



KEMENTERIAN KESEHATAN RI

INSPEKTORAT JENDERAL

Jl. H.R. Rasuna Said Blok X-5 Kavling No. 4 - 9 Kuningan - Jakarta Selatan 12950
Telp. 021 - 5201590 (Hunting) - Pes. 3100, 3102, 3104 Fax. 021 - 5201589/5223011

Nomor : PS.02.02/V.2/1940.1/2016
Lampiran : Satu berkas
Perihal : Laporan Hasil Evaluasi atas
Implementasi Sistem Akuntabilitas
Kinerja Instansi Pemerintah pada
Satuan Kerja Politeknik Kesehatan
Kemenkes Denpasar Provinsi Bali
Tahun 2015

28-06-2016

Yth. Direktur Politeknik Kesehatan Kemenkes Denpasar
Provinsi Bali
di
Denpasar

Bersama ini kami sampaikan Hasil Evaluasi atas Implementasi Sistem Akuntabilitas Kinerja Instansi Pemerintah (SAKIP) yang dilakukan oleh Tim Inspektorat Jenderal Kementerian Kesehatan terhadap SAKIP Satuan Kerja Politeknik Kesehatan Kemenkes Denpasar Provinsi Bali Tahun 2015 (periode 01 Januari s/d 31 Desember 2015).

Saran terhadap Hasil Evaluasi atas Implementasi SAKIP tersebut agar segera ditindaklanjuti paling lambat satu bulan setelah laporan ini diterima. (ditulis bila terdapat saran)

Demikian Hasil Evaluasi atas Implementasi SAKIP ini disampaikan, atas perhatiannya kami ucapkan terima kasih.



Sekretaris,

[Signature]
drg. S.R. Mustikowati, M.Kes, CFrA
NIP. 19560728 198403 2 001

Tembusan:

1. Inspektur Jenderal Kemenkes RI;
2. Kepala Badan PPSDM Kesehatan RI
3. Sekretaris Jenderal Kemenkes RI cq. Kepala Biro Perencanaan dan Anggaran

RAHASIA



KEMENTERIAN KESEHATAN REPUBLIK INDONESIA
INSPEKTORAT JENDERAL

NOMOR : PS.02.02/V.2/1940/2016
TANGGAL : 28 JUNI 2016

RAHASIA



KEMENTERIAN KESEHATAN REPUBLIK INDONESIA
INSPEKTORAT JENDERAL

LAPORAN HASIL EVALUASI SAKIP
TAHUN ANGGARAN 2015
PADA SATUAN KERJA
POLTEKKES KEMENKES DENPASAR
PROVINSI BALI

NOMOR : PS.02.02/V.2/1940/2016
TANGGAL : 28 JUNI 2016



KEMENTERIAN KESEHATAN RI

INSPEKTORAT JENDERAL

Jl. H.R. Rasuna Said Blok X-5 Kavling No. 4 - 9 Kuningan - Jakarta Selatan 12950
Telp. 021 - 5201590 (Hunting) - Pes. 3100, 3102, 3104 Fax. 021 - 5201589/5223011

Nomor : PS.02.02/V.2/1940/2016 28-06-2016
Lampiran : Satu berkas
Hal : Laporan Hasil Evaluasi atas Implementasi
Sistem Akuntabilitas Kinerja Instansi
Pemerintah pada Politeknik Kesehatan
Kemenkes Denpasar Provinsi Bali Tahun
2015.

Inspektorat Jenderal Kementerian Kesehatan RI telah melakukan evaluasi atas Sistem Akuntabilitas Kinerja Instansi Pemerintah (SAKIP) untuk periode 1 Januari s.d 31 Desember 2015 pada Politeknik Kesehatan Kemenkes Denpasar Provinsi Bali.

