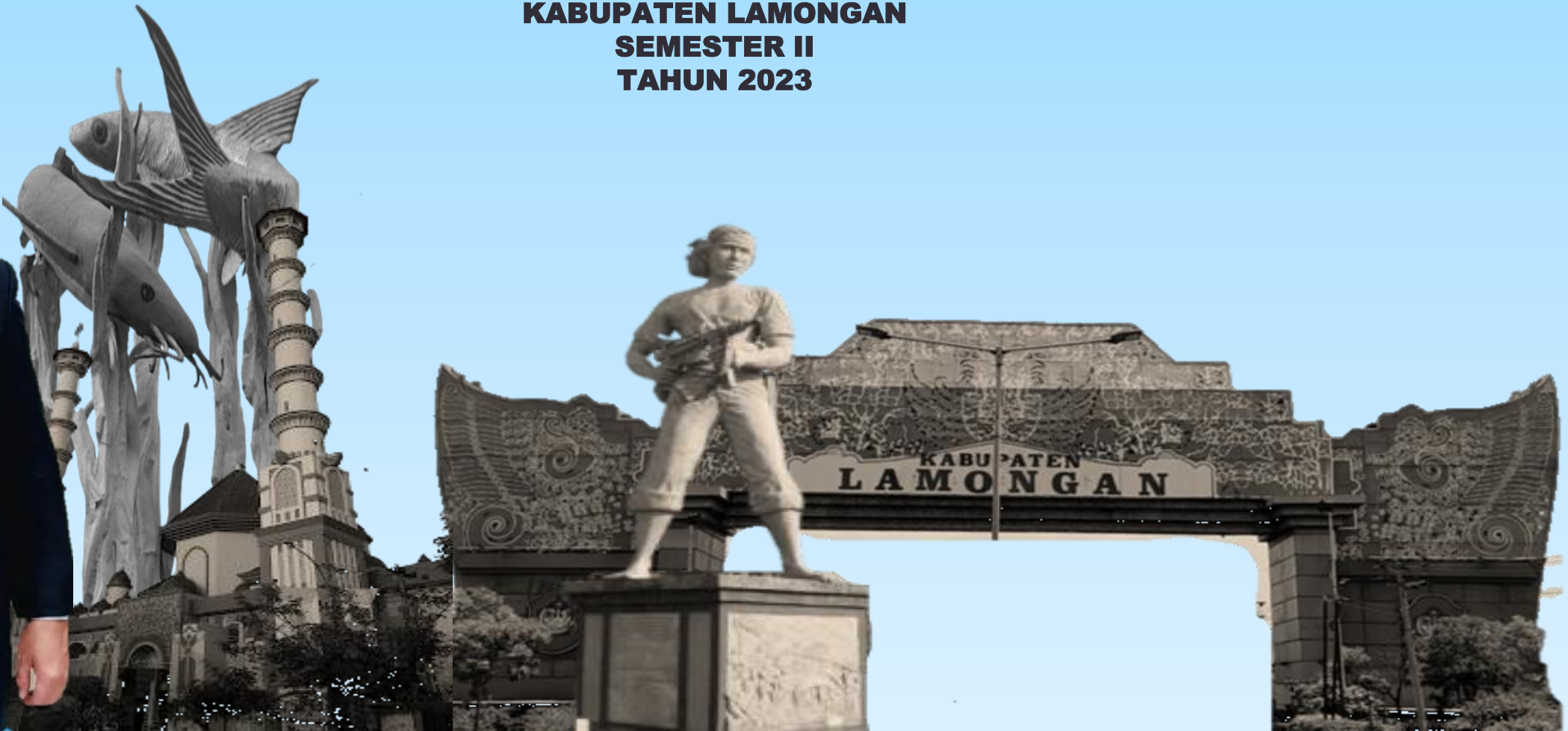


SISTEM AKUNTABILITAS KINERJA INSTANSI PEMERINTAH

**BADAN PENGELOLAAN KEUANGAN DAN ASET DAERAH
KABUPATEN LAMONGAN
SEMESTER II
TAHUN 2023**





CAPAIAN KINERJA

TAHUN 2023



CAPAIAN KINERJA TAHUN 2023

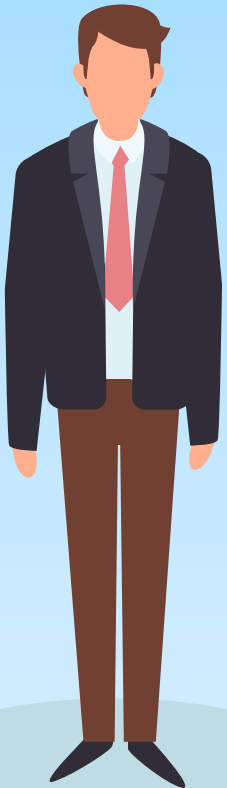


IKD RPJMD

SASARAN : Meningkatnya Manajemen Pemerintahan yang Handal
INDIKATOR : OPINI BPK
TARGET : WTP
REALISASI : WTP
CAPAIAN : 100%

IKU RENSTRA

TUJUAN : Meningkatnya Kualitas Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah
INDIKATOR : OPINI BPK
TARGET : WTP
REALISASI : WTP
CAPAIAN : 100%



CAPAIAN KINERJA SASARAN TAHUN 2023

SASARAN	INDIKATOR	FORMULA	TARGET	REALISASI		CAPAIAN	
				SEMESTER I	SEMESTER II	SEMESTER I	SEMESTER II
Meningkatnya Kualitas Perencanaan dan Pelaksanaan Anggaran yang Berkualitas dan Pengelolaan BMD yang Optimal	Prosentase Akurasi Penganggaran APBD	$(\text{Jumlah kegiatan perencanaan} / \text{jumlah kegiatan penganggaran}) \times 100\%$	96%	-	100,12%	-	104%
	Prosentase Deviasi Penyerapan Keuangan Sesuai Target	$100\% - (\text{Realisasi Belanja Daerah} / \text{Total Belanja Daerah}) \times 100\%$	9.85%	60,60%	10,51%	107,26%	94%
	Prosentase Penyampaian LKPD Tepat Waktu	$\text{Waktu Penetapan Pertanggungjawaban APBD} \leq \text{Batas Waktu Penetapan Pertanggungjawaban APBD}$	100%	75%	100%	100%	100%
	Prosentase Rasio Utilitas Aset Terhadap Total Aset	$(\text{Jumlah Aset yang bisa dipergunakan} / \text{Jumlah Aset Daerah}) \times 100\%$	89%	89%	89%	105%	100%
Meningkatnya Manajemen Internal Perangkat Daerah	Nilai SAKIP BPKAD	Penilaian dari Inspektorat	89.82	-	Belum Keluar	-	Belum Keluar

CAPAIAN PROGRAM BPKAD SEMESTER I

PROGRAM PENGELOLAAN KEUANGAN DAERAH
Indikator : Presentase Pelaksanaan Penganggaran APBD tepat waktu
(Jumlah dokumen anggaran yang disusun tepat waktu/ dokumen anggaran yang dihasilkan) X 100%
$0/16 = 0\%$ Dokumen penganggaran yang dihasilkan yakni KUA Perubahan 2023, PPAS Perubahan 2023, KUA 2024, PPAS 2024, Nota Keuangan PAPBD 2023, Pengantar Nota Keuangan P-APBD 2023, Jawaban Eksekutif P-APBD 2023, RKA Perubahan 2023, DPPA 2023, RKA 2024, DPA 2024, PERDA & PERBUP P-APBD 2023, PERDA & PERBUP APBD 2024, Nota Keuangan APBD 2024, Pengantar Nota Keuangan 2024, Jawaban Eksekutif APBD 2024
Capaian = 0 %

