivai No 51 Palembang, Provinsi Sumatera Selatan  
Telepon (0711) 576539, No Fax (0711) 5736539, 7443621 Kode Pos 30127  
Email: [bpkad@sumselprov.go.id](mailto:bpkad@sumselprov.go.id), website : [www.bpkad.sumselprov.go.id](http://www.bpkad.sumselprov.go.id)

**SURAT PERNYATAAN**  
**TELAH MELAKUKAN PENILAIAN MANDIRI**  
**AKUNTABILITAS KINERJA INSTANSI PEMERINTAH**  
**BADAN PENGELOLA KEUANGAN DAN ASET DAERAH**  
**PROVINSI SUMATERA SELATAN**

Nomor : 800 / 02940 / BPKAD- I / 2024

Saya yang bertanda tangan di bawah ini :

Nama : Lanri Stia Agustoni, ST, MM

NIP : 198208082007011016

Jabatan : Kepala Sub Bagian Perencanaan dan Data Informasi

Satuan Kerja : Badan Pengelola Keuangan dan Aset Daerah Provinsi Sumatera Selatan

Alamat : Jalan Kapten A. Rivai No 51 Palembang

Dengan ini menyatakan telah melakukan penilaian mandiri terhadap Akuntabilitas Kinerja Instansi Pemerintah (AKIP) Badan Pengelola Keuangan dan Aset Daerah Provinsi Sumatera Selatan.

Demikian Surat Pernyataan ini, untuk dipergunakan sebagaimana mestinya.

Palembang, 16 Juli 2024

Mengetahui,

**KEPALA,**

**KEPALA SUB BAGIAN PERENCANAAN  
DAN DATA INFORMASI**

**YOSHI HERVANDI, SE., MM.**  
**PEMBINA TK I / IVb**  
**NIP. 198208162001121004**

**LANRI STIA AGUSTONI, ST, MM**  
**PENATA TK I / III/d**  
**NIP. 198208082007011016**