Berdasarkan hasil evaluasi atas Implementasi SAKIP dapat disampaikan sebagai berikut:

1. Dasar Hukum

- a. Peraturan Pemerintah nomor 8 tahun 2006 tentang Pelaporan Keuangan dan Kinerja Instansi Pemerintah
- b. Peraturan Presiden Nomor 29 Tahun 2014 tentang Sistem Akuntansi Kinerja Pemerintah
- c. Permenpan nomor 12 tahun 2015 tentang Pedoman Evaluasi atas Implementasi Sistem Akuntabilitas Kinerja Instansi Pemerintah
- d. Surat Tugas Inspektur Jenderal Kementerian Kesehatan RI Nomor : TU.01.01/1.4/1814/2016 tanggal 20 April 2016 Perihal Evaluasi SAKIP tahun 2015

2. Tujuan

- a. Memperoleh informasi tentang Implementasi SAKIP
- b. Menilai akuntabilitas kinerja unit organisasi/satuan kerja yang bersangkutan
- c. Memberikan saran perbaikan untuk peningkatan kinerja dan penguatan akuntabilitas unit organisasi/satuan kerja yang bersangkutan
- d. Memonitor tindak lanjut hasil evaluasi periode sebelumnya.

3. Metode

Evaluasi dilakukan melalui metode :

- a. Penelaahan Dokumen
- b. Wawancara

4. Evaluasi dilaksanakan terhadap 5 (lima) komponen besar manajemen kinerja, yang meliputi: Perencanaan Kinerja, Pengukuran Kinerja, Pelaporan Kinerja, Evaluasi Kinerja dan Capaian Kinerja.

Laporan Kinerja Instansi Pemerintah (LAKIP) tahun 2015, merupakan salah satu dokumen yang dievaluasi selain Rencana Strategis (Renstra), dokumen Rencana Kinerja Tahunan, dokumen Perjanjian Kinerja (PK), serta dokumen terkait lainnya.

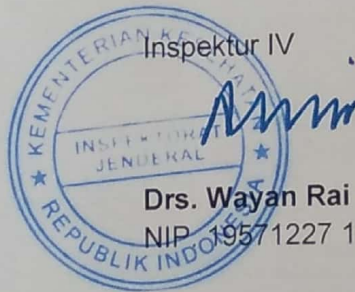
5. Hasil evaluasi yang dituangkan dalam bentuk nilai dengan kisaran mulai dari 0 s/d 100. Satuan Kerja Politeknik Kesehatan Kemenkes Denpasar Provinsi Bali, memperoleh nilai sebesar **95,75** dengan kategori **AA** (sangat memuaskan)
6. Nilai sebagaimana tersebut, merupakan akumulasi penilaian terhadap seluruh komponen manajemen kinerja yang dievaluasi di Satuan Kerja Politeknik Kesehatan Kemenkes Denpasar Provinsi Bali, dengan rincian sebagai berikut:
 - a. Perencanaan Kinerja = 30,00
 - b. Pengukuran Kinerja = 23,75
 - c. Pelaporan Kinerja = 15,00
 - d. Evaluasi Kinerja = 10,00
 - e. Pencapaian Kinerja = 17,00
7. Dari seluruh komponen manajemen kinerja yang dievaluasi di Satuan Kerja Politeknik Kesehatan Kemenkes Denpasar Provinsi Bali, ditemukan permasalahan-permasalahan sebagai berikut:
 - a. Perencanaan Kinerja
Tidak ditemukan permasalahan pada komponen Perencanaan Kinerja.
 - b. Pengukuran Kinerja
Permasalahan pada komponen Pengukuran Kinerja adalah capaian kinerja belum dimanfaatkan sebagai dasar pemberian *reward & punishment*
 - c. Pelaporan Kinerja
Tidak ditemukan permasalahan pada komponen Pelaporan Kinerja.
 - d. Evaluasi Kinerja
Tidak ditemukan permasalahan pada komponen Evaluasi Kinerja.
 - e. Pencapaian Kinerja
Permasalahan pada komponen Pencapaian Kinerja adalah:

- 1) Masih terdapat saldo rekomendasi pada LHA
 - 2) Ada saldo KN (kerugian Negara)
8. Terhadap permasalahan yang telah dikemukakan di atas, kami merekomendasikan kepada satuan kerja Politeknik Kesehatan Kemenkes Denpasar Provinsi Bali, beserta seluruh jajarannya agar dilakukan perbaikan sebagai berikut:
- a. Pada pengukuran kinerja agar diperbaiki kedepannya untuk dimanfaatkannya dasar pemberian *reward & punishment* pada Implementasi Pengukuran Kinerja.
 - b. Menindaklanjuti saldo rekomendasi pada LHA dan Kerugian Negara.

Demikian disampaikan Hasil Evaluasi atas Implementasi Sistem Akuntabilitas Kinerja Instansi Pemerintah pada satuan kerja Politeknik Kesehatan Kemenkes Denpasar Provinsi Bali ini.

Kami menghargai upaya Saudara beserta seluruh jajaran dalam menerapkan manajemen kinerja di satuan kerja Politeknik Kesehatan Kemenkes Denpasar Provinsi Bali.

Terima kasih atas perhatian dan kerjasama Saudara.



Inspektur IV

Drs. Wayan Rai Suarthana, MM
NIP. 19571227 198501 1001

**TEMPLATE KERTAS KERJA EVALUASI
AKUNTABILITAS KINERJA UNIT KERJA SATKER**

NAMA SATKER : POLITEKNIK KESEHATAN KEMENKES DENPASAR
UNIT ESELON I : BADAN PPSDM KESEHATAN

NO	KOMPONEN/SUB KOMPONEN	BARU ESELON II, SATKER		KETERANGAN (agar diisi apabila evaluator memberikan nilai b s d e)
		Y / T atau a/b/c/d/e/f	NILAI	
1	2	3	4	5
A. PERENCANAAN KINERJA (30%)		30.00%	30.00	
I.	PERENCANAAN STRATEGIS (10%)	10.00%	10.00	
a.	PEMENUHAN RENSTRA (2%)	2.00%	2.00	
1	Rencana Strategis (Renstra) telah disusun	a	1	
2	Renstra telah memuat tujuan	y	1	
3	Tujuan/hasil program yang ditetapkan telah dilengkapi dengan ukuran keberhasilan	a	1	
4	Tujuan/hasil program telah disertai dengan target keberhasilannya	a	1	
5	Dokumen Renstra telah memuat sasaran	y	1	
6	Dokumen Renstra telah memuat indikator kinerja sasaran	a	1	
7	Dokumen Renstra telah memuat target tahunan	a	1	
8	Renstra telah menyajikan IKU	a	1	
9	Renstra telah dipublikasikan	y	1	
b.	KUALITAS RENSTRA (5%)	5.00%	5.00	
10	Tujuan/Hasil program telah berorientasi hasil	a	1	
11	Ukuran keberhasilan tujuan (outcome)/Hasil program telah memenuhi kriteria ukuran keberhasilan yang baik	a	1	
12	Sasaran telah berorientasi hasil	a	1	
13	Indikator kinerja sasaran (outcome dan output) telah memenuhi kriteria indikator kinerja yang baik	a	1	
14	Target Kinerja ditetapkan dengan baik	a	1	
15	Program/kegiatan merupakan cara untuk mencapai tujuan/sasaran/hasil program/hasil kegiatan	a	1	
16	Dokumen Renstra telah selaras dengan Dokumen RPJMN/Dokumen Renstra atasannya	a	1	
17	Dokumen Renstra telah menetapkan hal-hal yang seharusnya ditetapkan (dalam kontrak kinerja/tugas fungsi/latar belakang pendirian)	a	1	
c.	IMPLEMENTASI RENSTRA (3%)	3.00%	3.00	IMPLEMENTASI RAP/ YANG DIPERSAMAKAN (3%)
18	Dokumen Renstra digunakan sebagai acuan penyusunan Dokumen Rencana kinerja tahunan	a	1	
19	Target jangka menengah dalam Renstra telah dimonitor pencapaiannya sampai dengan tahun berjalan	a	1	
20	Dokumen Renstra telah direviu secara berkala	a	1	
II.	PERENCANAAN KINERJA TAHUNAN (20%)	20.00%	20.00	
a.	PEMENUHAN PERENCANAAN KINERJA TAHUNAN (4%)	4.00%	4.00	
1	Dokumen perencanaan kinerja tahunan telah disusun	y	1	
2	Perjanjian Kinerja telah disusun	y	1	
3	PK telah menyajikan IKU	a	1	
4	PK telah dipublikasikan	y	1	
5	Rencana Aksi atas Kinerja sudah ada	y	1	
b.	KUALITAS PERENCANAAN KINERJA TAHUNAN (10%)	10.00%	10.00	
6	Sasaran telah <i>berorientasi hasil</i>	a	1	
7	Indikator kinerja sasaran dan hasil program (outcome) telah memenuhi kriteria indikator kinerja yang baik	a	1	
8	Target kinerja ditetapkan dengan baik	a	1	
9	Kegiatan merupakan cara untuk mencapai sasaran	a	1	
10	Dokumen rencana kinerja tahunan telah selaras dengan dokumen pengajuan anggaran	a	1	
11	Dokumen PK telah selaras dengan Renstra	a	1	