PROGRAM PENGELOLAAN KEUANGAN DAERAH
Indikator : Prosentase pelaksanaan pelayanan penatausahaan sesuai standart daerah
(Jumlah pelayanan penatausahaan sesuai standard daerah/ jumlah pelayanan penatausahaan) X 100%
$(11/11) \times 100\% = 100\%$ Pelayanan pencairan belanja UP/GU/LS, Anggaran Dana Desa (ADD), Dana hibah bansos/ bagi hasil, SKPP, Rekonsiliasi SIMGAJI dan SIMPEG, penyusunan anggaran kas, Laporan posisi saldo kas, Pengelolaan Pinjaman, TPP, Gaji. Penagihan Hutang
Capaian = 100 %

PROGRAM PENGELOLAAN KEUANGAN DAERAH
Indikator : Prosentase ketepatan laporan keuangan OPD
(Jumlah laporan keuangan yang tepat waktu / jumlah laporan keuangan yang dihasilkan) X 100%
100% Laporan Keuangan yang dihasilkan adalah (LRA, LAK, SAL, LO, LPE, CALK, Neraca) Audited
Capaian = 100%

CAPAIAN PROGRAM BPKAD SEMESTER I

PROGRAM PENGELOLAAN BARANG MILIK DAERAH
Indikator : Prosentase Laporan Barang Milik Daerah Yang Di Susun Secara Tertib Administrasi, Fisik, dan Hukum
(Jumlah dokumen laporan barang milik daerah yang disusun secara tertib administrasi, Fisik dan Hukum / jumlah dokumen barang milik daerah) X 100%
$(5/10) \times 100\% = 50\%$ Dokumen Laporan BMD yang dihasilkan 1. KIB Unaudited, 2. Laporan Tahun Unaudited, 3. SSH 4. KIB Audited 5. LAPORAN Tahunan Audited
Capaian = 50 %

PROGRAM PENUNJANG URUSAN PEMERINTAH DAERAH
Indikator : IKM BPKAD
Nilai IKM dihitung dengan menggunakan nilai rata-rata tertimbang masing-masing unsur pelayanan
Capaian = -

CAPAIAN PROGRAM BPKAD SEMESTER II

PROGRAM PENGELOLAAN KEUANGAN DAERAH
Indikator : Presentase Pelaksanaan Penganggaran APBD tepat waktu
(Jumlah dokumen anggaran yang disusun tepat waktu/ dokumen anggaran yang dihasilkan) X 100%
$16/16 = 0\%$ Dokumen penganggaran yang dihasilkan yakni KUA Perubahan 2023, PPAS Perubahan 2023, KUA 2024, PPAS 2024, Nota Keuangan PAPBD 2023, Pengantar Nota Keuangan P-APBD 2023, Jawaban Eksekutif P-APBD 2023, RKA Perubahan 2023, DPPA 2023, RKA 2024, DPA 2024, PERDA & PERBUP P-APBD 2023, PERDA & PERBUP APBD 2024, Nota Keuangan APBD 2024, Pengantar Nota Keuangan 2024, Jawaban Eksekutif APBD 2024
Capaian = 100 %

PROGRAM PENGELOLAAN KEUANGAN DAERAH
Indikator : Prosentase pelaksanaan pelayanan penatausahaan sesuai standart daerah
(Jumlah pelayanan penatausahaan sesuai standard daerah/ jumlah pelayanan penatausahaan) X 100%
$(11/11) \times 100\% = 100\%$ Pelayanan pencairan belanja UP/GU/LS, Anggaran Dana Desa (ADD), Dana hibah bansos/ bagi hasil, SKPP, Rekonsiliasi SIMGAJI dan SIMPEG, penyusunan anggaran kas, Laporan posisi saldo kas, Pengelolaan Pinjaman, TPP, Gaji. Penagihan Hutang
Capaian = 100 %

PROGRAM PENGELOLAAN KEUANGAN DAERAH
Indikator : Prosentase ketepatan laporan keuangan OPD
(Jumlah laporan keuangan yang tepat waktu / jumlah laporan keuangan yang dihasilkan) X 100%
100% Laporan Keuangan yang dihasilkan adalah (LRA, LAK, SAL, LO, LPE, CALK, Neraca) Audited
Capaian = 100%

CAPAIAN PROGRAM BPKAD SEMESTER II

PROGRAM PENGELOLAAN BARANG MILIK DAERAH
Indikator : Prosentase Laporan Barang Milik Daerah Yang Di Susun Secara Tertib Administrasi, Fisik, dan Hukum
(Jumlah dokumen laporan barang milik daerah yang disusun secara tertib administrasi, Fisik dan Hukum / jumlah dokumen barang milik daerah) X 100%
$(10/10) \times 100\% = 100\%$ 1. KIB Unaudit 2. KIB Audit 3. Laporan Tahunan Unaudited 4. Laporan Tahunan Audited 5. Laporan Semesteran 6. SSH 7. RKBMD 8. Penetapan Status Pengamanan Tanah 9. Penetapan Status Pengamanan Kendaraan 10. Penetapan Status Pengamanan Bangunan
Capaian = 100 %

PROGRAM PENUNJANG URUSAN PEMERINTAH DAERAH
Indikator : IKM BPKAD
Nilai IKM dihitung dengan menggunakan nilai rata-rata tertimbang masing-masing unsur pelayanan
85,36
Capaian = 100,4%

CAPAIAN KEGIATAN BPKAD TAHUN 2023

Program Pengelola Keuangan Daerah		Kinerja					Anggaran				
Kegiatan	Indikator	Target	Semester I		Semester II		Target	Semester I		Semester II	
			Realisasi	Capaian	Realisasi	Capaian		Realisasi	Capaian	Realisasi	Capaian
Koordinasi dan Penyusunan Rencana Anggaran Daerah	Jumlah dokumen perencanaan keuangan yang disusun	9 Dokumen	7 Dokumen	78%	9 Dokumen	100%	Rp841.691.300,	Rp. 78.979.600	7%	Rp 803.057.570	95,41%
Koordinasi dan Pengelolaan Perbendaharaan Daerah	Jumlah dokumen laporan BUD yang disusun	12 Dokumen	6 Dokumen	50%	12 Dokumen	100%	Rp1.155.000.000	Rp. 500.991.390	46%	Rp 1.141.824.704	98,86%
Koordinasi dan Pelaksanaan Akuntansi dan Pelaporan Keuangan Daerah	Jumlah dokumen laporan keuangan daerah yang disusun	4 Dokumen	2 Dokumen	50%	4 Dokumen	100%	Rp1.236.197.150	Rp . 221.318.250	17%	Rp 1.037.268.190	83,91%
Penunjang Urusan Kewenangan Pengelolaan Keuangan Daerah	Jumlah Dokumen Laporan Urusan Kewenangan Pengelolaan Keuangan Daerah yang disusun	1 Dokumen	-	-	1 Dokumen	100%	Rp841.849.433.174	Rp. 339.902.824.724	43%	Rp 792.185.608.078	94,10%
Pengelolaan Data dan Implementasi Sistem Informasi Pemerintah Daerah Lingkup Keuangan Daerah	Jumlah Penyediaan Sistem Informasi keuangan daerah yang informatif	3 Aplikasi	-	-	3 Aplikasi	100%	Rp30.000.000	-	-	Rp 29.505.400,	98,35%