NO	KOMPONEN/SUB KOMPONEN	ESELON II, SATKER		KETERANGAN (agar diisi apabila evaluator memberikan nilai b sd e)
		Y / T atau a/b/c/d/ef	NILAI	
1	2	3	4	5
12	Dokumen PK telah menetapkan hal hal yang seharusnya ditetapkan (dalam kontrak kinerja/tugas fungsi)	a	1	
13	Rencana Aksi atas Kinerja telah mencantumkan target secara periodik atas kinerja	a	1	
14	Rencana Aksi atas Kinerja telah mencantumkan sub kegiatan/komponen rinci setiap periode yang akan dilakukan dalam rangka mencapai kinerja	y	1	
c.	IMPLEMENTASI PERENCANAAN KINERJA TAHUNAN (6.00%)	6.00%	6.00	
15	Rencana kinerja tahunan dimanfaatkan dalam penyusunan anggaran	y	1	
16	Target kinerja yang diperjanjikan telah digunakan untuk mengukur keberhasilan	a	1	
17	Rencana Aksi atas Kinerja telah dimonitor pencapaiannya secara berkala	a	1	
18	Rencana Aksi telah dimanfaatkan dalam pengarah dan pengorganisasian kegiatan	a	1	
19	Perjanjian Kinerja telah dimanfaatkan untuk penyusunan (identifikasi) kinerja sampai kepada tingkat eselon III dan IV	a	1	
B. PENGUKURAN KINERJA (25%)		23.75%	23.75	
I.	PEMENUHAN PENGUKURAN (5%)	5.00%	5.00	
1	Telah terdapat indikator kinerja utama (IKU) sebagai ukuran kinerja secara formal	y	1	
2	Telah terdapat ukuran kinerja tingkat eselon III dan IV sebagai turunan kinerja atasannya	a	1	
3	Terdapat mekanisme pengumpulan data kinerja	a	1	
4	Indikator Kinerja Utama telah dipublikasikan	y	1	
II.	KUALITAS PENGUKURAN (12.5%)	12.50%	12.50	
5	IKU telah memenuhi kriteria indikator yang baik	a	1	
6	IKU telah <i>cukup untuk mengukur</i> kinerja	a	1	
7	IKU unit kerja telah selaras dengan IKU IP			
8	Ukuran (Indikator) kinerja eselon III dan IV telah memenuhi kriteria indikator kinerja yang baik	a	1	
9	Indikator kinerja eselon III dan IV telah selaras dengan indikator kinerja atasannya	a	1	
10	Sudah terdapat ukuran (indikator) kinerja individu yang mengacu pada IKU unit kerja organisasi/atasannya	a	1	
11	Pengukuran kinerja sudah dilakukan secara berjenjang	a	1	
12	Pengumpulan data kinerja dapat diandalkan	a	1	
13	Pengumpulan data kinerja atas Rencana Aksi dilakukan secara berkala (bulanan/triwulan/semester)	y	1	
14	Pengukuran kinerja sudah dikembangkan menggunakan teknologi informasi	y	1	
III.	IMPLEMENTASI PENGUKURAN (7.5%)	6.25%	6.25	
15	IKU telah dimanfaatkan dalam dokumen-dokumen perencanaan dan penganggaran	a	1	
16	IKU telah dimanfaatkan untuk penilaian kinerja	a	1	
17	Target kinerja eselon III dan IV telah dimonitor pencapaiannya	a	1	
18	Hasil pengukuran (capaian) kinerja mulai dari setingkat eselon IV keatas telah dikaitkan dengan (dimanfaatkan sebagai dasar pemberian) <i>reward & punishment</i>	e	0	Belum dimanfaatkan sebagai dasar pemberian reward & punishment
19	IKU telah <i>direviu secara berkala</i>	a	1	
20	Pengukuran kinerja atas Rencana Aksi digunakan untuk pengendalian dan pemantauan kinerja secara berkala	a	1	