CAPAIAN KEGIATAN BPKAD TAHUN 2023

Program Pengelolaan Barang Milik Daerah		Kinerja					Anggaran				
Kegiatan	Indikator	Target	Semester I		Semester II		Target	Semester I		Semester II	
			Realisasi	Capaian	Realisasi	Capaian		Realisasi	Capaian	Realisasi	Capaian
Pengelolaan Barang Milik Daerah	Jumlah dokumen laporan barang milik daerah yang di susun	10 Dokumen	5 Dokumen	50%	10 Dokumen	100%	Rp1.710.000.000	Rp. 303.867.900	23%	Rp 1.543.259.453	90,25%
Program Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah Kabupaten/Kota											
Perencanaan, Penganggaran, dan Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Jumlah Dokumen Perencanaan, Penganggaran, dan Laporan Evaluasi Kinerja yang Tepat Waktu	3 Dokumen	1 Dokumen	30%	3 Dokumen	100%	Rp280.000.000	Rp. 91.095.550	32.53%	Rp 275.328.250	98,33%
Administrasi Keuangan Perangkat Daerah	Jumlah Dokumen Administrasi Keuangan Tepat Waktu	6 Dokumen	3 Dokumen	50%	6 Dokumen	100%	Rp15.368.106.526	Rp. 4.859.086.658	47.98%	Rp 9.209.902.397	59,93%
Administrasi Kepegawaian Perangkat Daerah	Prosentase peningkatan kapasitas sumberdaya aparatur dan terpenuhinya Pakaian Dinas beserta Atribut Kelengkapannya	100%	58%	58%	100%	100%	Rp480.710.000	Rp. 163.032.500	32%	Rp 434.878.100	90,47%

CAPAIAN KEGIATAN BPKAD TAHUN 2023

Program Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah Kabupaten/Kota		Kinerja					Anggaran				
Kegiatan	Indikator	Target	Semester I		Semester II		Target	Semester I		Semester II	
			Realisasi	Capaian	Realisasi	Capaian		Realisasi	Capaian	Realisasi	Capaian
Administrasi Umum Perangkat Daerah	Prosentase Unit kerja internal yang terlayani dengan baik	100%	32%	32%	100%	100%	Rp764.290.000	Rp. 228,554,242	32 %	Rp 534.641.744	69,95%
Pengadaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah	Prosentase Terpenuhinya Sarana dan Prasarana Penunjang Aparatur	100%	38,30	38,30%	100%	100%	Rp2.150.740.300	Rp. 603.207.400	38%	Rp 2.035.601.700	94,65%
Penyediaan Jasa Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah	Prosentase Unit kerja internal yang terlayani dengan baik	100%	43,94%	43,94%	100%	100%	Rp2.371.980.000	Rp.1.024.572.100	44%	Rp 2.135.075.247	86,36%
Pemeliharaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah	Prosentase sarana dan prasarana penunjang aparatur dengan kondisi baik	100%	13,22%	13,22%	100%	100%	Rp1.590.000.000	Rp. 107.742.600	13%	Rp 1.113.099.524	70,01%

CAPAIAN SUB KEGIATAN BPKAD TAHUN 2023

Koordinasi dan Penyusunan Rencana Anggaran Daerah		Kinerja					Anggaran				
Sub Kegiatan	Indikator	Target	Semester I		Semester II		Target	Semester I		Semester II	
			Realisasi	Capaian	Realisasi	Capaian		Realisasi	Capaian	Realisasi	Capaian
Koordinasi dan Penyusunan KUA dan PPAS	Jumlah Dokumen KUA dan PPAS yang Disusun	2 Dokumen	-	-	2 Dokumen	100%	Rp 126.400.000	Rp 5.556.400	4,34%	Rp 125.974.270	99,66%
Koordinasi dan Penyusunan Perubahan KUA dan Perubahan PPAS	Jumlah Dokumen Perubahan KUA dan Perubahan PPAS yang Disusun	2 Dokumen	-	-	2 Dokumen	100%	Rp 131.249.300	Rp 15.970.400	12,02%	Rp 130.508.800	99,44%
Koordinasi, Penyusunan dan Verifikasi RKA-SKPD	Jumlah RKA-SKPD yang Diverifikasi	62 Dokumen	62 Dokumen	100%	62 Dokumen	100%	Rp 46.800.000	Rp 41.917.000	87,33%	Rp 46.735.000	99,86%
Koordinasi, Penyusunan dan Verifikasi DPA-SKPD	Jumlah DPA- SKPD yang Diverifikasi	62 Dokumen	62 Dokumen	100%	62 Dokumen	100%	Rp 48.800.000	Rp 2.717.800	5,44%	Rp 47.797.800	97,95%
Koordinasi dan Penyusunan Peraturan Daerah tentang APBD dan Peraturan Kepala Daerah tentang Penjabaran APBD	Jumlah Peraturan Daerah tentang APBD dan Peraturan Kepala Daerah tentang Penjabaran APBD	2 Dokumen	-	-	2 Dokumen	100%	Rp 247.941.000	-	-	Rp 222.580.800	89,77%
Koordinasi dan Penyusunan Peraturan Daerah tentang Perubahan APBD dan Peraturan Kepala Daerah tentang Penjabaran Perubahan APBD	Jumlah Peraturan Daerah tentang Perubahan APBD dan Peraturan Kepala Daerah tentang Penjabaran Perubahan APBD	2 Dokumen	-	-	2 Dokumen	100%	Rp 240.501.000	Rp 12.818.000	3,17%	Rp 229.460.900,	95,41%

CAPAIAN SUB KEGIATAN BPKAD TAHUN 2023

Koordinasi dan Pengelolaan Perbendaharaan Daerah		Kinerja					Anggaran				
Sub Kegiatan	Indikator	Target	Semester I		Semester II		Target	Semester I		Semester II	
			Realisasi	Capaian	Realisasi	Capaian		Realisasi	Capaian	Realisasi	Capaian
Koordinasi dan Pengelolaan Kas Daerah	Jumlah Dokumen Hasil Koordinasi dan Pengelolaan Kas Daerah	12 Dokumen	6 Dokumen		12 Dokumen	100%	Rp 175.000.000	Rp 42.611.700	42,61%	Rp 173.017.874	98,87%
Pengelolaan Sisa Lebih Perhitungan Anggaran Tahun Sebelumnya	Jumlah Laporan Hasil Pengelolaan Sisa Lebih Perhitungan Anggaran Tahun Sebelumnya	3 Laporan	3 Dokumen	100%	3 Laporan	100%	Rp 25.000.000	Rp 24.535.500	98,14%	Rp 24.535.500	98,14%
Penyiapan, Pelaksanaan, Pengendalian dan Penerbitan Anggaran Kas dan SPD	Jumlah Dokumen Hasil Pengendalian dan Penerbitan Anggaran Kas dan SPD	372 Dokumen	186 Dokumen	50,13%	372 Dokumen	100%	Rp 100.000.000	Rp 49.394.500	49,39%	Rp 94.141.308	94,14%
Penatausahaan Pembiayaan Daerah	Jumlah Dokumen Hasil Penatausahaan Pembiayaan Daerah	1 Dokumen	-	-	1 Dokumen	100%	Rp 20.000.000	Rp 8.680.000	43,40%	Rp 19.680.000	98,40%
Koordinasi, Fasilitasi, Asistensi, Sinkronisasi, Supervisi, Monitoring dan Evaluasi Pengelolaan Dana Perimbangan dan Dana Transfer Lainnya	Jumlah Dokumen Hasil Koordinasi, Fasilitasi, Asistensi, Sinkronisasi, Supervisi, Monitoring, dan Evaluasi Pengelolaan Dana Perimbangan dan Dana Transfer Lainnya	22 Dokumen	-	-	22 Dokumen	100%	Rp 75.000.000	Rp 2.977.440	3,97%	Rp 73.722.439	98,30%

CAPAIAN SUB KEGIATAN BPKAD TAHUN 2023

Koordinasi dan Pengelolaan Perbendaharaan Daerah		Kinerja					Anggaran				
Sub Kegiatan	Indikator	Target	Semester I		Semester II		Target	Semester I		Semester II	
			Realisasi	Capaian	Realisasi	Capaian		Realisasi	Capaian	Realisasi	Capaian
Koordinasi, Pelaksanaan Kerjasama dan Pemantauan Transaksi Non Tunai dengan Lembaga Keuangan Bank dan Lembaga Keuangan Bukan Bank	Jumlah Dokumen Hasil Koordinasi, Pelaksanaan Kerja Sama dan Pemantauan Transaksi Non Tunai dengan Lembaga Keuangan Bank dan Lembaga Keuangan Bukan Bank	1 Dokumen	-	-	12 Laporan	100%	Rp 30.000.000	Rp 11.937.500	39,79%	Rp 29.616.300	98,72%
Koordinasi dan Penyusunan Laporan Realisasi Penerimaan dan Pengeluaran Kas Daerah, Laporan Aliran Kas, dan Pelaksanaan Pemungutan/Pemotongan dan Penyetoran Perhitungan Fihak Ketiga (PFK)	Jumlah Laporan Realisasi Penerimaan dan Pengeluaran Kas Daerah, Laporan Aliran Kas, dan Pelaksanaan Pemungutan/Pemotongan dan Penyetoran Perhitungan Fihak Ketiga (PFK) dan Laporan Hasil Koordinasi dalam rangka Penyusunan Laporan Realisasi Penerimaan dan Pengeluaran Kas Daerah, Laporan Aliran Kas, dan Pelaksanaan Pemungutan/Pemotongan dan Penyetoran Perhitungan Fihak Ketiga (PFK)	12 Laporan	6 Laporan	50%	12 Laporan	100%	Rp 200.000.000	-	-	Rp 198.052.133,00	99,03%

CAPAIAN SUB KEGIATAN BPKAD TAHUN 2023

Koordinasi dan Pengelolaan Perbendaharaan Daerah		Kinerja					Anggaran				
Sub Kegiatan	Indikator	Target	Semester I		Semester II		Target	Semester I		Semester II	
			Realisasi	Capaian	Realisasi	Capaian		Realisasi	Capaian	Realisasi	Capaian
Rekonsiliasi Data Penerimaan dan Pengeluaran Kas serta Pemungutan dan Pemotongan Atas SP2D dengan Instansi Terkait	Jumlah Dokumen Hasil Rekonsiliasi Data Penerimaan dan Pengeluaran Kas serta Pemungutan dan Pemotongan atas SP2D dengan Instansi Terkait	12 Laporan	6 Laporan	50%	12 Laporan	100%	Rp 200.000.000	Rp 23.145.500	11,57%	Rp 198.052.133	99,03%
Penyusunan Petunjuk Teknis Administrasi Keuangan yang Berkaitan dengan Penerimaan dan Pengeluaran Kas serta Penatausahaan dan Pertanggungjawaban Sub Kegiatan	Jumlah Petunjuk Teknis Administrasi Keuangan yang Berkaitan dengan Penerimaan dan Pengeluaran Kas serta Penatausahaan dan Pertanggungjawaban Sub Kegiatan	1 Dokumen	1 Dokumen	100%	1 Dokumen	100%	Rp. 100.000.000	-	-	Rp 99.722.000	99,72%
Pembinaan Penatausahaan Keuangan Pemerintah Kabupaten/Kota	Jumlah Orang yang Mengikuti Pembinaan Penatausahaan Keuangan Pemerintah Kabupaten/Kota	80 Orang	80 Orang	100%	80 Orang	100%	400.000.000	Rp 337.709.250	84,43%	Rp 399.399.650	99,85%

CAPAIAN SUB KEGIATAN BPKAD TAHUN 2023

Koordinasi dan Pelaksanaan Akuntansi dan Pelaporan Keuangan Daerah		Kinerja					Anggaran				
Sub Kegiatan	Indikator	Target	Semester I		Semester II		Target	Semester I		Semester II	
			Realisasi	Capaian	Realisasi	Capaian		Realisasi	Capaian	Realisasi	Capaian
Koordinasi Pelaksanaan Akuntansi Penerimaan dan Pengeluaran Kas Daerah	Jumlah Laporan Hasil Koordinasi Pelaksanaan Akuntansi Penerimaan dan Pengeluaran Kas Daerah	12 Laporan	6 Laporan	50%	12 Laporan	100%	Rp 25.000.000	Rp 3.926.700	15,71%	Rp 21.968.700	87,87%
Rekonsiliasi dan Verifikasi Aset, Kewajiban, Ekuitas, Pendapatan, Belanja, Pembiayaan, Pendapatan-LO dan Beban	Jumlah Dokumen Hasil Rekonsiliasi dan Verifikasi Aset, Kewajiban, Ekuitas, Pendapatan, Belanja, Pembiayaan, Pendapatan- LO, dan Beban	62 Dokumen	62 Dokumen	100%	62 Dokumen	100%	Rp 98.950.000	Rp 8.826.450	13,79%	Rp 20.623.000	20,84%
Koordinasi Penyusunan Laporan Pertanggungjawaban Pelaksanaan APBD Bulanan, Triwulanan dan Semesteran	Jumlah Laporan Pertanggungjawab an Pelaksanaan APBD Bulanan, Triwulanan dan Semesteran	17 Laporan	8 Laporan	47,05%	17 Laporan	100%	Rp 100.000.000	Rp 6.390.300	6,39%	Rp 99.083.100	99,08%
Konsolidasi Laporan Keuangan SKPD, BLUD dan Laporan Keuangan Pemerintah Daerah	Jumlah Laporan Keuangan SKPD, BLUD dan Laporan Keuangan Pemerintah Daerah yang Terkonsolidasi	94 Laporan	62 Laporan	65,95%	94 Laporan	100%	Rp 166.076.650	Rp 53.114.900	24,03%	Rp 156.258.940	94,09%