NO	KOMPONEN/SUB KOMPONEN	ESELON II, SATKER		KETERANGAN (agar diisi apabila evaluator memberikan nilai b sd e)
		Y / T atau a/b/c/d/e/f	NILAI	
1	2	3	4	5
G. PELAPORAN KINERJA (15%)		15.00%	15.00	
I.	PEMENUHAN PELAPORAN (3%)	3.00%	3.00	
1	Laporan Kinerja telah disusun	y	1	
2	Laporan Kinerja telah disampaikan tepat waktu	y	1	
3	Laporan Kinerja telah dipublikasikan	y	1	
4	Laporan Kinerja menyajikan informasi mengenai pencapaian IKU	a	1	
II. PENYAJIAN INFORMASI KINERJA (7.5%)		7.50%	7.50	
5	Laporan Kinerja menyajikan informasi pencapaian sasaran yang berorientasi outcome	a	1	
6	Laporan Kinerja menyajikan informasi mengenai kinerja yang telah diperjanjikan	a	1	
7	Laporan Kinerja menyajikan evaluasi dan analisis mengenai capaian kinerja	a	1	
8	Laporan Kinerja menyajikan perbandingan data kinerja yang memadai antara realisasi tahun ini dengan realisasi tahun sebelumnya dan perbandingan lain yang diperlukan	a	1	
9	Laporan Kinerja menyajikan informasi tentang analisis efisiensi penggunaan sumber daya	a	1	
10	Laporan Kinerja menyajikan informasi keuangan yang terkait dengan pencapaian sasaran kinerja instansi	a	1	
11	Informasi Kinerja dalam Laporan Kinerja dapat diandalkan	a	1	
III. PEMANFAATAN INFORMASI KINERJA (4.5%)		4.50%	4.50	
12	Informasi Kinerja telah digunakan dalam pelaksanaan evaluasi akuntabilitas kinerja	y	1	
13	Informasi yang disajikan <i>telah digunakan dalam perbaikan perencanaan</i>	a	1	
14	Informasi yang disajikan telah <i>digunakan untuk menilai dan memperbaiki pelaksanaan program dan kegiatan organisasi</i>	a	1	
15	Informasi yang disajikan <i>telah digunakan untuk peningkatan kinerja</i>	a	1	
D. EVALUASI INTERNAL (10%)		10.00%	10.00	
I.	PEMENUHAN EVALUASI (2%)	2.00%	2.00	
1	<i>Terdapat pemantauan mengenai kemajuan</i> pencapaian kinerja beserta hambatanannya	y	1	
2	<i>Evaluasi program</i> telah dilakukan	y	1	
3	Evaluasi atas pelaksanaan Rencana Aksi telah dilakukan	y	1	
4	<i>Hasil evaluasi telah disampaikan dan dikomunikasikan</i> kepada pihak-pihak yang berkepentingan	a	1	
II. KUALITAS EVALUASI (5%)		5.00%	5.00	
5	Evaluasi <i>program</i> dilaksanakan dalam rangka menilai keberhasilan program	a	1	
6	Evaluasi <i>program</i> telah memberikan rekomendasi-rekomendasi perbaikan perencanaan kinerja yang dapat dilaksanakan	a	1	
7	Evaluasi <i>program</i> telah memberikan rekomendasi-rekomendasi peningkatan kinerja yang dapat dilaksanakan	a	1	
8	Pemantauan <i>Rencana Aksi</i> dilaksanakan dalam rangka mengendalikan kinerja	a	1	
9	Pemantauan <i>Rencana Aksi</i> telah memberikan alternatif perbaikan yang dapat dilaksanakan	a	1	
III. PEMANFAATAN EVALUASI (3%)		3.00%	3.00	
10	Hasil evaluasi <i>program</i> telah ditindaklanjuti untuk perbaikan pelaksanaan program di masa yang akan datang	a	1	
11	Hasil evaluasi <i>Rencana Aksi</i> telah ditindaklanjuti dalam bentuk langkah-langkah nyata	a	1	