CAPAIAN SUB KEGIATAN BPKAD TAHUN 2023

Koordinasi dan Pelaksanaan Akuntansi dan Pelaporan Keuangan Daerah		Kinerja					Anggaran				
Sub Kegiatan	Indikator	Target	Semester I		Semester II		Target	Semester I		Semester II	
			Realisasi	Capaian	Realisasi	Capaian		Realisasi	Capaian	Realisasi	Capaian
Koordinasi dan Penyusunan Rancangan Peraturan Daerah tentang Pertanggungjawaban Pelaksanaan APBD Provinsi dan Rancangan Peraturan Kepala Daerah tentang Penjabaran Pertanggungjawaban Pelaksanaan APBD Kabupaten/Kota	Jumlah Rancangan Peraturan Daerah tentang Pertanggungjawaban Pelaksanaan APBD Kabupaten/Kota dan Rancangan Peraturan Kepala Daerah tentang Penjabaran Pertanggungjawaban Pelaksanaan APBD Kabupaten/Kota	7 Dokumen	-	-	7 Dokumen	100%	Rp 267.539.400	Rp 135.792.200	46,41%	Rp 209.907.550	78,46%
Penyusunan Tanggapan/Tindak Lanjut terhadap LHP BPK atas Laporan Pertanggungjawaban Pelaksanaan APBD	Jumlah Dokumen Tanggapan/Tindak Lanjut Terhadap LHP BPK atas Laporan Pertanggungjawaban Pelaksanaan APBD	2 Dokumen	1 Dokumen	50%	2 Dokumen	100%	Rp 22.950.000	Rp 13.267.700	57,81%	Rp 22.130.000	96,43%
Penyusunan Analisis Laporan Pertanggungjawaban Pelaksanaan APBD	Jumlah Dokumen Hasil Analisis Laporan Pertanggungjawaban Pelaksanaan APBD	1 Dokumen	-	-	-	-	Rp 43.000.000	-	-	-	-

CAPAIAN SUB KEGIATAN BPKAD TAHUN 2023

Koordinasi dan Pelaksanaan Akuntansi dan Pelaporan Keuangan Daerah		Kinerja					Anggaran				
Sub Kegiatan	Indikator	Target	Semester I		Semester II		Target	Semester I		Semester II	
			Realisasi	Capaian	Realisasi	Capaian		Realisasi	Capaian	Realisasi	Capaian
Penyusunan Kebijakan dan Panduan Teknis Operasional Penyelenggaraan Akuntansi Pemerintah Daerah	Jumlah Kebijakan dan Panduan Teknis Operasional Penyelenggaraan Akuntansi Pemerintah Daerah	7 Dokumen	-	-	1 Dokumen	100%	Rp 108.894.000	-	-	Rp 107.386.500	98,62%
Pembinaan Akuntansi, Pelaporan dan Pertanggungjawaban Pemerintah Kabupaten/Kota	Jumlah Orang yang Mengikuti Pembinaan Akuntansi, Pelaporan dan Pertanggungjawaban Pemerintah Kabupaten/Kota	2 Dokumen	-	-	150 Orang	100%	Rp 375.000.000	-	-	Rp 371.923.300	99,18%
Pembinaan Pengelolaan Keuangan BLUD Kabupaten/Kota	Jumlah BLUD Kabupaten/Kota yang Dibina	1 Dokumen	-	-	34 Lembaga	100%	Rp 28.787.100	-	-	Rp 27.987.100	97,22%

CAPAIAN SUB KEGIATAN BPKAD TAHUN 2023

Penunjang Urusan Kewenangan Pengelolaan Keuangan Daerah		Kinerja					Anggaran				
Sub Kegiatan	Indikator	Target	Semester I		Semester II		Target	Semester I		Semester II	
			Realisasi	Capaian	Realisasi	Capaian		Realisasi	Capaian	Realisasi	Capaian
Analisis Perencanaan dan Pelaksanaan Pembayaran Cicilan Pokok dan Bunga Pinjaman Pemerintah Daerah	Jumlah Laporan Hasil Analisis Perencanaan dan Pelaksanaan Pembayaran Cicilan Pokok dan Bunga Pinjaman Pemerintah Daerah	1 Laporan	-	-	1 Laporan	100%	Rp 11.800.000.000	Rp 6.025.862.544	61,69%	Rp 10.013.382.732	84,86%
Analisis Perencanaan dan Penyaluran Bantuan Keuangan	Jumlah Laporan Hasil Analisis Perencanaan dan Penyaluran Bantuan Keuangan	1 Laporan	-	-	1 Laporan	100%	Rp 819.169.724.424	Rp 333.876.962.180	43,03%	Rp 782.009.225.346	95,46%
Pengelolaan Dana Darurat dan Mendesak	Jumlah Laporan Hasil Pengelolaan Dana Darurat dan Mendesak	1 Laporan	-	-	1 Laporan	100%	Rp 10.879.708.750	-	-	Rp 163.000.000	1,50%
Pengelolaan Data dan Implementasi Sistem Informasi Pemerintah Daerah Lingkup Keuangan Daerah											
Implementasi dan Pemeliharaan Sistem Informasi Pemerintah Daerah Bidang Keuangan Daerah	Jumlah Dokumen Hasil Implementasi dan Pemeliharaan Sistem Informasi Pemerintah Daerah Bidang Keuangan Daerah	2 Dokumen	-	-	2 Dokumen	100%	Rp 30.000.000	-	-	Rp 29.505.400	98,35%

CAPAIAN SUB KEGIATAN BPKAD TAHUN 2023

Pengelolaan Barang Milik Daerah		Kinerja					Anggaran				
Sub Kegiatan	Indikator	Target	Semester I		Semester II		Target	Semester I		Semester II	
			Realisasi	Capaian	Realisasi	Capaian		Realisasi	Capaian	Realisasi	Capaian
Penyusunan Standar Harga	Jumlah Standar Harga yang Disusun	1 Dokumen	1 Dokumen	100%	1 Dokumen	100%	Rp 205.000.000	Rp 99.189.250	48,39%	Rp 203.145.886	99,10%
Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah	Jumlah Rencana Kebutuhan Barang Milik Daerah	1 Dokumen	-	-	1 Dokumen	100%	Rp 50.000.000	Rp 11.978.500	23,96%	Rp 49.932.000	99,86%
Penatausahaan Barang Milik Daerah	Jumlah Laporan Penatausahaan Barang Milik	1 Laporan	1 Laporan	100%	1 Laporan	100%	Rp 213.547.000	Rp 7.578.000	3,55%	Rp 200.217.322	93,76%
Inventarisasi Barang Milik Daerah	Jumlah Laporan Hasil Inventarisasi (LHI) Barang Milik Daerah	3 laporan	2 Laporan	33,33%	3 laporan	100%	Rp 226.453.000	Rp 94.957.500	41,93%	Rp 176.776.800	78,06%

CAPAIAN SUB KEGIATAN BPKAD TAHUN 2023

Pengelolaan Barang Milik Daerah		50%					Anggaran				
Sub Kegiatan	Indikator	Target	Semester I		Semester II		Target	Semester I		Semester II	
			Realisasi	Capaian	Realisasi	Capaian		Realisasi	Capaian	Realisasi	Capaian
Pengamanan Barang Milik Daerah	Jumlah Laporan Hasil Pengamanan Barang Milik Daerah	1 Laporan	1 Laporan	100%	1 Laporan	100%	Rp 325.000.000	Rp 4.469.000	3,58%	Rp 279.103.470	85,88%
Pengawasan dan Pengendalian Pengelolaan Barang Milik Daerah	Jumlah Laporan Hasil Pengawasan dan Pengendalian Pengelolaan Barang Milik Daerah	3 Laporan	-	-	3 Laporan	100%	Rp 100.000.000	Rp 14.929.400	14,93%	Rp 70.442.400	70,44%
Optimalisasi Penggunaan, Pemanfaatan, Pemindahtanganan, Pemusnahan, dan Penghapusan Barang Milik Daerah	Jumlah Dokumen Hasil Optimalisasi Penggunaan, Pemanfaatan, Pemindahtanganan, Pemusnahan, dan Penghapusan Barang Milik Daerah	1 Dokumen	1 Dokumen	100%	1 Dokumen	100%	Rp 355.000.000	Rp 25.730.500	13,20%	Rp 331.192.825	93,29%
Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah	Jumlah Laporan Barang Milik Daerah yang Disusun	2 laporan	1 Laporan	50%	2 laporan	100%	Rp 235.000.000	Rp 45.035.750	19,16%	Rp 232.448.750	98,91%

CAPAIAN SUB KEGIATAN BPKAD TAHUN 2023

Perencanaan, Penganggaran, dan Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah		Kinerja					Anggaran				
Sub Kegiatan	Indikator	Target	Semester I		Semester II		Target	Semester I		Semester II	
			Realisasi	Capaian	Realisasi	Capaian		Realisasi	Capaian	Realisasi	Capaian
Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	Jumlah Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	4 Dokumen	3 Dokumen	75%	4 Dokumen	100%	Rp 45.000.000	Rp 22.139.800	49,20%	Rp 44.740.700	99,42%
Koordinasi dan Penyusunan Dokumen RKASKPD	Jumlah Dokumen RKA-SKPD dan Laporan Hasil Koordinasi Penyusunan Dokumen RKA-SKPD	1 Dokumen	1 Dokumen	100%	1 Dokumen	100%	Rp 35.000.000	-	-	Rp 34.974.200	99,93%
Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD	Jumlah Dokumen Perubahan RKA-SKPD dan Laporan Hasil Koordinasi Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD	1 Dokumen	-	-	1 Dokumen	100%	Rp 30.000.000	Rp 11.822.000	39,41%	Rp 29.910.150	99,70%
Koordinasi dan Penyusunan DPA-SKPD	Jumlah Dokumen DPA-SKPD dan Laporan Hasil Koordinasi Penyusunan Dokumen DPA-SKPD	1 Dokumen	1 Dokumen	100%	1 Dokumen	100%	Rp 35.000.000	Rp 34.989.100	99,97%	Rp 34.989.100	99,97%

CAPAIAN SUB KEGIATAN BPKAD TAHUN 2023

Perencanaan, Penganggaran, dan Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah		Kinerja					Anggaran				
Sub Kegiatan	Indikator	Target	Semester I		Semester II		Target	Semester I		Semester II	
			Realisasi	Capaian	Realisasi	Capaian		Realisasi	Capaian	Realisasi	Capaian
Koordinasi dan Penyusunan Perubahan DPASKPD	Jumlah Dokumen Perubahan DPA-SKPD dan Laporan Hasil Koordinasi Penyusunan Dokumen Perubahan DPA-SKPD	1 Dokumen	-	-	1 Dokumen	100%	Rp 30.000.000	Rp 9.975.100	33,25%	Rp 29.773.200	99,24%
Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD	Jumlah dokumen laporan Capaian kinerja dan ikhtisar realisasi kinerja SKPD	6 laporan	3 Laporan	50%	6 laporan	100%	Rp 40.000.000	-	-	Rp 39.755.200	99,39%
Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Jumlah dokumen evaluasi kinerja yang dikerjakan	4 Laporan	3 Laporan	75%	4 Laporan	100%	Rp 65.000.000	Rp 12.169.550	18,72%	Rp 61.185.600	94,13%

CAPAIAN SUB KEGIATAN BPKAD TAHUN 2023

Administrasi Keuangan Perangkat Daerah		Kinerja					Anggaran				
Sub Kegiatan	Indikator	Target	Semester I		Semester II		Target	Semester I		Semester II	
			Realisasi	Capaian	Realisasi	Capaian		Realisasi	Capaian	Realisasi	Capaian
Penyediaan Gaji dan Tunjangan ASN	Jumlah orang yang menerima Gaji dan Tunjangan ASN	41 Orang/Bulan	41 Orang/ Bulan	100%	41 Orang/Bulan	100%	Rp 15.173.106.526	Rp 4.831.622.258	48,64%	Rp 9.021.459.647	59,46%
Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD	Jumlah Dokumen Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD	12 Dokumen	6 Dokumen	50%	12 Dokumen	100%	Rp 65.000.000	Rp 27.464.400	42,25%	Rp 64.427.500	99,12%
Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD	Jumlah Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD dan Laporan Hasil Koordinasi Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD	7 Laporan	-	-	7 Laporan	100%	Rp 65.000.000	-	-	Rp 60.321.550	92,80%
Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulanan/Semesteran SKPD	Jumlah Laporan Keuangan Bulanan/ Triwulanan/ Semesteran SKPD dan Lapor Koordinasi Penyusunan Lapor Keuangan Bulanan/Triwulanan /Semeste SKPD	12 Laporan	-	-	12 Laporan	100%	Rp 65.000.000	-	-	Rp 63.693.700	97,99%

CAPAIAN SUB KEGIATAN BPKAD TAHUN 2023

Administrasi Kepegawaian Perangkat Daerah		Kinerja					Anggaran				
Sub Kegiatan	Indikator	Target	Semester I		Semester II		Target	Semester I		Semester II	
			Realisasi	Capaian	Realisasi	Capaian		Realisasi	Capaian	Realisasi	Capaian
Pendidikan dan Pelatihan Pegawai Berdasarkan Tugas dan Fungsi	Jumlah Pegawai Berdasarkan Tugas dan Fungsi yang Mengikuti Pendidikan dan Pelatihan	81 Orang	81 Orang	100%	81 Orang	100%	Rp 212.178.700	Rp 113.410.000	49,16%	Rp 206.586.000	97,36%
Pengadaan Pakaian Dinas beserta Atribut Kelengkapannya	Jumlah Paket Pakaian Dinas beserta Atribut Kelengkapan	3 Paket	2 Paket	100%	3 Paket	100%	Rp 50.000.000	Rp 49.622.500	99,25%	Rp 49.857.600	99,72%
Administrasi Umum Perangkat Daerah											
Penyediaan Komponen Instalasi Listrik/Penerangan Bangunan Kantor	Jumlah Paket Komponen Instalasi Listrik/Penerangan Bangunan Kantor yang Disediakan	1 Paket	1 Paket	100%	1 Paket	100%	Rp 100.000.000	Rp 65.893.700	65,89%	Rp 98.930.400	98,93%
Penyediaan Peralatan Rumah Tangga	Jumlah Paket Peralatan Rumah Tangga yang Disediakan	2 Paket	1 Paket	50%	2 Paket	100%	Rp 100.000.000	Rp 32.876.200	32,88%	Rp 99.068.400	99,07%

CAPAIAN SUB KEGIATAN BPKAD TAHUN 2023

Administrasi Umum Perangkat Daerah		Kinerja					Anggaran				
Sub Kegiatan	Indikator	Target	Semester I		Semester II		Target	Semester I		Semester II	
			Realisasi	Capaian	Realisasi	Capaian		Realisasi	Capaian	Realisasi	Capaian
Penyediaan Bahan Logistik Kantor	Jumlah Paket Bahan Logistik Kantor yang Disediakan	3 Paket	1 Paket	33,33%	3 Paket	100%	Rp 100.000.000	Rp 48.076.600	48,08%	Rp 96.215.400	96,22%
Penyediaan Barang Cetakan dan Penggandaan	Jumlah Paket Barang Cetakan dan Penggandaan yang Disediakan	2 Paket	1 Paket	50%	2 Paket	100%	Rp 114.000.000	Rp 33.972.700	29,80%	Rp 95.072.000	83,40%
Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-undangan	Jumlah Dokumen Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-Undangan yang Disediakan	372 Dokumen	59 Dokumren	15,86%	372 Dokumen	100%	Rp 50.000.000	Rp 8.040.000	16,08%	Rp 34.150.000	68,30%
Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD	Jumlah Laporan Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD	3 Laporan	1 Laporan	33,33%	3 Laporan	100%	Rp 300.290.000	Rp 39.695.042	15,86%	Rp 111.205.544	37,03%