NO	KOMPONEN/SUB KOMPONEN	ESELON II, SATKER		KETERANGAN (agar diisi apabila evaluator memberikan nilai b sd e)
		Y / T atau a/b/c/d/e/f	NILAI	
1	2	3	4	5
E.	PENCAPAIAN SASARAN/KINERJA ORGANISASI (20%)	17.00%	17.00	
I.	KINERJA YANG DIPAPORKAN (OUTPUT) (10%)	9.00%	9.00	
1	Target dapat dicapai	b	1.5	Capaian sebesar 101,22%
2	Capaian kinerja lebih baik dari tahun sebelumnya	a	1	
3	Informasi mengenai kinerja dapat diandalkan	a	2	
III.	KINERJA DARI PENILAIAN STAKEHOLDER (10%)	8.00%	8.00	
4	Kinerja Pengelolaan Keuangan	y	1	
5	Kinerja Manajemen Internal	a	1	
6	Penilaian LAKIP tahun sebelumnya	a	1	
7	Kinerja Transparansi	y	1	
8	Kinerja/Penghargaan Lainnya	y	2	
9	Kinerja Perencanaan Penganggaran	y	1	
10	Ketaatan Tindak Lanjut LHA s/d Periode SAKIP	t	0	Masih ada saldo rekomendasi
11	Temuan KN s/d periode SAKIP	t	0	Ada saldo KN
12	Tindak lanjut Hasil Evaluasi SAKIP tahun sebelumnya	y	1	
HASIL EVALUASI AKUNTABILITAS KINERJA (100%)		95.75%	95.75	

Bogor, 27 April 2016

Politeknik Kesehatan Kemenkes Denpasar

Evaluator

Ida Bagus Putu Putra Kencana, S.ST, M.Kes
NIP. 19710111 199503 1 001

Dedi Permadi, S.Kom
NIP. 19730308 200801 1 008

Ketua Tim

Dwi Yoga Angga Nagara, S.Sos
NIP. 19880301 201503 1 002

Eko Prasetyo, SE, Mak
NIP. 19711025 199103 1 001

Pengendali Teknis

Haryono Sulis Effendi, SH, MM
NIP. 19601014 199108 1 002