CAPAIAN SUB KEGIATAN BPKAD TAHUN 2023

Pengadaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintah Daerah		Kinerja					Anggaran				
Sub Kegiatan	Indikator	Target	Semester I		Semester II		Target	Semester I		Semester II	
			Realisasi	Capaian	Realisasi	Capaian		Realisasi	Capaian	Realisasi	Capaian
Pengadaan Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan	Jumlah Unit Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan yang Disediakan	2 Unit	1 Unit	50%	2 Unit	100%	Rp 1.659.068.000	Rp 383.400.000	32,77%	Rp 1.549.829.900	93,42%
Pengadaan Mebel	Jumlah Paket Mebel yang Disediakan	168 Unit	-	-	168 Unit	100%	Rp 60.172.300	-	-	Rp 59.128.650	98,27%
Pengadaan Peralatan dan Mesin Lainnya	Jumlah Paket peralatan dan mesin lainnya yang disediakan	23 Unit	16 Unit	70%	23 Unit	100%	Rp 431.500.000	Rp 219.807.400	61,92%	Rp 426.643.150	98,87%
Penyediaan Jasa Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah											
Penyediaan Jasa Komunikasi, Sumber Daya Air dan Listrik	Jumlah Laporan Penyediaan Jasa Komunikasi, Sumber Daya Air dan Listrik yang Disediakan	12 Laporan	6 Laporan	50%	12 Laporan	100%	Rp 874.000.000	Rp 341.711.000	40,97%	Rp 732.634.047	83,83%
Penyediaan Jasa Pelayanan Umum Kantor	Jumlah Laporan Penyediaan Jasa Pelayanan Umum Kantor yang Disediakan	12 Laporan	6 Laporan	50%	12 Laporan	100%	Rp 1.497.980.000	Rp 682.861.100	45,58%	Rp 1.402.441.200	93,62%

CAPAIAN SUB KEGIATAN BPKAD TAHUN 2023

Pemeliharaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah		Kinerja					Anggaran				
Sub Kegiatan	Indikator	Target	Semester I		Semester II		Target	Semester I		Semester II	
			Realisasi	Capaian	Realisasi	Capaian		Realisasi	Capaian	Realisasi	Capaian
Penyediaan Jasa Pemeliharaan, Biaya Pemeliharaan dan Pajak Kendaraan Perorangan Dinas atau Kendaraan Dinas Jabatan	Jumlah Kendaraan Perorangan Dinas atau Kendaraan Dinas Jabatan yang Dipelihara dan dibayarkan Pajaknya	1 Unit	1 Unit	100%	1 Unit	100%	Rp 570.000.000	Rp 6.182.600	8,83%	Rp 345.872.300	60,68%
Penyediaan Jasa Pemeliharaan, Biaya Pemeliharaan, Pajak, dan Perizinan Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan	Jumlah Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan yang Dipelihara dan dibayarkan Pajak dan Perizinannya	8 Unit	8 Unit	100%	8 Unit	100%	Rp 275.000.000	Rp 101.560.000	50,78%	Rp 234.142.200	85,14%
Pemeliharaan Peralatan dan Mesin Lainnya	Jumlah Peralatan dan Mesin Lainnya yang Dipelihara	75 Unit	-	-	75 Unit	100%	Rp 45.000.000	-	-	Rp 39.290.000	87,31%
Pemeliharaan/Rehabilitasi Gedung Kantor dan Bangunan Lainnya	Jumlah Gedung Kantor dan Bangunan Lainnya yang Dipelihara/Direhabilitasi	1 Unit	-	-	1 Unit	100%	Rp 700.000.000	-	-	Rp 493.795.024	70,54%



MITIGASI RESIKO

TAHUN 2023



KERTAS KERJA RESIKO STRATEGIS 2023

NO	RESIKO				SEBAB		C/UC	DAMPAK	
	INDIKATOR KINERJA	URAIAN	KODE RESIKO	PEMILIK	URAIAN	SUMBER		URAIAN	PIHAK YANG TERKENA
RESIKO STRATEGIS									
1	Prosentase Akurasi penganggaran APBD	Keterlambatan Penginputan data pagu anggaran Pada Aplikasi SIPD Kemendagri	RSO.23.37.09.01	Bidang Anggaran BPKAD Kab. Lamongan	Aplikasi belum optimal, terkendalanya aplikasi yg sedang eror atau maintenance dan belum sepenuhnya dipahami oleh seluruh OPD	Eksternal dan Internal	C	Keterlambatan pembahasan dan penetapan APBD	Pemerintah Kab. Lamongan
2	Prosentase deviasi penyerapan keuangan sesuai target	Keterlambatan pengesahan anggaran kas	RSO.23.37.09.02	Bidang Perbendaharaan BPKAD Lamongan	Keterlambatan pembuatan dan penginputan anggaran kas oleh OPD penghasil	Eksternal dan Internal	C	Pelaksanaan kegiatan berikutnya tertunda	Pemerintah Kab. Lamongan
3	Prosentase Penyampaian LKPD tepat waktu dan sesuai SAP	Terlambatnya penyampaian laporan keuangan pemerintah daerah ke BPK-RI	RSO.23.37.09.03	Bidang Akuntansi BPKAD Kab. Lamongan	Tidak tercapainya penyusunan laporan keuangan daerah yang sesuai standar akuntansi pemerintah	Eksternal dan Internal	C	Penyampaian LKPD menjadi terlambat dan tidak tepat waktu sehingga berpotensi Opini atas Laporan Keuangan menurun	Pemerintah Kab. Lamongan
4	Prosentase Rasio Utilitas Aset terhadap total Aset	Hilangnya Aset Daerah yang telah tercatat dalam neraca	RSO.23.37.09.04	Bidang Aset BPKAD Lamongan	Adanya resistensi ketaatan dalam manajemen aset bergerak	Eksternal dan Internal	C	Potensi hilangnya kekayaan daerah	Pemerintah Kab. Lamongan

KERTAS KERJA RESIKO OPERASIONAL 2023

NO	KEGIATAN	INDIKATOR KINERJA	TAHAP	RESIKO			SEBAB			C / UC	DAMPAK	
				URAIAN	KODE RESIKO	PEMILIK	URAIAN	SUMBER	URAIAN		PIHAK YANG TERKENA	
RESIKO OPERASIONAL												
1	Koordinasi dan Penyusunan Rencana Anggaran Daerah	Jumlah dokumen perencanaan keuangan yang disusun	Penganggaran	Mark up anggaran belanja atas program/kegiatan tertentu dalam proses penentuan pagu anggaran	ROO.23.37.09.01	Bidang Anggaran BPKAD Kab. Lamongan	1. Sistem keuangan daerah yang belum terintegrasi. 2.Penyusunan anggaran berdasarkan hasil rapat yang dilakukan secara tidak terbuka.	Eksternal dan Internal	C	Penyusunan Perencanaan APBD Tidak disusun secara valid dan reliabel karena adanya intervensi	Pemerintah Kab. Lamongan	
2	Kegiatan Pengelolaan Barang Milik Daerah	Jumlah dokumen laporan barang milik daerah yang di susun	Pelaksanaan	Pelaksanaan kegiatan pengelolaan BMD tidak dilakukan sesuai SOP atau melewati proses pelaksanaan inventarisasi yang seharusnya dilakukan	ROO.23.37.09.02	Bidang Aset BPKAD Lamongan	1. Kurangnya Pengawasan selama proses pelaksanaan dan hasil pada kegiatan pengelolaan BMD . 2. Adanya Itikad tidak baik untuk mengambil keuntungan pribadi	Eksternal dan Internal	C	Merugikan Keuangan dan Aset Negara/Daerah	Pemerintah Kab. Lamongan	
3	Koordinasi dan Pelaksanaan Akuntansi dan Pelaporan Keuangan Daerah	Jumlah dokumen laporan keuangan daerah yang di susun	Pelaporan	Pelaporan keuangan program dan kegiatan yang tidak sesuai dengan realisasi yang sesungguhnya	ROO.22.37.09.03	Bidang Akuntansi BPKAD Kab. Lamongan	1. Tidak tersusunnya laporan keuangan yang sesuai standar akuntansi pemerintah. 2. Keterlambatan OPD dalam proses penyampaian laporan keuangan	Eksternal dan Internal	C	Apabila dalam penyampaian pelaporan keuangan mengalami keterlambatan ataupun tidak sesuai dengan SAP maka dapat menimbulkan penurunan penilaian atas LKPD	Pemerintah Kab. Lamongan	
4	Koordinasi dan Pengelolaan Perbendaharaa n Daerah	Jumlah dokumen laporan BUD yang disusun	Pelaksanaan	Terdapat rekayasa dokumen dalam membantu proses pencairan dana	ROO.22.37.09.04	Bidang Perbendaharaan BPKAD Lamongan	1. Kurangnya kelengkapan berkas pendukung dalam proses pencairan. 2.Keterlambatan OPD dalam melakukan proses pengajuan pencairan dana	Eksternal dan Internal	C	Kurangnya kelengkapan data SPJ dan data pendukung lainnya dalam pelaporan keuangan	Pemerintah Kab. Lamongan	

RENCANA TINDAK PENGENDALIAN

RESIKO	KODE	URAIAN PENGENDALIAN YANG SUDAH ADA	CELAH PENGENDALIAN	RENCANA TINDAK PENGENDALIAN	PEMILIK / PENANGGUNG JAWAB
RESIKO STRATEGIS					
Keterlambatan Penginputan data pagu anggaran Pada Aplikasi SIPD Kemendagri	RSO.23.37.09.01	Koordinasi secara intensif dengan Kemendagri serta pendampingan terhadap OPD dalam penginputan data SIPD	SIPD masih eror dan maintenance selama periode waktu penginputaan	Melakukan Perpanjangan waktu atau memberikan durasi tambahan dalam penginputan data kepada seluruh OPD	Bidang Anggaran BPKAD Kab. Lamongan
Keterlambatan pengesahan anggaran kas	RSO.23.37.09.02	Koordinasi dan Monitoring dengan OPD terkait agar penginputan anggaran kas dapat dilakukan tepat waktu	Terdapat OPD yang tidak tepat waktu karena adanya pergantian admin penginputan	Memberikan pemberitahuan atau peringatan kepada OPD terkait agar segera melakukan penginputan anggaran kas, serta memberikan durasi waktu dalam aplikasi	Bidang Perbendaharaan BPKAD Lamongan
Terlambatnya penyampaian laporan keuangan pemerintah daerah ke BPK-RI	RSO.23.37.09.03	Pendampingan dan Monitoring dalam penyusunan laporan keuangan OPD	Adanya perubahan data dalam laporan keuangan yang telah disusun	Melakukan koordinasi yang intensif serta saling bersinergi dengan pihak-pihak terkait	Bidang Akuntansi BPKAD Kab. Lamongan
Hilangnya Aset Daerah yang telah tercatat dalam neraca	RSO.23.37.09.04	Dampingan dan Monitoring Laporan aset secara berkala kepada masing-masing OPD terkait inventarisasi BMD	Masih terdapat beberapa OPD yang tidak mengupdate data terkait inventarisasi barang di masing-masing OPD	Melakukan koordinasi dan saling bersinergi dengan pihak-pihak terkait serta dilakukan monitoring dan evaluasi secara berkala	Bidang Aset BPKAD Kab. Lamongan
RESIKO OPERASIONAL					
Mark up anggaran belanja atas program/kegiatan tertentu dalam proses penentuan pagu anggaran	ROO.23.37.09.01	Sebelum dilakukan penetapan APBD telah melalui berbagai proses seperti penyampaian dan pembahasan bersama dengan Bupati dan DPRD mengenai rancangan APBD, yang kemudian dilakukan evaluasi oleh Gubernur	-	Efektivitas pelaksanaan Verifikasi dan evaluasi rancangan secara berjenjang	Bidang Anggaran BPKAD Kab. Lamongan
Pelaksanaan kegiatan pengelolaan BMD tidak dilakukan sesuai SOP atau melewati proses pelaksanaan inventarisasi yang seharusnya dilakukan	ROO.23.37.09.02	Dilakukan kegiatan rekon aset kepada setiap OPD sesuai SOP yang telah ditetapkan untuk mengurangi adanya selisih dalam penginventarisasian BMD	-	1. Pengoptimalan laporan aset. 2.Pemanfaatan aplikasi untuk memantau pergerakan inventarisasi aset tiap-tiap OPD. 3. Melakukan rekon bulanan, tribulanan, dan semesteran	Bidang Aset BPKAD Kab. Lamongan
Pelaporan keuangan program dan kegiatan yang tidak sesuai dengan realisasi yang sesungguhnya	ROO.23.37.09.03	Pelayanan pendampingan dalam pelaporan keuangan telah dapat di lakukan melalui Aplikasi Sakti untuk mengurangi resiko adanya keselisihan dalam laporan realisasi	-	Mengoptimalkan pelayanan pendampingan dalam pelaporan keuangan kepada tiap-tiap OPD serta adanya rekon bulanan, tribulanan dan semesteran	Bidang Akuntansi BPKAD Kab. Lamongan
Terdapat rekayasa dokumen dalam membantu proses pencairan dana	ROO.23.37.09.04	Pelayanan pengajuan pencairan di lakukan melalui aplikasi SIPPLA (Sistem Informasi Paperless Perbendaharaan Kabupaten Lamongan) sehingga diperlukan kelengkapan dokumen agar dapat melakukan proses pengajuan pencairan	-	Pengoptimalan aplikasi yang digunakan dalam proses pengajuan pencairan dana untuk mengurangi adanya rekayasa dokumen kelengkapan pengajuan serta adanya verifikator guna memeriksa kembali dokumen yang telah di ajukan apakah sudah sesuai dengan persyaratan dokumen yang diminta	Bidang Perbendaharaan BPKAD Lamongan



STRATEGI PENCAPAIAN KINERJA

TAHUN 2023



Rencana Strategi Pencapaian



KONDISI AWAL

OPINI BPK :
Wajar Tanpa Pengecualian
(WTP)



TARGET KINERJA

Mempertahankan OPINI
BPK yakni
Wajar Tanpa Pengecualian
(WTP)



STRATEGI PENCAPAIAN

1. Meningkatkan Efektivitas dan kesesuaian kegiatan pada saat penganggaran dan Perencanaan APBD kegiatan
2. Pengelolaan KAS sesuai dengan Penerimaan Dana Daerah
3. Meningkatkan Konsolidasi, Evaluasi Dan Pendampingan Penyusunan Laporan Pelaksanaan APBD
4. Melaksanakan Rekonsiliasi dan Validasi Barang Daerah dengan OPD secara Rutin

TERIMAKASIH

